

**UCHWAŁA NR XIII/86/2025
RADY MIEJSKIEJ BORKU WLKP.**

z dnia 22 maja 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 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn.zm.) Rada Miejska Borku Wlkp. uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale nr IX/55/2024 Rady Miejskiej Borku Wielkopolskim z dnia 18 grudnia 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 XIII/86/2025 Rady Miejskiej w Borku Wielkopolskim z dnia 22 maja.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⁾	w tym:		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	62 527 509,66	46 273 509,66	19 821 765,47	430 872,91	8 765 688,60	4 573 302,31	12 681 880,37	5 161 800,00	16 254 000,00	1 453 201,58	14 800 498,42
	B	8 466 021,37	2 452 021,37	0,00	0,00	0,00	1 964 720,37	487 301,00	325 000,00	6 014 000,00	2 000,00	6 012 000,00
	C	54 061 488,29	43 821 488,29	19 821 765,47	430 872,91	8 765 688,60	2 608 581,94	12 194 579,37	4 836 800,00	10 240 000,00	1 451 201,58	8 788 498,42
2026	A	46 349 646,93	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	939 259,93	0,00	939 259,93
	B	939 259,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	939 259,93	0,00	939 259,93
	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:					
						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	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
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	68 233 765,84	46 142 830,67	22 796 143,70	0,00	0,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00	22 090 935,17	22 090 935,17	701 110,17
	B	8 466 021,37	2 304 021,37	238 908,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 162 000,00	6 162 000,00	60 000,00
	C	59 767 744,47	43 838 809,30	22 557 235,62	0,00	0,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00	15 928 935,17	15 928 935,17	641 110,17
2026	A	45 654 646,93	43 628 436,00	23 190 836,00	0,00	0,00	241 976,00	0,00	0,00	0,00	2 026 210,93	2 026 210,93	0,00
	B	939 259,93	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	939 256,93	939 256,93	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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	4 195 000,00	4 195 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	-5 706 256,18	0,00	7 121 256,18	2 000 000,00	585 000,00	926 256,18	4 195 000,00	4 195 000,00
2026	A	695 000,00	695 000,00	600 000,00	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
	C	695 000,00	695 000,00	600 000,00	600 000,00	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
	B	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
2028	A	1 410 000,00	1 410 000,00	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	1 410 000,00	1 410 000,00	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
	B	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
2030	A	1 000 000,00	1 000 000,00	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	1 000 000,00	1 000 000,00	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 zaciąganiem 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:	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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
			środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp		5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 180 000,00	0,00	130 678,99	5 251 935,17	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 000,00	148 000,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 180 000,00	0,00	-17 321,01	5 103 935,17	
2026	A	x	x	x	x	0,00	0,00	5 485 000,00	0,00	1 781 951,00	1 781 951,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-3,00	-3,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	5 485 000,00	0,00	1 781 954,00	1 781 954,00	
2027	A	x	x	x	x	0,00	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	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	4 150 000,00	0,00	2 173 087,00	2 173 087,00	
2028	A	x	x	x	x	0,00	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	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	2 740 000,00	0,00	2 530 513,00	2 530 513,00	
2029	A	x	x	x	x	0,00	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	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	1 880 000,00	0,00	2 923 099,00	2 923 099,00	
2030	A	x	x	x	x	0,00	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	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	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	4,75%	1,67%	12,91%	14,64%	TAK	TAK
	B	-0,05%	0,34%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	4,80%	1,33%	12,91%	14,64%	TAK	TAK
2026	A	3,60%	4,73%	10,90%	12,63%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,05%	0,05%	TAK	TAK
	C	3,60%	4,73%	10,85%	12,58%	TAK	TAK
2027	A	3,39%	5,29%	9,12%	10,85%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,05%	0,05%	TAK	TAK
	C	3,39%	5,29%	9,07%	10,80%	TAK	TAK
2028	A	3,26%	5,75%	7,43%	9,16%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,05%	0,05%	TAK	TAK
	C	3,26%	5,75%	7,38%	9,11%	TAK	TAK
2029	A	1,87%	6,32%	5,62%	7,35%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,05%	0,05%	TAK	TAK
	C	1,87%	6,32%	5,57%	7,30%	TAK	TAK
2030	A	2,10%	6,59%	4,41%	6,14%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,05%	0,05%	TAK	TAK
	C	2,10%	6,59%	4,36%	6,09%	TAK	TAK

2031	A	1,80%	6,90%	4,07%	5,80%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,04%	0,04%	TAK	TAK
	C	1,80%	6,90%	4,03%	5,76%	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

Wyszczególnienie		Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		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
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	6 012 000,00	6 012 000,00	6 012 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	6 012 000,00	6 012 000,00	6 012 000,00	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	939 259,93	939 259,93	939 259,93	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	939 259,93	939 259,93	939 259,93	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	5 919 000,00	5 919 000,00	5 919 000,00	19 917 929,68	1 670 912,72	18 247 016,96	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	5 919 000,00	5 919 000,00	5 919 000,00	6 622 000,00	0,00	6 622 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	13 295 929,68	1 670 912,72	11 625 016,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	939 259,93	939 259,93	939 259,93	1 395 759,93	17 800,00	1 377 959,93	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	939 259,93	939 259,93	939 259,93	504 259,93	15 000,00	489 259,93	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	891 500,00	2 800,00	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:						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 ustawowemu 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:		wyплаты 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	
2025	A	1 415 000,00	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	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	0,00	
2026	A	1 295 000,00	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	1 295 000,00	0,00	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	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	1 295 000,00	0,00	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	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	1 290 000,00	0,00	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	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	300 000,00	0,00	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, 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 XIII/86/2025 Rady Miejskiej w Borku
Wielkopolskim z dnia 22 maja 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)				26 148 431,37	19 917 929,68	1 395 759,93	600 000,00	900 000,00	11 461 966,23
1.a	- wydatki bieżące				3 229 625,44	1 670 912,72	17 800,00	0,00	0,00	63 436,20
1.b	- wydatki majątkowe				22 918 805,93	18 247 016,96	1 377 959,93	600 000,00	900 000,00	11 398 530,03
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:				6 951 259,93	5 919 000,00	939 259,93	0,00	0,00	6 858 259,93
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 951 259,93	5 919 000,00	939 259,93	0,00	0,00	6 858 259,93
1.1.2.1	Kompleksowa termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolego w Borku Wlkp. - Poprawa efektywności energetycznej bazy oświatowej	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2025	2026	6 951 259,93	5 919 000,00	939 259,93	0,00	0,00	6 858 259,93
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				19 197 171,44	13 998 929,68	456 500,00	600 000,00	900 000,00	4 603 706,30
1.3.1	- wydatki bieżące				3 229 625,44	1 670 912,72	17 800,00	0,00	0,00	63 436,20
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

