

**UCHWAŁA NR LX/485/2023
RADY MIEJSKIEJ BORKU WLKP.**

z dnia 11 października 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 2023 r. poz. 1270 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 LX/485/2023 Rady Gminy Borek Wielkopolski z dnia 11.10.2023 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	45 182 020,33	38 323 924,34	4 800 498,00	379 936,00	14 850 227,20	5 086 494,52	13 206 768,62	4 751 010,00	6 858 095,99	7 316,15	6 850 379,84
	B	664 110,69	634 110,69	0,00	0,00	151 746,20	432 341,51	50 022,98	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
	C	44 517 909,64	37 689 813,65	4 800 498,00	379 936,00	14 698 481,00	4 654 153,01	13 156 745,64	4 751 010,00	6 828 095,99	7 316,15	6 820 379,84
2024	A	36 935 687,00	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	1 177 000,00	50 000,00	1 127 000,00
	B	1 127 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 127 000,00	0,00	1 127 000,00
	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	38 812 506,00	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	1 945 300,00	0,00	1 945 300,00
	B	1 945 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 945 300,00	0,00	1 945 300,00
	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	50 481 218,67	40 278 674,22	17 460 677,30	0,00	0,00	615 000,00	0,00	0,00	0,00	10 202 544,45	10 202 544,45	962 500,00
	B	394 110,69	531 604,69	10 313,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-137 494,00	-137 494,00	30 000,00	
	C	50 087 107,98	39 747 069,53	17 450 363,85	0,00	0,00	615 000,00	0,00	0,00	0,00	10 340 038,45	10 340 038,45	932 500,00
2024	A	35 735 687,00	33 458 447,40	17 589 999,00	0,00	0,00	693 327,00	0,00	0,00	0,00	2 277 239,60	2 277 239,60	980 000,00
	B	1 127 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 127 000,00	1 127 000,00	980 000,00	
	C	34 608 687,00	33 458 447,40	17 589 999,00	0,00	0,00	693 327,00	0,00	0,00	0,00	1 150 239,60	1 150 239,60	0,00
2025	A	37 397 506,00	33 904 922,00	17 915 414,00	0,00	0,00	579 172,00	0,00	0,00	0,00	3 492 584,00	3 492 584,00	0,00
	B	1 945 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 945 300,00	1 945 300,00	0,00	
	C	35 452 206,00	33 904 922,00	17 915 414,00	0,00	0,00	579 172,00	0,00	0,00	0,00	1 547 284,00	1 547 284,00	0,00
2026	A	36 493 886,00	34 289 359,00	18 228 934,00	0,00	0,00	457 460,00	0,00	0,00	0,00	2 204 527,00	2 204 527,00	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	36 493 886,00	34 289 359,00	18 228 934,00	0,00	0,00	457 460,00	0,00	0,00	0,00	2 204 527,00	2 204 527,00	0,00
2027	A	37 489 763,00	35 070 145,00	18 748 459,00	0,00	0,00	328 647,00	0,00	0,00	0,00	2 419 618,00	2 419 618,00	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	37 489 763,00	35 070 145,00	18 748 459,00	0,00	0,00	328 647,00	0,00	0,00	0,00	2 419 618,00	2 419 618,00	0,00
2028	A	38 622 422,00	35 849 748,00	19 273 416,00	0,00	0,00	183 467,00	0,00	0,00	0,00	2 772 674,00	2 772 674,00	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	38 622 422,00	35 849 748,00	19 273 416,00	0,00	0,00	183 467,00	0,00	0,00	0,00	2 772 674,00	2 772 674,00	0,00

