

**UCHWAŁA NR V/23/2024
RADY MIEJSKIEJ BORKU WLKP.**

z dnia 4 września 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 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2023 r. poz.1270 z późn. zm.) Rada Miejska Borku Wlkp. uchwala, 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 V/23/2024 Rady Miejskiej w Borku Wielkopolskim z dnia 4.09.2024 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	44 697 265,64	42 445 415,27	6 245 015,00	491 178,00	16 762 235,00	6 236 200,06	12 710 787,21	5 195 300,00	2 251 850,37	965 450,00	1 284 683,37
	B	369 869,75	312 186,38	0,00	0,00	0,00	292 281,38	19 905,00	-7 700,00	57 683,37	0,00	57 683,37
	C	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
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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
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

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:		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		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							
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	49 997 923,50	44 762 434,50	20 941 742,69	0,00	0,00	578 327,00	0,00	0,00	0,00	5 235 489,00	5 235 489,00	1 837 066,00
	B	369 869,75	233 022,75	-91 801,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 847,00	136 847,00	50 000,00
	C	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
2025	A	49 076 386,00	37 544 441,80	19 519 647,00	0,00	0,00	506 544,00	0,00	0,00	0,00	11 531 944,20	11 531 944,20	0,00
	B	0,00	-311 024,00	0,00	0,00	0,00	-311 024,00	0,00	0,00	0,00	311 024,00	311 024,00	0,00
	C	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
2026	A	38 627 990,00	37 994 714,00	19 792 922,00	0,00	0,00	412 008,00	0,00	0,00	0,00	633 276,00	633 276,00	0,00
	B	70 000,00	-305 066,00	0,00	0,00	0,00	-305 066,00	0,00	0,00	0,00	375 066,00	375 066,00	0,00
	C	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
2027	A	39 557 315,00	38 369 952,00	20 040 334,00	0,00	0,00	317 462,00	0,00	0,00	0,00	1 187 363,00	1 187 363,00	0,00
	B	0,00	-295 130,00	0,00	0,00	0,00	-295 130,00	0,00	0,00	0,00	295 130,00	295 130,00	0,00
	C	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
2028	A	40 679 539,00	39 248 503,00	20 566 393,00	0,00	0,00	219 650,00	0,00	0,00	0,00	1 431 036,00	1 431 036,00	0,00
	B	150 000,00	-276 506,00	0,00	0,00	0,00	-276 506,00	0,00	0,00	0,00	426 506,00	426 506,00	0,00
	C	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
2029	A	42 234 647,00	40 156 683,00	21 095 978,00	0,00	0,00	136 683,00	0,00	0,00	0,00	2 077 964,00	2 077 964,00	0,00
	B	0,00	-239 251,00	0,00	0,00	0,00	-239 251,00	0,00	0,00	0,00	239 251,00	239 251,00	0,00
	C	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

2030	A	43 545 014,00	41 108 336,00	21 633 925,00	0,00	0,00	77 288,00	0,00	0,00	0,00	2 436 678,00	2 436 678,00	0,00
	B	650 000,00	-61 032,00	0,00	0,00	0,00	-61 032,00	0,00	0,00	0,00	711 032,00	711 032,00	0,00
	C	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
2031	A	44 608 094,00	42 077 178,00	22 169 365,00	0,00	0,00	25 762,00	0,00	0,00	0,00	2 530 916,00	2 530 916,00	0,00
	B	630 000,00	-20 123,00	0,00	0,00	0,00	-20 123,00	0,00	0,00	0,00	650 123,00	650 123,00	0,00
	C	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

