

**UCHWAŁA NR XI/71/2025
RADY MIEJSKIEJ BORKU WLKP.**

z dnia 13 marca 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Borek Wielkopolski na lata 2025-2031

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) Rada Miejska Borku Wlkp. uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale nr IX/55/2024 Rady Miejskiej w Borku Wielkopolskim z dnia 18.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Borek Wielkopolski na lata 2025-2031 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Borek Wielkopolski na lata 2025-2031 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 XI/71/2025 Rady Miejskiej w Borku Wielkopolskim z dnia 13.03.2025 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	
2025	A	53 922 315,29	43 682 315,29	19 821 765,47	430 872,91	8 626 515,60	2 608 581,94	12 194 579,37	4 836 800,00	10 240 000,00	1 451 201,58	8 788 498,42
	B	184 222,45	184 222,45	0,00	0,00	0,00	71 152,45	113 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	53 738 092,84	43 498 092,84	19 821 765,47	430 872,91	8 626 515,60	2 537 429,49	12 081 509,37	4 836 800,00	10 240 000,00	1 451 201,58	8 788 498,42
2026	A	45 410 387,00	45 410 387,00	20 666 529,00	448 366,00	9 016 752,00	2 663 673,00	12 615 067,00	5 033 174,00	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	45 410 387,00	45 410 387,00	20 666 529,00	448 366,00	9 016 752,00	2 663 673,00	12 615 067,00	5 033 174,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	46 647 890,00	46 647 890,00	21 265 951,00	462 265,00	9 255 031,00	2 705 007,00	12 959 636,00	5 189 202,00	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	46 647 890,00	46 647 890,00	21 265 951,00	462 265,00	9 255 031,00	2 705 007,00	12 959 636,00	5 189 202,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	47 954 031,00	47 954 031,00	21 861 398,00	475 208,00	9 514 172,00	2 780 747,00	13 322 506,00	5 334 500,00	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	47 954 031,00	47 954 031,00	21 861 398,00	475 208,00	9 514 172,00	2 780 747,00	13 322 506,00	5 334 500,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	49 296 744,00	49 296 744,00	22 473 517,00	488 514,00	9 780 569,00	2 858 608,00	13 695 536,00	5 483 866,00	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	49 296 744,00	49 296 744,00	22 473 517,00	488 514,00	9 780 569,00	2 858 608,00	13 695 536,00	5 483 866,00	0,00	0,00	0,00

2030	A	50 529 162,00	50 529 162,00	23 035 355,00	500 727,00	10 025 083,00	2 930 073,00	14 037 924,00	5 620 963,00	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	50 529 162,00	50 529 162,00	23 035 355,00	500 727,00	10 025 083,00	2 930 073,00	14 037 924,00	5 620 963,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	51 792 391,00	51 792 391,00	23 611 239,00	513 245,00	10 275 710,00	3 003 325,00	14 388 872,00	5 761 487,00	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	51 792 391,00	51 792 391,00	23 611 239,00	513 245,00	10 275 710,00	3 003 325,00	14 388 872,00	5 761 487,00	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	
2025	A	59 628 571,47	43 794 636,30	22 557 235,62	0,00	0,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00	15 833 935,17	15 833 935,17	191 110,17
	B	2 237 009,24	174 187,07	-38 105,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 062 822,17	2 062 822,17	0,00
	C	57 391 562,23	43 620 449,23	22 595 341,58	0,00	0,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00	13 771 113,00	13 771 113,00	191 110,17
2026	A	44 715 387,00	43 628 433,00	23 190 836,00	0,00	0,00	241 976,00	0,00	0,00	0,00	1 086 954,00	1 086 954,00	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	44 715 387,00	43 628 433,00	23 190 836,00	0,00	0,00	241 976,00	0,00	0,00	0,00	1 086 954,00	1 086 954,00	0,00
2027	A	45 312 890,00	44 474 803,00	23 863 370,00	0,00	0,00	153 269,00	0,00	0,00	0,00	838 087,00	838 087,00	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	45 312 890,00	44 474 803,00	23 863 370,00	0,00	0,00	153 269,00	0,00	0,00	0,00	838 087,00	838 087,00	0,00
2028	A	46 544 031,00	45 423 518,00	24 644 895,00	0,00	0,00	64 732,00	0,00	0,00	0,00	1 120 513,00	1 120 513,00	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	46 544 031,00	45 423 518,00	24 644 895,00	0,00	0,00	64 732,00	0,00	0,00	0,00	1 120 513,00	1 120 513,00	0,00
2029	A	48 436 744,00	46 373 645,00	25 131 632,00	0,00	0,00	10 275,00	0,00	0,00	0,00	2 063 099,00	2 063 099,00	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	48 436 744,00	46 373 645,00	25 131 632,00	0,00	0,00	10 275,00	0,00	0,00	0,00	2 063 099,00	2 063 099,00	0,00
2030	A	49 529 162,00	47 390 513,00	25 627 982,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 138 649,00	2 138 649,00	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	49 529 162,00	47 390 513,00	25 627 982,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 138 649,00	2 138 649,00	0,00