2029	A	40 432 771,00	36 634 495,00	19 808 253,00	0,00	0,00	23 555,00	0,00	0,00	0,00	3 798 276,00	3 798 276,00	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	36 634 495,00	19 808 253,00	0,00	0,00	23 555,00	0,00	0,00	0,00	3 798 276,00	3 798 276,00	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	-5 299 198,34	0,00	7 269 198,34	1 300 000,00	0,00	706 299,23	706 299,23	5 262 899,11	4 592 899,11
	B	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	-670 000,00
	C	-5 569 198,34	0,00	7 269 198,34	1 300 000,00	0,00	706 299,23	306 299,23	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	1 395 000,00	1 395 000,00	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	1 395 000,00	1 395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	1 390 000,00	1 390 000,00	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	1 390 000,00	1 390 000,00	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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	1 970 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	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	1 395 000,00	1 395 000,00	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	1 395 000,00	1 395 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 390 000,00	1 390 000,00	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	1 390 000,00	1 390 000,00	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:	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 splatą długu ^X			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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	570 000,00	7 395 000,00	0,00	-1 954 749,88	4 014 448,46	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	102 506,00	102 506,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	7 395 000,00	0,00	-2 057 255,88	3 911 942,46	
2024	A	x	x	x	x	0,00	0,00	6 195 000,00	0,00	2 300 239,60	2 300 239,60
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	6 195 000,00	0,00	2 300 239,60	2 300 239,60
2025	A	x	x	x	x	0,00	0,00	4 780 000,00	0,00	2 962 284,00	2 962 284,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	4 780 000,00	0,00	2 962 284,00	2 962 284,00
2026	A	x	x	x	x	0,00	0,00	3 485 000,00	0,00	3 499 527,00	3 499 527,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	3 485 000,00	0,00	3 499 527,00	3 499 527,00
2027	A	x	x	x	x	0,00	0,00	2 090 000,00	0,00	3 814 618,00	3 814 618,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	2 090 000,00	0,00	3 814 618,00	3 814 618,00
2028	A	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	4 162 674,00	4 162 674,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	4 162 674,00	4 162 674,00

2029	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 498 276,00	4 498 276,00
	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	4 498 276,00	4 498 276,00

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	6,06%	-3,53%	-3,51%	12,86%	16,07%	TAK	TAK
	B	-0,04%	0,33%	0,33%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	6,10%	-3,86%	-3,84%	12,86%	16,07%	TAK	TAK
2024	A	5,81%	9,19%	9,35%	9,84%	13,04%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	0,05%	0,05%	TAK	TAK
	C	5,81%	9,19%	9,35%	9,79%	12,99%	TAK	TAK
2025	A	5,94%	10,55%	x	9,52%	12,73%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,05%	0,05%	TAK	TAK
	C	5,94%	10,55%	x	9,47%	12,68%	TAK	TAK
2026	A	5,09%	11,50%	x	6,90%	10,63%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,05%	0,05%	TAK	TAK
	C	5,09%	11,50%	x	6,85%	10,58%	TAK	TAK
2027	A	4,87%	11,70%	x	6,30%	10,03%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,05%	0,04%	TAK	TAK
	C	4,87%	11,70%	x	6,25%	9,99%	TAK	TAK
2028	A	4,32%	11,93%	x	5,90%	9,64%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,04%	0,05%	TAK	TAK
	C	4,32%	11,93%	x	5,86%	9,59%	TAK	TAK

2029	A	1,93%	12,07%	x	5,61%	9,35%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,04%	0,05%	TAK	TAK
	C	1,93%	12,07%	x	5,57%	9,30%	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	w tym:		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		w tym:	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	w tym:
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	0,00	165 543,00	165 543,00	165 543,00		
	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	165 543,00	165 543,00	165 543,00		
2024	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		
2025	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		
2026	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		
2027	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		
2028	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		

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	8 663 986,45	209 943,00	8 454 043,45	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	-167 051,00	0,00	-167 051,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	43 050,00	43 050,00	43 050,00	8 831 037,45	209 943,00	8 621 094,45	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	3 713 900,00	2 244 400,00	1 469 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	1 276 500,00	100 000,00	1 176 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	2 437 400,00	2 144 400,00	293 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	4 435 300,00	2 200 000,00	2 235 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	2 135 300,00	100 000,00	2 035 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 100 000,00	200 000,00	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⁾				
			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:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X			
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									
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 LX/485/2023 Rady Gminy Borek Wielkopolski z dnia 11.10.2023 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)				19 190 149,45	8 663 986,45	3 713 900,00	4 435 300,00	800 000,00	16 039 191,95
1.a	- wydatki bieżące				4 668 980,00	209 943,00	2 244 400,00	2 200 000,00	0,00	4 654 343,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 521 169,45	8 454 043,45	1 469 500,00	2 235 300,00	800 000,00	11 384 848,95
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 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 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				18 966 919,45	8 455 393,45	3 713 900,00	4 435 300,00	800 000,00	15 830 598,95
1.3.1	- wydatki bieżące				4 488 800,00	44 400,00	2 244 400,00	2 200 000,00	0,00	4 488 800,00