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	1 000 000,00	0,00	516 316,93	516 316,93	4 984 340,93	4 784 340,93
	B	0,00	0,00	0,00	-1 500 000,00	-1 300 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 300 000,00
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	-85 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	1 345 000,00	1 345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	-70 000,00	-70 000,00	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	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	-150 000,00	-150 000,00	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	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	-650 000,00	-650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	-630 000,00	-630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 380 000,00	1 380 000,00	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	
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	1 345 000,00	1 345 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	-70 000,00	-70 000,00	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	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	-150 000,00	-150 000,00	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	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	-650 000,00	-650 000,00	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
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	-630 000,00	-630 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 380 000,00	1 380 000,00	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 ^{B)} a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:	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	
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 595 000,00	0,00	-2 317 019,23	3 183 638,63	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 500 000,00	0,00	79 163,63	1 579 163,63	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 095 000,00	0,00	-2 396 182,86	1 604 475,00	
2025	A	x	x	x	x	0,00	6 680 000,00	0,00	1 616 644,20	1 616 644,20	
	B	x	x	x	x	0,00	-1 500 000,00	0,00	311 024,00	311 024,00	
	C	x	x	x	x	0,00	8 180 000,00	0,00	1 305 620,20	1 305 620,20	
2026	A	x	x	x	x	0,00	5 335 000,00	0,00	1 978 276,00	1 978 276,00	
	B	x	x	x	x	0,00	-1 430 000,00	0,00	305 066,00	305 066,00	
	C	x	x	x	x	0,00	6 765 000,00	0,00	1 673 210,00	1 673 210,00	
2027	A	x	x	x	x	0,00	3 920 000,00	0,00	2 602 363,00	2 602 363,00	
	B	x	x	x	x	0,00	-1 430 000,00	0,00	295 130,00	295 130,00	
	C	x	x	x	x	0,00	5 350 000,00	0,00	2 307 233,00	2 307 233,00	
2028	A	x	x	x	x	0,00	2 480 000,00	0,00	2 871 036,00	2 871 036,00	
	B	x	x	x	x	0,00	-1 280 000,00	0,00	276 506,00	276 506,00	
	C	x	x	x	x	0,00	3 760 000,00	0,00	2 594 530,00	2 594 530,00	
2029	A	x	x	x	x	0,00	1 500 000,00	0,00	3 057 964,00	3 057 964,00	
	B	x	x	x	x	0,00	-1 280 000,00	0,00	239 251,00	239 251,00	
	C	x	x	x	x	0,00	2 780 000,00	0,00	2 818 713,00	2 818 713,00	

2030	A	x	x	x	x	0,00	0,00	750 000,00	0,00	3 186 678,00	3 186 678,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	-630 000,00	0,00	61 032,00	61 032,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	1 380 000,00	0,00	3 125 646,00	3 125 646,00
2031	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 280 916,00	3 280 916,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	20 123,00	20 123,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 260 793,00	3 260 793,00

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	
2024	A	4,91%	-4,80%	-2,14%	12,99%	14,82%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,22%	0,22%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	4,91%	-5,02%	-2,36%	12,99%	14,82%	TAK	TAK
2025	A	5,34%	5,90%	x	11,04%	12,86%	TAK	TAK
	B	-0,86%	0,00%	x	0,03%	0,03%	TAK	TAK
	C	6,20%	5,90%	x	11,01%	12,83%	TAK	TAK
2026	A	4,79%	6,51%	x	7,92%	9,69%	TAK	TAK
	B	-1,02%	0,00%	x	0,03%	0,03%	TAK	TAK
	C	5,81%	6,51%	x	7,89%	9,66%	TAK	TAK
2027	A	4,61%	7,76%	x	6,61%	8,38%	TAK	TAK
	B	-0,78%	0,00%	x	0,03%	0,03%	TAK	TAK
	C	5,39%	7,76%	x	6,58%	8,35%	TAK	TAK
2028	A	4,29%	7,99%	x	5,65%	7,42%	TAK	TAK
	B	-1,11%	0,00%	x	0,03%	0,03%	TAK	TAK
	C	5,40%	7,99%	x	5,62%	7,39%	TAK	TAK
2029	A	2,81%	8,05%	x	4,80%	6,57%	TAK	TAK
	B	-0,61%	0,00%	x	0,03%	0,03%	TAK	TAK
	C	3,42%	8,05%	x	4,77%	6,54%	TAK	TAK

