

**UCHWAŁA NR IV/21/2024
RADY MIEJSKIEJ BORKU WLKP.**

z dnia 23 lipca 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Borek Wielkopolski na lata 2024-2031

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale nr LXII/504/2023 Rady Miejskiej w Borku Wielkopolskim z dnia 21.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Borek Wielkopolski na lata 2024-2031 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Borek Wielkopolski na lata 2024-2031 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 Wykaz przedsięwzięć otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Borku Wielkopolskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej Borku
Wielkopolskiego

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 IV/21/2024 Rady Miejskiej w Borku Wielkopolskim z dnia 23.07.2024 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	
2024	A	44 327 395,89	42 133 228,89	6 245 015,00	491 178,00	16 762 235,00	5 943 918,68	12 690 882,21	5 203 000,00	2 194 167,00	965 450,00	1 227 000,00
	B	-860 899,97	90 433,03	0,00	0,00	0,00	46 450,33	43 982,70	0,00	-951 333,00	100,00	-952 800,00
	C	45 188 295,86	42 042 795,86	6 245 015,00	491 178,00	16 762 235,00	5 897 468,35	12 646 899,51	5 203 000,00	3 145 500,00	965 350,00	2 179 800,00
2025	A	48 991 386,00	39 161 086,00	6 596 297,00	518 807,00	15 936 051,00	3 179 985,00	12 929 946,00	5 215 638,00	9 830 300,00	0,00	9 830 300,00
	B	1 252 800,00	300 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	952 800,00	0,00	952 800,00
	C	47 738 586,00	38 861 086,00	6 596 297,00	518 807,00	15 736 051,00	3 179 985,00	12 829 946,00	5 115 638,00	8 877 500,00	0,00	8 877 500,00
2026	A	39 972 990,00	39 972 990,00	6 800 782,00	534 890,00	16 223 869,00	3 278 565,00	13 134 884,00	5 181 433,00	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	39 972 990,00	39 972 990,00	6 800 782,00	534 890,00	16 223 869,00	3 278 565,00	13 134 884,00	5 181 433,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	40 972 315,00	40 972 315,00	6 970 802,00	548 262,00	16 629 466,00	3 360 529,00	13 463 256,00	5 310 969,00	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	40 972 315,00	40 972 315,00	6 970 802,00	548 262,00	16 629 466,00	3 360 529,00	13 463 256,00	5 310 969,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	42 119 539,00	42 119 539,00	7 165 984,00	563 613,00	17 095 091,00	3 454 624,00	13 840 227,00	5 459 676,00	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	42 119 539,00	42 119 539,00	7 165 984,00	563 613,00	17 095 091,00	3 454 624,00	13 840 227,00	5 459 676,00	0,00	0,00	0,00

2029	A	43 214 647,00	43 214 647,00	7 352 300,00	578 267,00	17 539 563,00	3 544 444,00	14 200 073,00	5 601 628,00	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	43 214 647,00	43 214 647,00	7 352 300,00	578 267,00	17 539 563,00	3 544 444,00	14 200 073,00	5 601 628,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	44 295 014,00	44 295 014,00	7 536 108,00	592 724,00	17 978 052,00	3 633 055,00	14 555 075,00	5 741 669,00	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	44 295 014,00	44 295 014,00	7 536 108,00	592 724,00	17 978 052,00	3 633 055,00	14 555 075,00	5 741 669,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	45 358 094,00	45 358 094,00	7 716 975,00	606 949,00	18 409 525,00	3 720 248,00	14 904 397,00	5 879 469,00	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	45 358 094,00	45 358 094,00	7 716 975,00	606 949,00	18 409 525,00	3 720 248,00	14 904 397,00	5 879 469,00	0,00	0,00	0,00

³⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

³⁾ 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:		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	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	wydatki na obsługę długu ^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	
2024	A	49 628 053,75	44 529 411,75	21 033 544,13	0,00	0,00	578 327,00	0,00	0,00	0,00	5 098 642,00	5 098 642,00	1 787 066,00
	B	-860 899,97	52 600,03	12 259,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-913 500,00	-913 500,00	0,00
	C	50 488 953,72	44 476 811,72	21 021 284,18	0,00	0,00	578 327,00	0,00	0,00	0,00	6 012 142,00	6 012 142,00	1 787 066,00
2025	A	49 076 386,00	37 855 465,80	19 519 647,00	0,00	0,00	817 568,00	0,00	0,00	0,00	11 220 920,20	11 220 920,20	0,00
	B	2 052 800,00	266 000,00	0,00	0,00	0,00	266 000,00	0,00	0,00	0,00	1 786 800,00	1 786 800,00	0,00
	C	47 023 586,00	37 589 465,80	19 519 647,00	0,00	0,00	551 568,00	0,00	0,00	0,00	9 434 120,20	9 434 120,20	0,00
2026	A	38 557 990,00	38 299 780,00	19 792 922,00	0,00	0,00	717 074,00	0,00	0,00	0,00	258 210,00	258 210,00	0,00
	B	0,00	262 010,00	0,00	0,00	0,00	262 010,00	0,00	0,00	0,00	-262 010,00	-262 010,00	0,00
	C	38 557 990,00	38 037 770,00	19 792 922,00	0,00	0,00	455 064,00	0,00	0,00	0,00	520 220,00	520 220,00	0,00
2027	A	39 557 315,00	38 665 082,00	20 040 334,00	0,00	0,00	612 592,00	0,00	0,00	0,00	892 233,00	892 233,00	0,00
	B	0,00	254 030,00	0,00	0,00	0,00	254 030,00	0,00	0,00	0,00	-254 030,00	-254 030,00	0,00
	C	39 557 315,00	38 411 052,00	20 040 334,00	0,00	0,00	358 562,00	0,00	0,00	0,00	1 146 263,00	1 146 263,00	0,00
2028	A	40 529 539,00	39 525 009,00	20 566 393,00	0,00	0,00	496 156,00	0,00	0,00	0,00	1 004 530,00	1 004 530,00	0,00
	B	0,00	240 065,00	0,00	0,00	0,00	240 065,00	0,00	0,00	0,00	-240 065,00	-240 065,00	0,00
	C	40 529 539,00	39 284 944,00	20 566 393,00	0,00	0,00	256 091,00	0,00	0,00	0,00	1 244 595,00	1 244 595,00	0,00
2029	A	42 234 647,00	40 395 934,00	21 095 978,00	0,00	0,00	375 934,00	0,00	0,00	0,00	1 838 713,00	1 838 713,00	0,00
	B	0,00	207 480,00	0,00	0,00	0,00	207 480,00	0,00	0,00	0,00	-207 480,00	-207 480,00	0,00
	C	42 234 647,00	40 188 454,00	21 095 978,00	0,00	0,00	168 454,00	0,00	0,00	0,00	2 046 193,00	2 046 193,00	0,00

2030	A	42 895 014,00	41 169 368,00	21 633 925,00	0,00	0,00	138 320,00	0,00	0,00	0,00	1 725 646,00	1 725 646,00	0,00
	B	-400 000,00	37 384,00	0,00	0,00	0,00	37 384,00	0,00	0,00	0,00	-437 384,00	-437 384,00	0,00
	C	43 295 014,00	41 131 984,00	21 633 925,00	0,00	0,00	100 936,00	0,00	0,00	0,00	2 163 030,00	2 163 030,00	0,00
2031	A	43 978 094,00	42 097 301,00	22 169 365,00	0,00	0,00	45 885,00	0,00	0,00	0,00	1 880 793,00	1 880 793,00	0,00
	B	-400 000,00	12 467,00	0,00	0,00	0,00	12 467,00	0,00	0,00	0,00	-412 467,00	-412 467,00	0,00
	C	44 378 094,00	42 084 834,00	22 169 365,00	0,00	0,00	33 418,00	0,00	0,00	0,00	2 293 260,00	2 293 260,00	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)}	w tym:	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	
2024	A	-5 300 657,86	0,00	6 500 657,86	2 500 000,00	1 300 000,00	516 316,93	516 316,93	3 484 340,93	3 484 340,93
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	-5 300 657,86	0,00	6 500 657,86	2 500 000,00	1 300 000,00	516 316,93	516 316,93	3 484 340,93	3 484 340,93
2025	A	-85 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	-800 000,00	-715 000,00	800 000,00	800 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	715 000,00	715 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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
2027	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
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	980 000,00	980 000,00	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	980 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2030	A	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	1 380 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	980 000,00	980 000,00	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 spłaty 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	
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	1 415 000,00	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
2027	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
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	980 000,00	980 000,00	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	980 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00