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	88 800,00
1.3.1.2	Odbiór i transport odpadów - Ochrona środowiska	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2023	2025	1 800 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	1 800 000,00
1.3.1.3	Zagospodarownie odpadów komunalnych - Ochrona środowiska	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2023	2025	2 600 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	2 600 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 478 119,45	8 410 993,45	1 469 500,00	2 235 300,00	800 000,00	11 341 798,95
1.3.2.1	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Skokowie - Poprawa stanu bazy kulturalnej	Urząd Miejski 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 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 Borku Wlkp.	2022	2023	2 325 000,00	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00	41 005,50
1.3.2.4	Modernizacja ul. Zielonej w Borku Wlkp. - Poprawa warunków komunikacji i bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2021	2023	937 288,40	918 288,40	0,00	0,00	0,00	918 288,40
1.3.2.5	Modernizacja drogi gminnej nr 744076P w Osówcu - Poprawa warunków komunikacji i bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2021	2024	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 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 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 Borku Wlkp.	2021	2023	596 664,05	576 664,05	0,00	0,00	0,00	576 664,05
1.3.2.9	Budowa drogi łączącej ul. Powstańców Wlkp. z ul. Powstańców Ziemi Boreckiej - Poprawa komunikacji i bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2021	2023	1 518 002,00	1 478 000,00	0,00	0,00	0,00	1 478 000,00

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						
1.3.2.10	Zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na szatniowo-sanitarny wraz z zagospodarowaniem terenu w Bruczkowie - Poprawa bazy sportowej	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2021	2024	80 370,00	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	36 000,00
1.3.2.11	Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w Jaworach oraz rozbiorka budynków gospodarczych - Poprawa bazy kulturalnej	Urząd Miejski Borku Wlkp.	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 Borku Wlkp.	2021	2023	319 000,00	299 000,00	0,00	0,00	0,00	299 000,00
1.3.2.13	Rozbudowa kanalizacji deszczowej na Osiedlu Powstańców Wlkp. - Poprawa stanu środowiska naturalnego	Urząd Miejski Borku Wlkp.	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 Wlkp. - Poprawa bazy sportowej	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2022	2023	3 161 285,00	3 125 000,00	0,00	0,00	0,00	3 125 000,00
1.3.2.15	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Celestynowie - Poprawa zaplecza kulturalnego wsi	Urząd Miejski Borku Wlkp.	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 Borku Wlkp.	2022	2023	26 326,00	18 516,00	0,00	0,00	0,00	18 516,00
1.3.2.17	Budowa wiaty rekreacyjnej wraz z zagospodarowaniem terenu w Grodnicy - Poprawa zaplecza kulturalnego wsi	Urząd Miejski Borku Wlkp.	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 Borku Wlkp.	2022	2023	40 950,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.19	Budowa miejsc parkingowych przy bloku nr 5 w Karolewie - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2022	2023	61 120,00	46 120,00	0,00	0,00	0,00	46 120,00
1.3.2.20	Budowa wiaty w Siedmiorogowie I - Poprawa zaplecza kulturalnego wsi	Urząd Miejski Borku Wlkp.	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 Borku Wlkp.	2022	2023	24 568,00	10 500,00	0,00	0,00	0,00	10 500,00
1.3.2.22	Konserwacja i restauracja Figury Matki Boskiej Niepokalanej na Rynku w Borku Wlkp. - Przywrócenie świetności Figury	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2023	2024	156 500,00	0,00	156 500,00	0,00	0,00	156 500,00

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						
1.3.2.23	<i>Remont i konserwacja wieży oraz frontu kościoła parafialnego pw.Pocieszenia NMP w Borku Wielkopolskim - Zniwelowanie zagrożenia wynikające z odpadającej elewacji wieży i doprowadzenie jej do stanu dawnej świetności. Zachowania dziedzictwa kulturowego i historycznego.</i>	<i>Urząd Miejski w Borku Wilkp.</i>	2023	2024	980 000,00	0,00	980 000,00	0,00	0,00	980 000,00
1.3.2.24	<i>Budowa Studni nr 3A oraz renowacja studni nr 3 wraz z budową rurociągu łączącego studnie z SUW Karolew - Zapokojenie zbiorowego zaopatrzenia w wodę przeznaczoną do spożycia z zapewnieniem ciągłości dostaw i odpowiedniej jakości wody.</i>	<i>Urząd Miejski w Borku Wilkp.</i>	2023	2025	2 085 300,00	0,00	50 000,00	2 035 300,00	0,00	2 085 300,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 11 października 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borek Wielkopolski:

1. Dochody ogółem zwiększono o 664 110,69 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 634 110,69 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 30 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 394 110,69 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 531 604,69 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 137 494,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 299 198,34 zł.

