

Projekt

z dnia 12 czerwca 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXIV/165/2026
RADY MIEJSKIEJ BORKU WLKP.**

z dnia 18 czerwca 2026 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borek Wielkopolski na lata 2026-2033

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn.zm.) Rada Miejska Borku Wlkp. uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XVIII/121/2025 Rady Miejskiej Borku Wlkp. z dnia 17 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borek Wielkopolski na lata 2026-2033 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Borek Wielkopolski na lata 2026-2033 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

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
								w tym:				
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	
2026	A	74 073 102,65	49 187 170,28	21 223 191,00	271 629,00	10 286 666,00	4 767 340,77	12 638 343,51	5 326 000,00	24 885 932,37	1 073 780,07	23 811 942,30
	B	18 003 518,76	55 718,76	0,00	0,00	0,00	28 718,76	27 000,00	0,00	17 947 800,00	0,00	17 947 800,00
	C	56 069 583,89	49 131 451,52	21 223 191,00	271 629,00	10 286 666,00	4 738 622,01	12 611 343,51	5 326 000,00	6 938 132,37	1 073 780,07	5 864 142,30
2027	A	48 320 144,00	48 320 144,00	21 893 844,00	280 212,00	10 611 725,00	2 744 466,00	12 789 897,00	5 494 302,00	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	48 320 144,00	48 320 144,00	21 893 844,00	280 212,00	10 611 725,00	2 744 466,00	12 789 897,00	5 494 302,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	50 204 837,00	50 204 837,00	22 729 833,00	290 272,00	10 992 686,00	2 842 992,00	13 349 054,00	5 791 547,00	0,00	0,00	0,00
	B	150 000,00	150 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	50 054 837,00	50 054 837,00	22 679 833,00	290 272,00	10 992 686,00	2 842 992,00	13 249 054,00	5 691 547,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	51 786 734,00	51 786 734,00	23 464 555,00	300 315,00	11 373 033,00	2 941 360,00	13 707 471,00	5 888 475,00	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	51 786 734,00	51 786 734,00	23 464 555,00	300 315,00	11 373 033,00	2 941 360,00	13 707 471,00	5 888 475,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	53 557 842,00	53 557 842,00	24 267 043,00	310 586,00	11 761 991,00	3 041 955,00	14 176 267,00	6 089 861,00	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	53 557 842,00	53 557 842,00	24 267 043,00	310 586,00	11 761 991,00	3 041 955,00	14 176 267,00	6 089 861,00	0,00	0,00	0,00