2030	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	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 380 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	980 000,00	980 000,00	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 spłatą 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 ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X						
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	
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 095 000,00	0,00	-2 396 182,86	1 604 475,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 833,00	37 833,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 095 000,00	0,00	-2 434 015,86	1 566 642,00	
2025	A	x	x	x	x	0,00	8 180 000,00	0,00	1 305 620,20	1 305 620,20	
	B	x	x	x	x	0,00	800 000,00	0,00	34 000,00	34 000,00	
	C	x	x	x	x	0,00	7 380 000,00	0,00	1 271 620,20	1 271 620,20	
2026	A	x	x	x	x	0,00	6 765 000,00	0,00	1 673 210,00	1 673 210,00	
	B	x	x	x	x	0,00	800 000,00	0,00	-262 010,00	-262 010,00	
	C	x	x	x	x	0,00	5 965 000,00	0,00	1 935 220,00	1 935 220,00	
2027	A	x	x	x	x	0,00	5 350 000,00	0,00	2 307 233,00	2 307 233,00	
	B	x	x	x	x	0,00	800 000,00	0,00	-254 030,00	-254 030,00	
	C	x	x	x	x	0,00	4 550 000,00	0,00	2 561 263,00	2 561 263,00	
2028	A	x	x	x	x	0,00	3 760 000,00	0,00	2 594 530,00	2 594 530,00	
	B	x	x	x	x	0,00	800 000,00	0,00	-240 065,00	-240 065,00	
	C	x	x	x	x	0,00	2 960 000,00	0,00	2 834 595,00	2 834 595,00	
2029	A	x	x	x	x	0,00	2 780 000,00	0,00	2 818 713,00	2 818 713,00	
	B	x	x	x	x	0,00	800 000,00	0,00	-207 480,00	-207 480,00	
	C	x	x	x	x	0,00	1 980 000,00	0,00	3 026 193,00	3 026 193,00	

2030	A	x	x	x	x	0,00	0,00	1 380 000,00	0,00	3 125 646,00	3 125 646,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	-37 384,00	-37 384,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	980 000,00	0,00	3 163 030,00	3 163 030,00
2031	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 260 793,00	3 260 793,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-12 467,00	-12 467,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 273 260,00	3 273 260,00

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 dołączonych 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	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	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	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	
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2024	A	4,91%	-5,02%	-2,36%	12,99%	14,82%	TAK	TAK
	B	-0,01%	0,11%	0,10%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	4,92%	-5,13%	-2,46%	12,99%	14,82%	TAK	TAK
2025	A	6,20%	5,90%	x	11,01%	12,83%	TAK	TAK
	B	0,69%	0,79%	x	0,02%	0,01%	NIE	NIE
	C	5,51%	5,11%	x	10,99%	12,82%	TAK	TAK
2026	A	5,81%	6,51%	x	7,89%	9,66%	TAK	TAK
	B	0,71%	0,00%	x	0,13%	0,13%	NIE	NIE
	C	5,10%	6,51%	x	7,76%	9,53%	TAK	TAK
2027	A	5,39%	7,76%	x	6,58%	8,35%	TAK	TAK
	B	0,67%	0,00%	x	0,13%	0,13%	NIE	NIE
	C	4,72%	7,76%	x	6,45%	8,22%	TAK	TAK
2028	A	5,40%	7,99%	x	5,62%	7,39%	TAK	TAK
	B	0,63%	0,00%	x	0,13%	0,13%	NIE	NIE
	C	4,77%	7,99%	x	5,49%	7,26%	TAK	TAK
2029	A	3,42%	8,05%	x	4,77%	6,54%	TAK	TAK
	B	0,52%	0,00%	x	0,13%	0,13%	NIE	NIE
	C	2,90%	8,05%	x	4,64%	6,41%	TAK	TAK