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						
1.3.1.3	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
1.3.1.4	Opracowanie Miejscowych Planów Zagospodarowania Przestrzennego na terenie Gminy Borek Wlkp. - Utworzenie aktu prawa miejscowego w celu realizacji ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	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 Wlkp.	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 Wlkp.	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 Wlkp.	2025	2026	13 000,00	10 200,00	2 800,00	0,00	0,00	13 000,00
1.3.1.8	Kompleksowe wsparcie i doradztwo w zakresie uzyskania świadectw efektywności energetycznej - Uzyskanie środków finansowych ze sprzedaży Świadectw Efektywności Energetycznej	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2025	2026	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 967 546,00	12 328 016,96	438 700,00	600 000,00	900 000,00	4 540 270,10
1.3.2.1	Modernizacja drogi w miejscowości Zalesie. dz. Nr 109,165 - Poprawa komunikacji i bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Borku Wlkp.	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 Wlkp.	2021	2028	410 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00

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						
1.3.2.3	Zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na szatniowo-sanitarny wraz z zagospodarowaniem terenu w Bruczkowie - Poprawa bazy sportowej	Urząd Miejski Borku Wlkp.	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 rozbiora budynków gospodarczych - Poprawa bazy kulturalnej	Urząd Miejski Borku Wlkp.	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 Wlkp.	2022	2025	42 683,00	7 800,00	0,00	0,00	0,00	7 800,00
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	1 951 000,00	1 840 000,00	0,00	0,00	0,00	250 020,02
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	5 930 850,00	5 536 515,96	0,00	0,00	0,00	249 999,08
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	2 002 700,00	1 454 000,00	438 700,00	0,00	0,00	1 892 700,00
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

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						
1.3.2.13	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 22 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Borek Wielkopolski:

1. Dochody ogółem zwiększono o 8 466 021,37 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 452 021,37 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 6 014 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 8 466 021,37 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 304 021,37 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 6 162 000,00 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.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	54 061 488,29	+8 466 021,37	62 527 509,66
Dochody bieżące	43 821 488,29	+2 452 021,37	46 273 509,66
Dotacje bieżące	2 608 581,94	+1 964 720,37	4 573 302,31
Pozostałe	12 194 579,37	+487 301,00	12 681 880,37
Podatek od nieruchomości	4 836 800,00	+325 000,00	5 161 800,00
Dochody majątkowe	10 240 000,00	+6 014 000,00	16 254 000,00
Sprzedaż majątku	1 451 201,58	+2 000,00	1 453 201,58
Wydatki ogółem	59 767 744,47	+8 466 021,37	68 233 765,84
Wydatki bieżące	43 838 809,30	+2 304 021,37	46 142 830,67
Wynagrodzenia i pochodne	22 557 235,62	+238 908,08	22 796 143,70
Pozostałe wydatki bieżące	20 716 573,68	+2 065 113,29	22 781 686,97
Wydatki majątkowe	15 928 935,17	+6 162 000,00	22 090 935,17

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+939 259,93	939 256,93

Źródło: opracowanie własne.

Dochody wynikają z dofinansowania z KPO na inwestycje *Kompleksowa termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolego w Borku Wlkp.*

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

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 086 954,00	+939 259,93	2 026 210,93

Źródło: opracowanie własne.

Wydatki dotyczą na inwestycji *Kompleksowa termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolego w Borku Wlkp.* - kosztów kwalifikowanych

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 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”.

Splota 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	4,75%	12,91%	TAK	14,64%	TAK
2026	3,60%	10,90%	TAK	12,63%	TAK
2027	3,39%	9,12%	TAK	10,85%	TAK
2028	3,26%	7,43%	TAK	9,16%	TAK
2029	1,87%	5,62%	TAK	7,35%	TAK
2030	2,10%	4,41%	TAK	6,14%	TAK
2031	1,80%	4,07%	TAK	5,80%	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:

W części dotyczącej wydatków inwestycyjnych na programy realizowane z udziałem środków europejskich:

1. Kompleksowa termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolego w Borku Wlkp. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 6 951 259,93 zł, w tym w 2025 r. – 5 919 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 6 858 259,93 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Borku Wlkp.

W pozostałych zadaniach bieżących:

1. Kompleksowe wsparcie i doradztwo w zakresie uzyskania świadectw efektywności energetycznej – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 15 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 15 000,00 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) Kompleksowa termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolego w Borku Wlkp. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 253 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 703 000,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 450 000,00 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]
2026	2 800,00	+15 000,00	17 800,00

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	11 625 016,96	+6 622 000,00	18 247 016,96
2026	888 700,00	+489 259,93	1 377 959,93

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.