2031	A	50 912 391,00	48 427 915,00	26 121 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 484 476,00	2 484 476,00	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	50 912 391,00	48 427 915,00	26 121 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 484 476,00	2 484 476,00	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	
2025	A	-5 706 256,18	0,00	7 121 256,18	2 000 000,00	585 000,00	926 256,18	926 256,18	4 195 000,00	4 195 000,00
	B	-2 052 786,79	0,00	2 052 786,79	0,00	0,00	357 786,79	357 786,79	1 695 000,00	1 695 000,00
	C	-3 653 469,39	0,00	5 068 469,39	2 000 000,00	585 000,00	568 469,39	568 469,39	2 500 000,00	2 500 000,00
2026	A	695 000,00	695 000,00	600 000,00	600 000,00	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	695 000,00	695 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	1 335 000,00	1 335 000,00	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	1 335 000,00	1 335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	1 410 000,00	1 410 000,00	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	1 410 000,00	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	860 000,00	860 000,00	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	860 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	1 000 000,00	1 000 000,00	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	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2031	A	880 000,00	880 000,00	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	880 000,00	880 000,00	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	
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	1 335 000,00	1 335 000,00	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	1 335 000,00	1 335 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 410 000,00	1 410 000,00	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	1 410 000,00	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	860 000,00	860 000,00	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	860 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	880 000,00	880 000,00	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	880 000,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 180 000,00	0,00	-112 321,01	5 008 935,17
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 035,38	2 062 822,17
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 180 000,00	0,00	-122 356,39	2 946 113,00
2026	A	x	x	x	x	0,00	5 485 000,00	0,00	1 781 954,00	1 781 954,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	5 485 000,00	0,00	1 781 954,00	1 781 954,00
2027	A	x	x	x	x	0,00	4 150 000,00	0,00	2 173 087,00	2 173 087,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	4 150 000,00	0,00	2 173 087,00	2 173 087,00
2028	A	x	x	x	x	0,00	2 740 000,00	0,00	2 530 513,00	2 530 513,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	2 740 000,00	0,00	2 530 513,00	2 530 513,00
2029	A	x	x	x	x	0,00	1 880 000,00	0,00	2 923 099,00	2 923 099,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	1 880 000,00	0,00	2 923 099,00	2 923 099,00
2030	A	x	x	x	x	0,00	880 000,00	0,00	3 138 649,00	3 138 649,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	880 000,00	0,00	3 138 649,00	3 138 649,00

2031	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 364 476,00	3 364 476,00
	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	3 364 476,00	3 364 476,00

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	
2025	A	4,82%	1,10%	12,91%	14,64%	TAK	TAK
	B	-0,01%	0,02%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	4,83%	1,08%	12,91%	14,64%	TAK	TAK
2026	A	3,60%	4,73%	10,82%	12,55%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,01%	0,01%	TAK	TAK
	C	3,60%	4,73%	10,81%	12,54%	TAK	TAK
2027	A	3,39%	5,29%	9,04%	10,77%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	3,39%	5,29%	9,04%	10,77%	TAK	TAK
2028	A	3,26%	5,75%	7,35%	9,08%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	3,26%	5,75%	7,35%	9,08%	TAK	TAK
2029	A	1,87%	6,32%	5,54%	7,27%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	1,87%	6,32%	5,54%	7,27%	TAK	TAK
2030	A	2,10%	6,59%	4,33%	6,06%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	2,10%	6,59%	4,33%	6,06%	TAK	TAK