2030	A	3,78%	8,03%	x	3,90%	5,67%	TAK	TAK
	B	1,07%	0,00%	x	0,12%	0,13%	NIE	NIE
	C	2,71%	8,03%	x	3,78%	5,54%	TAK	TAK
2031	A	3,42%	7,94%	x	5,60%	5,60%	TAK	TAK
	B	0,99%	0,00%	x	0,13%	0,13%	NIE	NIE
	C	2,43%	7,94%	x	5,47%	5,47%	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	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	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	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	w tym:	
		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 ustawy	w tym:		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:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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
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
	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

2030	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
2031	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	
2024	A	0,00	0,00	0,00	4 415 782,72	1 427 812,72	2 987 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	-931 800,00	0,00	-931 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	5 347 582,72	1 427 812,72	3 919 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	12 799 412,72	1 613 112,72	11 186 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	1 833 800,00	81 000,00	1 752 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	10 965 612,72	1 532 112,72	9 433 500,00	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	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
2027	A	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	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	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	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	400 000,00	0,00	400 000,00	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

2030	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
2031	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	
			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:						wydatki 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
2024	A	1 200 000,00	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	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	1 415 000,00	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	1 415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	A	1 295 000,00	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	1 295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	A	1 295 000,00	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	1 295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	A	1 290 000,00	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	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	A	300 000,00	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	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2030	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
2031	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 wyliczeniu 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, informacje 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 IV/21/2024 Rady Miejskiej w Borku Wielkopolskim z dnia 23.07.2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				37 496 488,44	4 415 782,72	12 799 412,72	0,00	600 000,00	400 000,00
1.a	- wydatki bieżące				3 081 625,44	1 427 812,72	1 613 112,72	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				34 414 863,00	2 987 970,00	11 186 300,00	0,00	600 000,00	400 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				37 496 488,44	4 415 782,72	12 799 412,72	0,00	600 000,00	400 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 081 625,44	1 427 812,72	1 613 112,72	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Bankowa obsługa budżetu Gminy Borek Wlkp. - Zapewnienie obsługi bankowej gminy	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2023	2025	88 800,00	44 400,00	3 700,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zagospodarownie odpadów komunalnych - Ochrona środowiska	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2024	2025	2 596 825,44	1 298 412,72	1 298 412,72	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie planu ogólnego dla gminy Borek Wlkp. - Utworzenie aktu prawa miejscowego w celu realizacji ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2024	2025	180 000,00	50 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Opracowanie Miejscowych Planów Zagospodarownia Przestrzennego na terenie Gminy BorekWlkp. - Utworzenie aktu prawa miejscowego w celu realizacji ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2024	2025	90 000,00	20 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Borek Wielkopolski na lata 2025-2034 - Utworzenie aktu prawa miejscowego w celu realizacji ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2024	2025	45 000,00	15 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji - Utworzenie aktu prawa miejscowego w celu umożliwienia ubiegania się o środki zewnętrzne na realizację działań społecznych i infrastrukturalnych.	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2024	2025	81 000,00	0,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				34 414 863,00	2 987 970,00	11 186 300,00	0,00	600 000,00	400 000,00
1.3.2.1	Modernizacja drogi gminnej nr 744076P w Osówcu - Poprawa warunków komunikacji i bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2021	2024	463 000,00	453 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja drogi w miejscowości Zalesie. dz. Nr 109,165 - Poprawa Komunikacji i bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2021	2027	610 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja drogi gminnej nr 744072P Zalesie - Lafajetowo - Poprawa komunikacji i bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2021	2028	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	15 580 855,00
