

**UCHWAŁA NR LVI/452/2023
RADY MIEJSKIEJ BORKU WLKP.**

z dnia 20 kwietnia 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borek Wlkp. na lata 2023 – 2029

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn.zm.) oraz art. art. 226, 227, 229, 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn.zm.) Rada Miejska Borku Wlkp. uchwala, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2029, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 – 2026 określa załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Borku Wlkp.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej Borku Wlkp.

Tomasz Pawlak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr VLI/452/2023 Rady Gminy Borek Wielkopolski z dnia 20.04.2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	A	42 379 959,97	33 930 239,97	4 800 498,00	379 936,00	12 672 972,00	3 100 488,46	12 976 345,51	4 751 010,00	8 449 720,00	1 384 916,15	7 064 403,85
	B	212 733,04	212 733,04	0,00	0,00	0,00	120 512,56	92 220,48	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	42 167 226,93	33 717 506,93	4 800 498,00	379 936,00	12 672 972,00	2 979 975,90	12 884 125,03	4 751 010,00	8 449 720,00	1 384 916,15	7 064 403,85
2024	A	35 808 687,00	35 758 687,00	5 307 431,00	420 057,00	14 104 325,00	3 195 316,00	12 731 558,00	5 252 717,00	50 000,00	50 000,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	35 808 687,00	35 758 687,00	5 307 431,00	420 057,00	14 104 325,00	3 195 316,00	12 731 558,00	5 252 717,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2025	A	36 867 206,00	36 867 206,00	5 471 961,00	433 079,00	14 541 559,00	3 294 371,00	13 126 236,00	5 415 551,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	36 867 206,00	36 867 206,00	5 471 961,00	433 079,00	14 541 559,00	3 294 371,00	13 126 236,00	5 415 551,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	37 788 886,00	37 788 886,00	5 608 760,00	443 906,00	14 905 098,00	3 376 730,00	13 454 392,00	5 550 940,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	37 788 886,00	37 788 886,00	5 608 760,00	443 906,00	14 905 098,00	3 376 730,00	13 454 392,00	5 550 940,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	38 884 763,00	38 884 763,00	5 771 414,00	456 779,00	15 337 346,00	3 474 655,00	13 844 569,00	5 711 917,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	38 884 763,00	38 884 763,00	5 771 414,00	456 779,00	15 337 346,00	3 474 655,00	13 844 569,00	5 711 917,00	0,00	0,00	0,00

2028	A	40 012 422,00	40 012 422,00	5 938 785,00	470 026,00	15 782 129,00	3 575 420,00	14 246 062,00	5 877 563,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	40 012 422,00	40 012 422,00	5 938 785,00	470 026,00	15 782 129,00	3 575 420,00	14 246 062,00	5 877 563,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	41 132 771,00	41 132 771,00	6 105 071,00	483 187,00	16 224 029,00	3 675 532,00	14 644 952,00	6 042 135,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	41 132 771,00	41 132 771,00	6 105 071,00	483 187,00	16 224 029,00	3 675 532,00	14 644 952,00	6 042 135,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:											
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2023	A	48 549 158,31	38 064 385,31	17 261 982,89	0,00	0,00	615 000,00	0,00	0,00	0,00	10 484 773,00	10 521 223,00	932 500,00
	B	212 733,04	-155 316,96	-76 047,31	0,00	0,00	-78 893,00	0,00	0,00	0,00	368 050,00	404 500,00	550 000,00
	C	48 336 425,27	38 219 702,27	17 338 030,20	0,00	0,00	693 893,00	0,00	0,00	0,00	10 116 723,00	10 116 723,00	382 500,00
2024	A	34 608 687,00	33 370 957,40	17 589 999,00	0,00	0,00	605 837,00	0,00	0,00	0,00	1 237 729,60	1 237 729,60	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	34 608 687,00	33 370 957,40	17 589 999,00	0,00	0,00	605 837,00	0,00	0,00	0,00	1 237 729,60	1 237 729,60	0,00
2025	A	35 452 206,00	33 820 797,00	17 915 414,00	0,00	0,00	495 047,00	0,00	0,00	0,00	1 631 409,00	1 631 409,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	35 452 206,00	33 820 797,00	17 915 414,00	0,00	0,00	495 047,00	0,00	0,00	0,00	1 631 409,00	1 631 409,00	0,00
2026	A	36 493 886,00	34 211 964,00	18 228 934,00	0,00	0,00	380 065,00	0,00	0,00	0,00	2 281 922,00	2 281 922,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	36 493 886,00	34 211 964,00	18 228 934,00	0,00	0,00	380 065,00	0,00	0,00	0,00	2 281 922,00	2 281 922,00	0,00
2027	A	37 389 763,00	35 002 845,00	18 748 459,00	0,00	0,00	261 347,00	0,00	0,00	0,00	2 386 918,00	2 386 918,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	37 389 763,00	35 002 845,00	18 748 459,00	0,00	0,00	261 347,00	0,00	0,00	0,00	2 386 918,00	2 386 918,00	0,00
2028	A	38 422 422,00	35 795 908,00	19 273 416,00	0,00	0,00	129 627,00	0,00	0,00	0,00	2 626 514,00	2 626 514,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	38 422 422,00	35 795 908,00	19 273 416,00	0,00	0,00	129 627,00	0,00	0,00	0,00	2 626 514,00	2 626 514,00	0,00