2031	A	55 298 473,00	55 298 473,00	25 055 722,00	320 680,00	12 144 256,00	3 140 819,00	14 636 996,00	6 287 781,00	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	55 298 473,00	55 298 473,00	25 055 722,00	320 680,00	12 144 256,00	3 140 819,00	14 636 996,00	6 287 781,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	57 001 665,00	57 001 665,00	25 827 438,00	330 557,00	12 518 299,00	3 237 556,00	15 087 815,00	6 481 445,00	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	57 001 665,00	57 001 665,00	25 827 438,00	330 557,00	12 518 299,00	3 237 556,00	15 087 815,00	6 481 445,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	58 611 962,00	58 611 962,00	26 557 063,00	339 895,00	12 871 941,00	3 329 017,00	15 514 046,00	6 664 546,00	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	58 611 962,00	58 611 962,00	26 557 063,00	339 895,00	12 871 941,00	3 329 017,00	15 514 046,00	6 664 546,00	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	
2026	A	80 923 051,01	48 309 161,11	23 596 605,99	0,00	0,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00	32 613 889,90	32 613 889,90	797 000,00
	B	18 003 518,76	-270 281,24	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 273 800,00	18 273 800,00	0,00
	C	62 919 532,25	48 579 442,35	23 575 605,99	0,00	0,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00	14 340 089,90	14 340 089,90	797 000,00
2027	A	46 940 144,00	46 666 286,00	24 429 050,00	0,00	0,00	487 461,00	0,00	0,00	0,00	273 858,00	273 858,00	0,00
	B	0,00	148 577,00	0,00	0,00	0,00	148 577,00	0,00	0,00	0,00	-148 577,00	-148 577,00	0,00
	C	46 940 144,00	46 517 709,00	24 429 050,00	0,00	0,00	338 884,00	0,00	0,00	0,00	422 435,00	422 435,00	0,00
2028	A	48 784 837,00	48 143 312,00	25 430 641,00	0,00	0,00	419 152,00	0,00	0,00	0,00	641 525,00	641 525,00	0,00
	B	150 000,00	146 207,00	0,00	0,00	0,00	146 207,00	0,00	0,00	0,00	3 793,00	3 793,00	0,00
	C	48 634 837,00	47 997 105,00	25 430 641,00	0,00	0,00	272 945,00	0,00	0,00	0,00	637 732,00	637 732,00	0,00
2029	A	50 486 734,00	49 605 136,00	26 437 694,00	0,00	0,00	338 879,00	0,00	0,00	0,00	881 598,00	881 598,00	0,00
	B	0,00	129 990,00	0,00	0,00	0,00	129 990,00	0,00	0,00	0,00	-129 990,00	-129 990,00	0,00
	C	50 486 734,00	49 475 146,00	26 437 694,00	0,00	0,00	208 889,00	0,00	0,00	0,00	1 011 588,00	1 011 588,00	0,00
2030	A	52 157 842,00	50 854 306,00	27 209 675,00	0,00	0,00	245 354,00	0,00	0,00	0,00	1 303 536,00	1 303 536,00	0,00
	B	0,00	100 050,00	0,00	0,00	0,00	100 050,00	0,00	0,00	0,00	-100 050,00	-100 050,00	0,00
	C	52 157 842,00	50 754 256,00	27 209 675,00	0,00	0,00	145 304,00	0,00	0,00	0,00	1 403 586,00	1 403 586,00	0,00
2031	A	54 213 473,00	52 123 004,00	27 976 988,00	0,00	0,00	161 757,00	0,00	0,00	0,00	2 090 469,00	2 090 469,00	0,00
	B	0,00	74 975,00	0,00	0,00	0,00	74 975,00	0,00	0,00	0,00	-74 975,00	-74 975,00	0,00
	C	54 213 473,00	52 048 029,00	27 976 988,00	0,00	0,00	86 782,00	0,00	0,00	0,00	2 165 444,00	2 165 444,00	0,00
2032	A	56 301 665,00	53 369 232,00	28 737 962,00	0,00	0,00	47 405,00	0,00	0,00	0,00	2 932 433,00	2 932 433,00	0,00
	B	0,00	2 660,00	0,00	0,00	0,00	2 660,00	0,00	0,00	0,00	-2 660,00	-2 660,00	0,00
	C	56 301 665,00	53 366 572,00	28 737 962,00	0,00	0,00	44 745,00	0,00	0,00	0,00	2 935 093,00	2 935 093,00	0,00

2033	A	58 011 962,00	54 695 707,00	29 482 275,00	0,00	0,00	14 970,00	0,00	0,00	0,00	3 316 255,00	3 316 255,00	0,00
	B	0,00	840,00	0,00	0,00	0,00	840,00	0,00	0,00	0,00	-840,00	-840,00	0,00
	C	58 011 962,00	54 694 867,00	29 482 275,00	0,00	0,00	14 130,00	0,00	0,00	0,00	3 317 095,00	3 317 095,00	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	
2026	A	-6 849 948,36	0,00	8 144 948,36	3 000 000,00	1 705 000,00	464 948,36	464 948,36	4 680 000,00	4 680 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	-6 849 948,36	0,00	8 144 948,36	3 000 000,00	1 705 000,00	464 948,36	464 948,36	4 680 000,00	4 680 000,00
2027	A	1 380 000,00	1 380 000,00	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	1 380 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	1 420 000,00	1 420 000,00	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	1 420 000,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	1 300 000,00	1 300 000,00	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	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	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	1 085 000,00	1 085 000,00	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	1 085 000,00	1 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2033	A	600 000,00	600 000,00	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	600 000,00	600 000,00	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	
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	1 380 000,00	1 380 000,00	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	1 380 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00	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	1 420 000,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	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	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 085 000,00	1 085 000,00	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	1 085 000,00	1 085 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00