1.a	444 100,00
1.b	15 136 755,00
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	15 580 855,00
1.3.1	444 100,00
1.3.1.1	48 100,00
1.3.1.2	0,00
1.3.1.3	180 000,00
1.3.1.4	90 000,00
1.3.1.5	45 000,00
1.3.1.6	81 000,00
1.3.2	15 136 755,00
1.3.2.1	453 000,00
1.3.2.2	600 000,00
1.3.2.3	400 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.4	Zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na szatniowo-sanitarny wraz z zagospodarowaniem terenu w Bruczkowie - Poprawa bazy sportowej	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2021	2024	90 369,00	27 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w Jaworach oraz rozbiorka budynków gospodarczych - Poprawa bazy kulturalnej	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2021	2024	129 285,00	67 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Celestynowie - Poprawa zaplecza kulturalnego wsi	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2022	2024	33 890,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa wiaty rekreacyjnej wraz z zagospodarowaniem terenu w Grodnicy - Poprawa zaplecza kulturalnego wsi	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2022	2024	34 883,00	15 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa miejsc parkingowych przy bloku nr 5 w Karolewie - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2022	2024	76 120,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Konserwacja i restauracja Figury Matki Boskiej Niepokalanej na Rynku w Borku Wlkp. - Przywrócenie świetności Figury pochodzącej z 1776 roku. Realizacja operacji przyczyni się do zachowania dziedzictwa kulturowego i historycznego.	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2023	2024	156 500,00	156 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Dotacja na: "Remont i konserwacja wieży oraz frontu kościoła parafialnego pw.Pocieszenia NMP w Borku Wielkopolskim" - Zniwelowanie zagrożenia bezpieczeństwa i doprowadzenie do stanu dawnej świetności. Zachowania dziedzictwa kulturowego i historycznego.	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2023	2024	1 019 566,00	1 019 566,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	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.	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2023	2025	2 931 300,00	96 000,00	2 835 300,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja dróg oraz modernizacja i budowa chodników na terenie Gminy Borek Wlkp. - etap-I - Poprawa komunikacji i bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2023	2025	20 770 000,00	173 000,00	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Modernizacja dróg Gminy Borek Wlkp. - etap-II - Poprawa komunikacji i bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2023	2025	6 668 850,00	557 850,00	6 111 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami w miejscowości Cielmice - Poprawa ochrony środowiska	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2023	2025	900 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa placu zabaw wraz z utwardzeniem terenu w ramach zagospodarowania terenu rekreacyjnego w Jaworach - Poprawa warunków rekreacyjnych w miejscowości	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2023	2024	111 000,00	91 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Wykonanie pomniejszczenia gospodarczego przy budynku strzelnicy - Poprawa bazy sportowej	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2023	2024	10 100,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.4	27 999,00
1.3.2.5	67 885,00
1.3.2.6	4 500,00
1.3.2.7	15 670,00
1.3.2.8	15 000,00
1.3.2.9	153 425,00
1.3.2.10	1 019 566,00
1.3.2.11	2 896 860,00
1.3.2.12	2 113 000,00
1.3.2.13	6 668 850,00
1.3.2.14	600 000,00
1.3.2.15	91 000,00
1.3.2.16	10 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Borek Wielkopolski na lata 2024-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 lipca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Borek Wielkopolski:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 860 899,97 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 90 433,03 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 951 333,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 860 899,97 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 52 600,03 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 913 500,00 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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	45 188 295,86	-860 899,97	44 327 395,89
Dochody bieżące	42 042 795,86	+90 433,03	42 133 228,89
Dotacje bieżące	5 897 468,35	+46 450,33	5 943 918,68
Pozostałe	12 646 899,51	+43 982,70	12 690 882,21
Dochody majątkowe	3 145 500,00	-951 333,00	2 194 167,00
Sprzedaż majątku	965 350,00	+100,00	965 450,00
Wydatki ogółem	50 488 953,72	-860 899,97	49 628 053,75
Wydatki bieżące	44 476 811,72	+52 600,03	44 529 411,75
Wynagrodzenia i pochodne	21 006 984,18	+26 559,95	21 033 544,13
Pozostałe wydatki bieżące	22 891 500,54	+26 040,08	22 917 540,62
Wydatki majątkowe	6 012 142,00	-913 500,00	5 098 642,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	38 861 086,00	+300 000,00	39 161 086,00

Źródło: opracowanie własne.

Zwiększono dochody z tytułu podatku od nieruchomości 100.000,00 zł oraz subwencji 200.000,00 zł.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	8 877 500,00	+952 800,00	9 830 300,00

Źródło: opracowanie własne.