2029	A	40 432 771,00	36 641 775,00	19 808 253,00	0,00	0,00	30 835,00	0,00	0,00	0,00	3 790 996,00	3 790 996,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	40 432 771,00	36 641 775,00	19 808 253,00	0,00	0,00	30 835,00	0,00	0,00	0,00	3 790 996,00	3 790 996,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2023	A	-6 169 198,34	0,00	7 569 198,34	1 600 000,00	200 000,00	706 299,23	706 299,23	5 262 899,11	5 262 899,11
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	-6 169 198,34	0,00	7 569 198,34	1 600 000,00	200 000,00	706 299,23	706 299,23	5 262 899,11	5 262 899,11
2024	A	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	1 415 000,00	1 415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 415 000,00	1 415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	1 295 000,00	1 295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 295 000,00	1 295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	1 495 000,00	1 495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 495 000,00	1 495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	1 590 000,00	1 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 590 000,00	1 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2029	A	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 415 000,00	1 415 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 415 000,00	1 415 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 295 000,00	1 295 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 295 000,00	1 295 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 495 000,00	1 495 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 495 000,00	1 495 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 590 000,00	1 590 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 590 000,00	1 590 000,00	0,00	0,00	0,00

2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 695 000,00	0,00	-4 134 145,34	1 835 053,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	368 050,00	368 050,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 695 000,00	0,00	-4 502 195,34	1 467 003,00
2024	A	x	x	x	x	0,00	6 495 000,00	0,00	2 387 729,60	2 387 729,60
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	6 495 000,00	0,00	2 387 729,60	2 387 729,60
2025	A	x	x	x	x	0,00	5 080 000,00	0,00	3 046 409,00	3 046 409,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	5 080 000,00	0,00	3 046 409,00	3 046 409,00
2026	A	x	x	x	x	0,00	3 785 000,00	0,00	3 576 922,00	3 576 922,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	3 785 000,00	0,00	3 576 922,00	3 576 922,00
2027	A	x	x	x	x	0,00	2 290 000,00	0,00	3 881 918,00	3 881 918,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	2 290 000,00	0,00	3 881 918,00	3 881 918,00
2028	A	x	x	x	x	0,00	700 000,00	0,00	4 216 514,00	4 216 514,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	700 000,00	0,00	4 216 514,00	4 216 514,00

2029	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 490 996,00	4 490 996,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 490 996,00	4 490 996,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2023	A	6,54%	-10,88%	-6,39%	12,86%	16,07%	TAK	TAK
	B	-0,27%	1,09%	1,07%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	6,81%	-11,97%	-7,46%	12,86%	16,07%	TAK	TAK
2024	A	5,55%	9,19%	9,35%	9,42%	12,63%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	0,15%	0,15%	TAK	TAK
	C	5,55%	9,19%	9,35%	9,27%	12,48%	TAK	TAK
2025	A	5,69%	10,55%	x	9,11%	12,31%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,15%	0,15%	TAK	TAK
	C	5,69%	10,55%	x	8,96%	12,16%	TAK	TAK
2026	A	4,87%	11,50%	x	5,85%	9,58%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,16%	0,15%	TAK	TAK
	C	4,87%	11,50%	x	5,69%	9,43%	TAK	TAK
2027	A	4,96%	11,70%	x	5,25%	8,98%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,16%	0,15%	TAK	TAK
	C	4,96%	11,70%	x	5,09%	8,83%	TAK	TAK
2028	A	4,72%	11,93%	x	4,85%	8,59%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,15%	0,16%	TAK	TAK
	C	4,72%	11,93%	x	4,70%	8,43%	NIE	TAK