2030	A	2,03%	8,03%	x	3,94%	5,70%	TAK	TAK
	B	-1,75%	0,00%	x	0,04%	0,03%	TAK	TAK
	C	3,78%	8,03%	x	3,90%	5,67%	TAK	TAK
2031	A	1,86%	7,94%	x	5,63%	5,63%	TAK	TAK
	B	-1,56%	0,00%	x	0,03%	0,03%	TAK	TAK
	C	3,42%	7,94%	x	5,60%	5,60%	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:			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:		
		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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone 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 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	finansowane 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	
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	

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	4 458 182,72	1 500 212,72	2 957 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	42 400,00	72 400,00	-30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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
2025	A	0,00	0,00	0,00	12 847 012,72	1 660 712,72	11 186 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	47 600,00	47 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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
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 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	
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 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, 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 V/23/2024 Rady Miejskiej w Borku
Wielkopolskim z dnia 4.09.2024 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)				37 586 488,44	4 458 182,72	12 847 012,72	0,00	600 000,00	400 000,00
1.a	- wydatki bieżące				3 201 625,44	1 500 212,72	1 660 712,72	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				34 384 863,00	2 957 970,00	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				37 586 488,44	4 458 182,72	12 847 012,72	0,00	600 000,00	400 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 201 625,44	1 500 212,72	1 660 712,72	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	2 716 825,44	1 338 412,72	1 378 412,72	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

Limit zobowiązań
15 550 855,00
444 100,00
15 106 755,00
0,00

0,00
0,00
0,00

0,00
0,00
15 550 855,00

444 100,00
<i>48 100,00</i>
<i>0,00</i>
<i>180 000,00</i>

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						
1.3.1.4	Opracowanie Miejscowych Planów Zagospodarowania Przestrzennego na terenie Gminy Borek Wielkop. - Utworzenie aktu prawa miejscowego w celu realizacji ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	Urząd Miejski w Borku Wielkop.	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 Wielkop.	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 Wielkop.	2024	2025	81 000,00	32 400,00	48 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				34 384 863,00	2 957 970,00	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 Wielkop.	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 Wielkop.	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 Wielkop.	2021	2028	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.4	Zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na szatniowo-sanitarny wraz z zagospodarowaniem terenu w Bruczkowie - Poprawa bazy sportowej	Urząd Miejski Borku Wielkop.	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 rozbiora budynków gospodarczych - Poprawa bazy kulturalnej	Urząd Miejski Borku Wielkop.	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 Wielkop.	2022	2024	33 890,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
90 000,00

45 000,00

81 000,00

15 106 755,00
453 000,00
600 000,00

400 000,00

27 999,00

67 885,00

4 500,00

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						
1.3.2.7	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	2 901 300,00	66 000,00	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

Limit zobowiązań
15 670,00
15 000,00
153 425,00

1 019 566,00

2 866 860,00

2 113 000,00

6 668 850,00

600 000,00

91 000,00

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						
1.3.2.16	Wykonanie pomieszczenia gospodarczego przy budynku strzelnicy - Poprawa bazy sportowej	Urząd Miejski w Borku Wilk.	2023	2024	10 100,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
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 4 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Borek Wielkopolski:

1. Dochody ogółem zwiększono o 369 869,75 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 312 186,38 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 57 683,37 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 369 869,75 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 233 022,75 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 136 847,00 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	44 327 395,89	+369 869,75	44 697 265,64
Dochody bieżące	42 133 228,89	+312 186,38	42 445 415,27
Dotacje bieżące	5 943 918,68	+292 281,38	6 236 200,06
Pozostałe	12 690 882,21	+19 905,00	12 710 787,21
Podatek od nieruchomości	5 203 000,00	-7 700,00	5 195 300,00
Dochody majątkowe	2 194 167,00	+57 683,37	2 251 850,37
Wydatki ogółem	49 628 053,75	+369 869,75	49 997 923,50
Wydatki bieżące	44 529 411,75	+233 022,75	44 762 434,50
Wynagrodzenia i pochodne	21 033 544,13	-91 801,44	20 941 742,69
Pozostałe wydatki bieżące	22 917 540,62	+324 824,19	23 242 364,81
Wydatki majątkowe	5 098 642,00	+136 847,00	5 235 489,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