2033	A	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	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	600 000,00	600 000,00	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
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 885 000,00	0,00	878 009,17	6 022 957,53
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	326 000,00	326 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 885 000,00	0,00	552 009,17	5 696 957,53
2027	A	x	x	x	x	0,00	6 505 000,00	0,00	1 653 858,00	1 653 858,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	-148 577,00	-148 577,00
	C	x	x	x	x	0,00	6 505 000,00	0,00	1 802 435,00	1 802 435,00
2028	A	x	x	x	x	0,00	5 085 000,00	0,00	2 061 525,00	2 061 525,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 793,00	3 793,00
	C	x	x	x	x	0,00	5 085 000,00	0,00	2 057 732,00	2 057 732,00
2029	A	x	x	x	x	0,00	3 785 000,00	0,00	2 181 598,00	2 181 598,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	-129 990,00	-129 990,00
	C	x	x	x	x	0,00	3 785 000,00	0,00	2 311 588,00	2 311 588,00
2030	A	x	x	x	x	0,00	2 385 000,00	0,00	2 703 536,00	2 703 536,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	-100 050,00	-100 050,00
	C	x	x	x	x	0,00	2 385 000,00	0,00	2 803 586,00	2 803 586,00
2031	A	x	x	x	x	0,00	1 300 000,00	0,00	3 175 469,00	3 175 469,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	-74 975,00	-74 975,00
	C	x	x	x	x	0,00	1 300 000,00	0,00	3 250 444,00	3 250 444,00
2032	A	x	x	x	x	0,00	600 000,00	0,00	3 632 433,00	3 632 433,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	-2 660,00	-2 660,00
	C	x	x	x	x	0,00	600 000,00	0,00	3 635 093,00	3 635 093,00

2033	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 916 255,00	3 916 255,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-840,00	-840,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 917 095,00	3 917 095,00

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	
2026	A	4,19%	3,25%	13,11%	14,11%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,73%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	4,19%	2,52%	13,11%	14,11%	TAK	TAK
2027	A	4,10%	4,70%	11,12%	12,12%	TAK	TAK
	B	0,33%	0,00%	0,11%	0,11%	NIE	NIE
	C	3,77%	4,70%	11,01%	12,01%	TAK	TAK
2028	A	3,88%	5,24%	9,35%	10,35%	TAK	TAK
	B	0,29%	0,30%	0,11%	0,11%	NIE	NIE
	C	3,59%	4,94%	9,24%	10,24%	TAK	TAK
2029	A	3,36%	5,16%	7,46%	8,46%	TAK	TAK
	B	0,27%	0,00%	0,14%	0,14%	NIE	NIE
	C	3,09%	5,16%	7,32%	8,32%	TAK	TAK
2030	A	3,26%	5,84%	6,09%	7,09%	TAK	TAK
	B	0,20%	0,00%	0,15%	0,15%	NIE	NIE
	C	3,06%	5,84%	5,94%	6,94%	TAK	TAK
2031	A	2,39%	6,40%	5,64%	6,64%	TAK	TAK
	B	0,14%	0,00%	0,15%	0,15%	TAK	TAK
	C	2,25%	6,40%	5,49%	6,49%	TAK	TAK
2032	A	1,39%	6,84%	5,09%	6,09%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,15%	0,15%	TAK	TAK
	C	1,39%	6,84%	4,94%	5,94%	TAK	TAK

2033	A	1,11%	7,11%	5,35%	5,35%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,15%	0,15%	TAK	TAK
	C	1,11%	7,11%	5,20%	5,20%	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			
2026	A	13 575,00	13 575,00	12 314,87	2 338 259,93	2 338 259,93	2 338 259,93	13 575,00	13 575,00	12 314,87		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	13 575,00	13 575,00	12 314,87	2 338 259,93	2 338 259,93	2 338 259,93	13 575,00	13 575,00	12 314,87		
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		
2032	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		

2033	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	
2026	A	2 338 259,93	2 338 259,93	2 338 259,93	13 436 355,83	2 028 081,90	11 408 273,93	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	219 800,00	-5 000,00	224 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	2 338 259,93	2 338 259,93	2 338 259,93	13 216 555,83	2 033 081,90	11 183 473,93	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	174 040,50	174 040,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	169 040,50	169 040,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	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	500 000,00	0,00	500 000,00	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	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
2031	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
2032	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

2033	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 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:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X			
Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X									
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	A	1 295 000,00	7 028,00	7 028,00	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	1 295 000,00	7 028,00	7 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	1 335 000,00	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	1 335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	A	1 370 000,00	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	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	A	700 000,00	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	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	A	800 000,00	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	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	A	680 000,00	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	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	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