2031	A	1,80%	6,90%	3,99%	5,72%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	1,80%	6,90%	3,99%	5,72%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Wyszczególnienie		w tym:				w tym:			w tym:			
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x		
			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1			
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	
2025	A	0,00	0,00	0,00	12 945 929,68	1 670 912,72	11 275 016,96	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	-42 788,00	10 200,00	-52 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	12 988 717,68	1 660 712,72	11 328 004,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	891 500,00	2 800,00	888 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	2 800,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	888 700,00	0,00	888 700,00	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	900 000,00	0,00	900 000,00	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	900 000,00	0,00	900 000,00	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:				Wyplaty 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	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					
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
2025	A	1 415 000,00	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	1 415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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, 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 XI/71/2025 Rady Miejskiej w Borku
Wielkopolskim z dnia 13.03.2025 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 579 171,44	12 945 929,68	891 500,00	600 000,00	900 000,00	3 985 706,30
1.a	- wydatki bieżące				3 214 625,44	1 670 912,72	2 800,00	0,00	0,00	48 436,20
1.b	- wydatki majątkowe				15 364 546,00	11 275 016,96	888 700,00	600 000,00	900 000,00	3 937 270,10
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				18 579 171,44	12 945 929,68	891 500,00	600 000,00	900 000,00	3 985 706,30
1.3.1	- wydatki bieżące				3 214 625,44	1 670 912,72	2 800,00	0,00	0,00	48 436,20
1.3.1.1	Bankowa obsługa budżetu Gminy Borek Wlkp. - Zapewnienie obsługi bankowej gminy	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2023	2025	88 800,00	3 700,00	0,00	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	1 378 412,72	0,00	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	130 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.4	Opracowanie Miejscowych Planów Zagospodarowania Przestrzennego na terenie Gminy Borek Wilkp. - Utworzenie aktu prawa miejscowego w celu realizacji ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2024	2025	90 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	21 046,00
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 Wilkp.	2024	2025	45 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	12 903,00
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 Wilkp.	2024	2025	81 000,00	48 600,00	0,00	0,00	0,00	187,20
1.3.1.7	Monitorig składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Karolew wraz z raportem rocznym - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2025	2026	13 000,00	10 200,00	2 800,00	0,00	0,00	13 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 364 546,00	11 275 016,96	888 700,00	600 000,00	900 000,00	3 937 270,10
1.3.2.1	Modernizacja drogi w miejscowości Zalesie. dz. Nr 109,165 - Poprawa Komunikacji i bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Borku Wilkp.	2021	2027	610 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00
1.3.2.2	Modernizacja drogi gminnej nr 744072P Zalesie - Lafajetowo - Poprawa komunikacji i bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski Borku Wilkp.	2021	2028	410 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00
1.3.2.3	Zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na szatniowo-sanitarny wraz z zagospodarowaniem terenu w Bruczkowie - Poprawa bazy sportowej	Urząd Miejski Borku Wilkp.	2021	2025	112 381,00	22 012,00	0,00	0,00	0,00	22 012,00
1.3.2.4	Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w Jaworach oraz rozbiórka budynków gospodarczych - Poprawa bazy kulturalnej	Urząd Miejski Borku Wilkp.	2021	2025	169 285,00	57 739,00	0,00	0,00	0,00	57 739,00
1.3.2.5	Budowa wiaty rekreacyjnej wraz z zagospodarowaniem terenu w Grodnicy - Poprawa zaplecza kulturalnego wsi	Urząd Miejski Borku Wilkp.	2022	2025	42 683,00	7 800,00	0,00	0,00	0,00	7 800,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.6	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	2 849 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	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	1 751 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	50 020,02
1.3.2.8	Modernizacja dróg Gminy Borek Wlkp. - etap-II - Poprawa komunikacji i bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2023	2025	5 780 850,00	5 386 515,96	0,00	0,00	0,00	99 999,08
1.3.2.9	Budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami w miejscowości Cielmice - Poprawa ochrony środowiska	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2023	2025	830 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00
1.3.2.10	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	2025	111 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.11	Kompleksowa termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolego w Borku Wlkp. - Poprawa bazy oświatowej	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2024	2026	1 749 700,00	751 000,00	888 700,00	0,00	0,00	1 639 700,00
1.3.2.12	Modernizacja kompleksów sportowych moje boisko- ORLIK 2012 - Poprawa bazy sportowej	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2024	2025	316 400,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00
1.3.2.13	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Karolewie - Poprawa bazy sportowej	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2024	2028	518 300,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
1.3.2.14	Budowa altany na działce 131 w Zalesiu FS - Poprawa bazy rekreacyjnej wsi	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2024	2025	9 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.15	Budowa budynku gospodarczego w Bolesławowie (FS) - Zabezpieczenie warunków do rozwoju kulturalnego wsi	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2024	2025	22 647,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Borek Wielkopolski na lata 2025-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 13 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Borek Wielkopolski:

1. Dochody ogółem zwiększono o 184 222,45 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 184 222,45 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 237 009,24 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 174 187,07 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 062 822,17 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 706 256,18 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	53 738 092,84	+184 222,45	53 922 315,29
Dochody bieżące	43 498 092,84	+184 222,45	43 682 315,29
Dotacje bieżące	2 537 429,49	+71 152,45	2 608 581,94
Pozostałe	12 081 509,37	+113 070,00	12 194 579,37
Wydatki ogółem	57 391 562,23	+2 237 009,24	59 628 571,47
Wydatki bieżące	43 620 449,23	+174 187,07	43 794 636,30
Wynagrodzenia i pochodne	22 595 280,58	-38 044,96	22 557 235,62
Pozostałe wydatki bieżące	20 460 168,65	+212 232,03	20 672 400,68
Wydatki majątkowe	13 771 113,00	+2 062 822,17	15 833 935,17
Wynik budżetu	-3 653 469,39	-2 052 786,79	-5 706 256,18

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Borek Wielkopolski:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 2 052 786,79 zł i po zmianach wynoszą 7 121 256,18 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 068 469,39	+2 052 786,79	7 121 256,18
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	568 469,39	+357 786,79	926 256,18
Wolne środki	2 500 000,00	+1 695 000,00	4 195 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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”.

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2031. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta i Gminy Borek Wielkopolski

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 415 000,00	0,00	1 415 000,00
2026	1 295 000,00	0,00	1 295 000,00
2027	1 295 000,00	40 000,00	1 335 000,00
2028	1 290 000,00	120 000,00	1 410 000,00
2029	300 000,00	560 000,00	860 000,00
2030	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2031	0,00	880 000,00	880 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Borek Wielkopolski na lata 2025-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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)
2025	4,82%	12,91%	TAK	14,64%	TAK
2026	3,60%	10,82%	TAK	12,55%	TAK
2027	3,39%	9,04%	TAK	10,77%	TAK
2028	3,26%	7,35%	TAK	9,08%	TAK
2029	1,87%	5,54%	TAK	7,27%	TAK
2030	2,10%	4,33%	TAK	6,06%	TAK
2031	1,80%	3,99%	TAK	5,72%	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 30.09.2024 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 przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Monitorig składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Karolew wraz z raportem rocznym – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 13 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 10 200,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 13 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Borku Wlkp. .

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na szatniowo-sanitarny wraz z zagospodarowaniem terenu w Bruczkowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 17 012,00 zł;
 - 2) Budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami w miejscowości Cielmice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 70 000,00 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.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 660 712,72	+10 200,00	1 670 912,72
2026	0,00	+2 800,00	2 800,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	11 328 004,96	-52 988,00	11 275 016,96

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.