Dokonano zmiany obszaru czasowego dla realizacji zadań finansowanych środkami z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych i w związku z tym otrzymanych dotacji na inwestycje :

1. **Budowa Studni nr 3A oraz renowacja studni nr 3 wraz z budową rurociągu łączącego studnie z SUW Karolew kwotę 952.800,00 zł przeniesiono z roku 2024 na rok 2025**

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	37 589 465,80	+274 000,00	37 863 465,80
2026	38 037 770,00	+269 890,00	38 307 660,00
2027	38 411 052,00	+261 670,00	38 672 722,00
2028	39 284 944,00	+247 285,00	39 532 229,00
2029	40 188 454,00	+213 720,00	40 402 174,00
2030	41 131 984,00	+41 544,00	41 173 528,00
2031	42 084 834,00	+13 847,00	42 098 681,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiana kwot wydatków bieżących spowodowana jest wzrostem odsetek od kredytu, który planuje się zaciągnąć w roku 2025 na finansowanie inwestycji.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	9 434 120,20	+1 778 800,00	11 212 920,20
2026	520 220,00	-269 890,00	250 330,00
2027	1 146 263,00	-261 670,00	884 593,00
2028	1 244 595,00	-247 285,00	997 310,00
2029	2 046 193,00	-213 720,00	1 832 473,00
2030	2 163 030,00	-441 544,00	1 721 486,00
2031	2 293 260,00	-413 847,00	1 879 413,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany te wynikają ze zmiany obszaru czasowego dla realizacji zadań finansowanych środkami z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na inwestycjach :

1. Budowa Studni nr 3A oraz renowacja studni nr 3 wraz z budową rurociągu łączącego studnie z SUW Karolew kwotę 952.800,00 zł przeniesiono z roku 2024 na rok 2025.

Ponadto zwiększono nakłady na tę inwestycje o kwotę 800.000,00 zł.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	551 568,00	+274 000,00	825 568,00
2026	455 064,00	+269 890,00	724 954,00
2027	358 562,00	+261 670,00	620 232,00
2028	256 091,00	+247 285,00	503 376,00
2029	168 454,00	+213 720,00	382 174,00
2030	100 936,00	+41 544,00	142 480,00
2031	33 418,00	+13 847,00	47 265,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Borek Wielkopolski:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 7. Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	700 000,00	+800 000,00	1 500 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Planuje się zwiększyć kredyt o kwotę 800.000,00 zł w celu finansowania inwestycji.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2030	1 000 000,00	+400 000,00	1 400 000,00
2031	980 000,00	+400 000,00	1 380 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiana dotyczy spłat planowanego kredytu.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2031. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 9. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta i Gminy Borek Wielkopolski

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2025	1 415 000,00	0,00	1 415 000,00
2026	1 295 000,00	120 000,00	1 415 000,00
2027	1 295 000,00	120 000,00	1 415 000,00
2028	1 290 000,00	300 000,00	1 590 000,00
2029	300 000,00	680 000,00	980 000,00
2030	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00
2031	0,00	1 380 000,00	1 380 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Borek Wielkopolski na lata 2024-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 10. 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	4,91%	12,99%	TAK	14,82%	TAK
2025	6,23%	11,01%	TAK	12,83%	TAK
2026	5,83%	7,89%	TAK	9,66%	TAK
2027	5,41%	6,58%	TAK	8,35%	TAK
2028	5,41%	5,62%	TAK	7,39%	TAK
2029	3,43%	4,77%	TAK	6,54%	TAK
2030	3,79%	3,90%	TAK	5,67%	TAK
2031	3,43%	5,60%	TAK	5,60%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto i 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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 81 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 81 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Borku Wilk.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa Studni nr 3A oraz renowacja studni nr 3 wraz z budową rurociągu łączącego studnie z SUW Karolew – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 821 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 931 800,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 1 752 800,00 zł.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 532 112,72	+81 000,00	1 613 112,72

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 12. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	3 919 770,00	-931 800,00	2 987 970,00
2025	9 433 500,00	+1 752 800,00	11 186 300,00

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.