2029	A	1,95%	12,07%	x	4,56%	8,30%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,15%	0,16%	TAK	TAK
	C	1,95%	12,07%	x	4,41%	8,14%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Wyszczególnienie		w tym:				w tym:			w tym:			
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x		
			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1			
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 543,00	165 543,00	165 543,00			
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 450,00	36 450,00	36 450,00			
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129 093,00	129 093,00	129 093,00			
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe					
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2023	A	43 050,00	43 050,00	43 050,00	9 065 585,00	209 943,00	8 855 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	-36 450,00	-36 450,00	-36 450,00	397 500,00	36 450,00	361 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	79 500,00	79 500,00	79 500,00	8 668 085,00	173 493,00	8 494 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	337 400,00	44 400,00	293 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	87 400,00	44 400,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	-250 000,00	0,00	-250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:							wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023	A	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	A	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	A	1 315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	1 315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	A	1 195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	1 195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	A	1 195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	1 195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	A	1 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	1 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Legenda:
A - aktualna wartość
B - różnica wartości
C - poprzednia wartość

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr VLI/452/2023 Rady Gminy Borek
Wielkopolski z dnia 20.04.2023 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 979 948,00	9 065 585,00	337 400,00	200 000,00	800 000,00	8 828 190,50
1.a	- wydatki bieżące				268 980,00	209 943,00	44 400,00	0,00	0,00	253 543,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 710 968,00	8 855 642,00	293 000,00	200 000,00	800 000,00	8 574 647,50
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				223 230,00	208 593,00	0,00	0,00	0,00	208 593,00
1.1.1	- wydatki bieżące				180 180,00	165 543,00	0,00	0,00	0,00	165 543,00
1.1.1.1	CYFROWA GMINA -Rozwój cyfrowy JSToraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia - Rozwój cyfrowy i poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2022	2023	180 180,00	165 543,00	0,00	0,00	0,00	165 543,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				43 050,00	43 050,00	0,00	0,00	0,00	43 050,00
1.1.2.1	CYFROWA GMINA -Rozwój cyfrowy JSToraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia - Rozwój cyfrowy i poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2022	2023	43 050,00	43 050,00	0,00	0,00	0,00	43 050,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				11 756 718,00	8 856 992,00	337 400,00	200 000,00	800 000,00	8 619 597,50
1.3.1	- wydatki bieżące				88 800,00	44 400,00	44 400,00	0,00	0,00	88 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.1	Bankowa obsługa budżetu Gminy Borek Wlkp. - Zapewnienie obsługi bankowej gminy	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2023	2024	88 800,00	44 400,00	44 400,00	0,00	0,00	88 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 667 918,00	8 812 592,00	293 000,00	200 000,00	800 000,00	8 531 597,50
1.3.2.1	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Skokowie - Poprawa stanu bazy kulturalnej	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2020	2023	83 400,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00
1.3.2.2	Budowa obiektu dla sprzętu OSP w Siedmiorogowie Drugim - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2020	2023	43 484,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa i przebudowa budynku Przedszkola Samorządowego w Karolewie - III etap - Poprawa stanu bazy oświatowej	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2022	2023	2 400 000,00	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	116 005,50
1.3.2.4	Modernizacja ul. Zielonej w Borku Wlkp. - Poprawa warunków komunikacji i bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2021	2023	1 061 000,00	1 042 000,00	0,00	0,00	0,00	1 042 000,00
1.3.2.5	Modernizacja drogi gminnej nr 744076P w Osówcu - Poprawa warunków komunikacji i bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2021	2025	260 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.6	Modernizacja drogi w miejscowości Zalesie. dz. Nr 109,165 - Poprawa Komunikacji i bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2021	2026	610 000,00	0,00	0,00	200 000,00	400 000,00	600 000,00
1.3.2.7	Modernizacja drogi gminnej nr 744072P Zalesie - Lafajetowo - Poprawa komunikacji i bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2021	2026	410 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00
1.3.2.8	Budowa chodnika w ciągu drogi gminnej nr 744066P - Poprawa komunikacji i bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2021	2023	770 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
1.3.2.9	Budowa drogi łączącej ul. Powstańców Wlkp. z ul. Powstańców Ziemi Boreckiej - Poprawa komunikacji i bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2021	2023	1 646 002,00	1 606 000,00	0,00	0,00	0,00	1 606 000,00
1.3.2.10	Zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na szatniowo-sanitarny wraz z zagospodarowaniem terenu w Bruczkowie - Poprawa bazy sportowej	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2021	2024	80 370,00	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	36 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.11	Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w Jaworach - Poprawa bazy kulturalnej	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2021	2024	76 400,00	46 000,00	15 000,00	0,00	0,00	61 000,00
1.3.2.12	Przebudowa części budynku przy stadionie na szatnię - Poprawa bazy sportowej	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2021	2023	370 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.13	Rozbudowa kanalizacji deszczowej na Osiedlu Powstańców Wilkp. - Poprawa stanu środowiska naturalnego	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2021	2023	613 500,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00
1.3.2.14	Przebudowa bieżni wraz z infrastrukturą techniczną przy boisku sportowym w Borku Wilkp. - Poprawa bazy sportowej	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2022	2023	3 036 285,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.15	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Celestynowie - Poprawa zaplecza kulturalnego wsi	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2022	2023	29 390,00	15 905,00	0,00	0,00	0,00	15 905,00
1.3.2.16	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Głogininie - Poprawa bazy kulturalnej	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2022	2023	23 377,00	15 567,00	0,00	0,00	0,00	15 567,00
1.3.2.17	Budowa wiaty rekreacyjnej wraz z zagospodarowaniem terenu w Grodnicy - Poprawa zaplecza kulturalnego wsi	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2022	2023	19 213,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.18	Utwardzenie terenu przy OSP w Zalesiu - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2022	2024	50 950,00	15 000,00	10 000,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.19	Budowa miejsc parkingowych przy bloku nr 5 w Karolewie - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2022	2023	35 120,00	20 120,00	0,00	0,00	0,00	20 120,00
1.3.2.20	Budowa wiaty w Siedmiorogowie I - Poprawa zaplecza kulturalnego wsi	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2022	2023	20 359,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.3.2.21	Ogrodzenie placu wokół wigwamu w Trzecianowie - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2022	2023	29 068,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borek Wielkopolski na lata 2023-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 kwietnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borek Wielkopolski:

1. Dochody bieżące zwiększono o 212 733,04 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 212 733,04 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 155 316,96 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 368 050,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	42 167 226,93	+212 733,04	42 379 959,97
Dochody bieżące	33 717 506,93	+212 733,04	33 930 239,97
Dotacje bieżące	2 979 975,90	+120 512,56	3 100 488,46
Pozostałe	12 884 125,03	+92 220,48	12 976 345,51
Wydatki ogółem	48 336 425,27	+212 733,04	48 549 158,31
Wydatki bieżące	38 219 702,27	-155 316,96	38 064 385,31
Wynagrodzenia i pochodne	17 338 030,20	-76 047,31	17 261 982,89
Obsługa długu	693 893,00	-78 893,00	615 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	20 187 779,07	-376,65	20 187 402,42
Wydatki majątkowe	10 116 723,00	+368 050,00	10 484 773,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borek Wielkopolski:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Borek Wielkopolski zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2029. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Borek Wielkopolski

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00
2024	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2025	1 315 000,00	100 000,00	1 415 000,00
2026	1 195 000,00	100 000,00	1 295 000,00
2027	1 195 000,00	300 000,00	1 495 000,00
2028	1 190 000,00	400 000,00	1 590 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2029	0,00	700 000,00	700 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borek Wielkopolski na lata 2023-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	6,54%	12,86%	TAK	16,07%	TAK
2024	5,55%	9,42%	TAK	12,63%	TAK
2025	5,69%	9,11%	TAK	12,31%	TAK
2026	4,87%	5,85%	TAK	9,58%	TAK
2027	4,96%	5,25%	TAK	8,98%	TAK
2028	4,72%	4,85%	TAK	8,59%	TAK
2029	1,95%	4,56%	TAK	8,30%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Borek Wielkopolski spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borek Wielkopolski obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. *Budowa miejsc parkingowych przy bloku nr 5 w Karolewie* - zmniejszono wartość zadania o kwotę 2.500,00 zł;
2. *Modernizacja drogi gminnej nr 744076P w Osówcu* - przesunięto realizację zadania na rok 2024;
3. *Przebudowa bieżni wraz z infrastrukturą techniczną przy boisku sportowym w Borku Wlkp.* – zwiększono limit wydatków o kwotę 400.000,00 zł.
4. *CYFROWA GMINA* - rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia - dokonano zmian o kwotę 36 450,00 pomiędzy wydatkami bieżącymi a majątkowymi .

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	173 493,00	+36 450,00	209 943,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	8 494 592,00	+361 050,00	8 855 642,00
2024	43 000,00	+250 000,00	293 000,00
2025	450 000,00	-250 000,00	200 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.