2033	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

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 439 920,77	13 436 355,83	174 040,50	500 000,00	0,00	600 000,00
1.a	- wydatki bieżące				5 173 032,84	2 028 081,90	174 040,50	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 266 887,93	11 408 273,93	0,00	500 000,00	0,00	600 000,00
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:				6 951 259,93	2 338 259,93	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				6 951 259,93	2 338 259,93	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Kompleksowa termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolego w Borku Wilkp. - Poprawa efektywności energetycznej bazy oświatowej	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2024	2026	6 951 259,93	2 338 259,93	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, 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				19 488 660,84	11 098 095,90	174 040,50	500 000,00	0,00	600 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 173 032,84	2 028 081,90	174 040,50	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Zagospodarownie odpadów komunalnych - Ochrona środowiska	Urząd Miejski Borku Wilkp.	2024	2026	4 094 190,54	1 337 365,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie planu ogólnego dla gminy Borek Wilkp. - Utworzenie aktu prawa miejscowego w celu realizacji ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrz	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2024	2026	146 300,00	130 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2031	Limit zobowiązań
400 000,00	8 463 902,53
0,00	504 247,50
400 000,00	7 959 655,03
0,00	21 037,45

0,00	0,00
0,00	21 037,45
0,00	21 037,45

0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
400 000,00	8 442 865,08
0,00	504 247,50
0,00	0,00
0,00	2 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			od	do						
1.3.1.3	Opracowanie Miejscowych Planów Zagospodarowania Przestrzennego na terenie Gminy Borek Wlkp. OZE - Utworzenie aktu prawa miejscowego w celu realizacji ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2024	2027	90 000,00	20 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	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	2026	38 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	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	2 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	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	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Opracowanie Miejscowych Planów Zagospodarowania Przestrzennego na terenie Gminy Borek Wlkp. w zakresie zabudowy mieszkaniowej - Realizacja ustawy o planowaniu przestrzennym	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2025	2026	97 000,00	38 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Opracowanie Miejscowych Planów Zagospodarowania Przestrzennego na terenie Gminy Borek Wlkp. w zakresie rozgraniczeń. - Umożliwienie realizacji postępowań rozgraniczających	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2025	2026	18 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Wdrażanie rekomendowanych programów profilaktycznych w placówkach oświatowych - Profilaktyka dla dzieci z zakresu uzależnień	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2025	2026	62 400,00	62 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Gmina Przyjazna Seniorom- Ogólnopolska Karta Seniora - Poprawa jakości życia mieszkańców	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2025	2027	23 985,00	6 150,00	6 150,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	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	2026	81 000,00	48 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2031	Limit zobowiązań
0,00	0,00

0,00	903,00
------	--------

0,00	0,00
------	------

0,00	0,00
------	------

0,00	0,00
------	------

0,00	7 000,00
------	----------

0,00	0,00
------	------

0,00	0,00
------	------

0,00	187,20
------	--------

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			od	do						
1.3.1.12	Monitorig składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Karolew wraz z raportem rocznym - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2026	2027	14 157,30	11 266,80	2 890,50	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Konserwacja oświetlenia ulicznego - Poprawa bezpieczeństwa publicznego oraz efektywności energetycznej- mniejsze zużycie energii	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2026	2027	480 000,00	320 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 315 628,00	9 070 014,00	0,00	500 000,00	0,00	600 000,00
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	2030	610 000,00	0,00	0,00	0,00	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	2031	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	2026	132 381,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	2026	707 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa wiaty rekreacyjnej wraz z zagospodarowaniem terenu w Grodnicy - Poprawa zaplecza kulturalnego wsi	Urząd Miejski Borku Wilkp.	2022	2026	49 883,00	7 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 Wilkp.	2023	2026	2 931 300,00	1 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa placu zabaw wraz z utwardzeniem terenu w ramach zagospodarowania terenu rekreacyjnego w Jaworach - Poprawa warunków rekreacyjnych w miejscowości	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2023	2026	61 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2031	Limit zobowiązań
0,00	14 157,30