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

Tabela 2. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	37 855 465,80	-311 024,00	37 544 441,80
2026	38 299 780,00	-305 066,00	37 994 714,00
2027	38 665 082,00	-295 130,00	38 369 952,00
2028	39 525 009,00	-276 506,00	39 248 503,00
2029	40 395 934,00	-239 251,00	40 156 683,00
2030	41 169 368,00	-61 032,00	41 108 336,00
2031	42 097 301,00	-20 123,00	42 077 178,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	11 220 920,20	+311 024,00	11 531 944,20
2026	258 210,00	+375 066,00	633 276,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	892 233,00	+295 130,00	1 187 363,00
2028	1 004 530,00	+426 506,00	1 431 036,00
2029	1 838 713,00	+239 251,00	2 077 964,00
2030	1 725 646,00	+711 032,00	2 436 678,00
2031	1 880 793,00	+650 123,00	2 530 916,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 4. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	817 568,00	-311 024,00	506 544,00
2026	717 074,00	-305 066,00	412 008,00
2027	612 592,00	-295 130,00	317 462,00
2028	496 156,00	-276 506,00	219 650,00
2029	375 934,00	-239 251,00	136 683,00
2030	138 320,00	-61 032,00	77 288,00
2031	45 885,00	-20 123,00	25 762,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Borek Wielkopolski:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie, przy czym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 1 500 000,00 zł, zaś przychody z innych źródeł zwiększono o 1 500 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Tabela 5. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	6 500 657,86	-	6 500 657,86
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 500 000,00	-1 500 000,00	1 000 000,00
Wolne środki	3 484 340,93	+1 500 000,00	4 984 340,93

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

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

Tabela 6. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 415 000,00	-70 000,00	1 345 000,00
2027	1 415 000,00	-	1 415 000,00
2028	1 590 000,00	-150 000,00	1 440 000,00
2029	980 000,00	-	980 000,00
2030	1 400 000,00	-650 000,00	750 000,00
2031	1 380 000,00	-630 000,00	750 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Miasta i Gminy Borek Wielkopolski zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę 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 7. 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	50 000,00	1 345 000,00
2027	1 295 000,00	120 000,00	1 415 000,00
2028	1 290 000,00	150 000,00	1 440 000,00
2029	300 000,00	680 000,00	980 000,00
2030	0,00	750 000,00	750 000,00
2031	0,00	750 000,00	750 000,00

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 8. 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	5,34%	11,04%	TAK	12,86%	TAK
2026	4,79%	7,92%	TAK	9,69%	TAK
2027	4,61%	6,61%	TAK	8,38%	TAK
2028	4,29%	5,65%	TAK	7,42%	TAK
2029	2,81%	4,80%	TAK	6,57%	TAK
2030	2,03%	3,94%	TAK	5,70%	TAK
2031	1,86%	5,63%	TAK	5,63%	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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Zagospodarownie odpadów komunalnych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 120 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 40 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 80 000,00 zł;

Zwiększenie kwot w powyższych pozycjach spowodowane jest waloryzacją cen przewidzianą w umowie.
 - 2) Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 32 400,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 32 400,00 zł;
- 3) 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. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 30 000,00 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 9. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	1 427 812,72	+72 400,00	1 500 212,72
2025	1 613 112,72	+47 600,00	1 660 712,72

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 10. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	2 987 970,00	-30 000,00	2 957 970,00

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.