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	44 517 909,64	+664 110,69	45 182 020,33
Dochody bieżące	37 689 813,65	+634 110,69	38 323 924,34
Subwencja ogólna	14 698 481,00	+151 746,20	14 850 227,20
Dotacje bieżące	4 654 153,01	+432 341,51	5 086 494,52
Pozostałe	13 156 745,64	+50 022,98	13 206 768,62
Dochody majątkowe	6 828 095,99	+30 000,00	6 858 095,99
Wydatki ogółem	50 087 107,98	+394 110,69	50 481 218,67
Wydatki bieżące	39 747 069,53	+531 604,69	40 278 674,22
Wynagrodzenia i pochodne	17 450 363,85	+10 313,45	17 460 677,30
Pozostałe wydatki bieżące	21 681 705,68	+521 291,24	22 202 996,92
Wydatki majątkowe	10 340 038,45	-137 494,00	10 202 544,45
Wynik budżetu	-5 569 198,34	+270 000,00	-5 299 198,34

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	50 000,00	+1 127 000,00	1 177 000,00
2025	0,00	+1 945 300,00	1 945 300,00

Źródło: opracowanie własne.

Powyższe zmiany dochodów wynikają z otrzymanych promes wstępnych z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na dofinansowanie zadań:

1. Konserwacja i restauracja Figury Matki Boskiej Niepokalanej na Rynku w Borku Wlkp.-147.000,00 zł. ;
2. Remont i konserwacja wieży oraz frontu kościoła parafialnego pw. Pocieszenia NMP w Borku Wielkopolskim- 980.000,00 zł;

oraz z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na zadanie:

3. Budowa Studni nr 3A oraz renowacja studni nr 3 wraz z budową rurociągu łączącego studnie z SUW Karolew – 1.945.000,00 zł.

Analogicznie do dochodów dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych na powyższych zadaniach. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	1 150 239,60	+1 127 000,00	2 277 239,60
2025	1 547 284,00	+1 945 300,00	3 492 584,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borek Wielkopolski:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody budżetu zwiększono o 270 000,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Rozchody budżetu	1 700 000,00	+270 000,00	1 970 000,00
Inne rozchody	300 000,00	+270 000,00	570 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

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

Tabela 5. Splatą 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	200 000,00	1 395 000,00
2028	1 190 000,00	200 000,00	1 390 000,00
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 6. 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	6,06%	12,86%	TAK	16,07%	TAK
2024	5,81%	9,84%	TAK	13,04%	TAK
2025	5,94%	9,52%	TAK	12,73%	TAK
2026	5,09%	6,90%	TAK	10,63%	TAK
2027	4,87%	6,30%	TAK	10,03%	TAK
2028	4,32%	5,90%	TAK	9,64%	TAK
2029	1,93%	5,61%	TAK	9,35%	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”.

Dokonano także zmiany zgodnie z budżetem na rok 2023 w pozycjach pokrycia deficytu budżetu.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Konserwacja i restauracja Figury Matki Boskiej Niepokalanej na Rynku w Borku Wlkp. - nakłady 156.500 zł ;
2. Remont i konserwacja wieży oraz frontu kościoła parafialnego pw. Pocieszenia NMP w Borku Wielkopolskim nakłady -980.000,00;
3. Budowa Studni nr 3A oraz renowacja studni nr 3 wraz z budową rurociągu łączącego studnie z SUW Karolew- nakłady 2.085.300,00 zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Zagospodarowanie odpadów komunalnych zwiększono nakłady o 200.000,00 zł;
2. Modernizacja ul. Zielonej w Borku Wlkp- zmniejszono nakłady o 16.000,00 zł.;
3. Budowa drogi łączącej ul. Powstańców Wlkp. z ul. Powstańców Ziemi Boreckiej - zmniejszono nakłady o 128.000,00 zł. ;
4. Przebudowa części budynku przy stadionie na szatnię- zmniejszono nakłady o 26.000,00;
5. Modernizacja świetlicy wiejskiej w Głogininie- zwiększono nakładu o 2.949,00 zł.;
6. Utwardzenie terenu przy OSP w Zalesiu – zmniejszono nakłady o 10000 zł i skrócono okres realizacji przedsięwzięcia do roku 2023 .

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	2 144 400,00	+100 000,00	2 244 400,00
2025	2 100 000,00	+100 000,00	2 200 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 8. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	8 621 094,45	-167 051,00	8 454 043,45
2024	293 000,00	+1 176 500,00	1 469 500,00
2025	200 000,00	+2 035 300,00	2 235 300,00

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.