0,00	480 000,00
------	------------

400 000,00	7 938 617,58
0,00	600 000,00

400 000,00	400 000,00
------------	------------

0,00	20 000,00
------	-----------

0,00	610 000,00
------	------------

0,00	7 200,00
------	----------

0,00	17 350,00
------	-----------

0,00	40 000,00
------	-----------

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			od	do						
1.3.2.8	Kompleksowa termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolego w Borku Wilkp. - Poprawa bazy oświatowej	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2024	2026	3 096 600,00	1 276 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Karolewie - Poprawa bazy sportowej	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2024	2028	519 300,00	1 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa altany na działce 131 w Zalesiu FS - Poprawa bazy rekreacyjnej wsi	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2024	2026	31 812,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Zmiana sposobu użytkowania budynku szatniowo-sanitarnego na świetlicę wraz z jej rozbudową w miejscowości Bruczków - Poprawa zaplecza kulturalnego wsi.	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2025	2026	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Stworzenie strefy rekreacyjnej poprzez zagospodarowanie przestrzeni publicznej w Bolesławowie - Poprawa bazy rekreacyjnej w miejscowości	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2025	2026	57 841,00	44 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa ogrodzenia placów rekreacyjnych w miejscowości Siedmiorogów Drugi - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2025	2026	21 511,00	14 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja polegająca na remoncie drogi gminnej nr 744078P i fragmentu drogi gminnej nr 74489P - Poprawa komunikacji i bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2025	2026	5 657 000,00	5 587 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2031	Limit zobowiązań
0,00	87 253,58

0,00	501 000,00
0,00	10 000,00
0,00	0,00

0,00	44 800,00
------	-----------

0,00	14 014,00
------	-----------

0,00	5 587 000,00
------	--------------

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borek Wielkopolski na lata 2026-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 czerwca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borek Wielkopolski:

1. Dochody ogółem zwiększono o 18 003 518,76 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 55 718,76 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 17 947 800,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 18 003 518,76 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 270 281,24 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 18 273 800,00 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	56 069 583,89	+18 003 518,76	74 073 102,65
Dochody bieżące	49 131 451,52	+55 718,76	49 187 170,28
Dotacje bieżące	4 738 622,01	+28 718,76	4 767 340,77
Pozostałe	12 611 343,51	+27 000,00	12 638 343,51
Dochody majątkowe	6 938 132,37	+17 947 800,00	24 885 932,37
Wydatki ogółem	62 919 532,25	+18 003 518,76	80 923 051,01
Wydatki bieżące	48 579 442,35	-270 281,24	48 309 161,11
Wynagrodzenia i pochodne	23 575 605,99	+21 000,00	23 596 605,99
Pozostałe wydatki bieżące	24 438 836,36	-291 281,24	24 147 555,12
Wydatki majątkowe	14 340 089,90	+18 273 800,00	32 613 889,90

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	50 054 837,00	+150 000,00	50 204 837,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	46 517 709,00	+148 577,00	46 666 286,00
2028	47 997 105,00	+146 207,00	48 143 312,00
2029	49 475 146,00	+129 990,00	49 605 136,00
2030	50 754 256,00	+100 050,00	50 854 306,00
2031	52 048 029,00	+74 975,00	52 123 004,00
2032	53 366 572,00	+2 660,00	53 369 232,00
2033	54 694 867,00	+840,00	54 695 707,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	422 435,00	-148 577,00	273 858,00
2028	637 732,00	+3 793,00	641 525,00
2029	1 011 588,00	-129 990,00	881 598,00
2030	1 403 586,00	-100 050,00	1 303 536,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2031	2 165 444,00	-74 975,00	2 090 469,00
2032	2 935 093,00	-2 660,00	2 932 433,00
2033	3 317 095,00	-840,00	3 316 255,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	338 884,00	+148 577,00	487 461,00
2028	272 945,00	+146 207,00	419 152,00
2029	208 889,00	+129 990,00	338 879,00
2030	145 304,00	+100 050,00	245 354,00
2031	86 782,00	+74 975,00	161 757,00
2032	44 745,00	+2 660,00	47 405,00
2033	14 130,00	+840,00	14 970,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borek Wielkopolski:

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

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody 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 2027-2033. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Borek Wielkopolski

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	1 295 000,00	0,00	1 295 000,00
2027	1 335 000,00	45 000,00	1 380 000,00
2028	1 370 000,00	50 000,00	1 420 000,00
2029	700 000,00	600 000,00	1 300 000,00
2030	800 000,00	600 000,00	1 400 000,00
2031	680 000,00	405 000,00	1 085 000,00
2032	0,00	700 000,00	700 000,00
2033	0,00	600 000,00	600 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borek Wielkopolski na lata 2026-2033 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)
2026	4,19%	13,11%	TAK	14,11%	TAK
2027	4,10%	11,12%	TAK	12,12%	TAK
2028	3,88%	9,35%	TAK	10,35%	TAK

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)
2029	3,36%	7,46%	TAK	8,46%	TAK
2030	3,26%	6,09%	TAK	7,09%	TAK
2031	2,39%	5,64%	TAK	6,64%	TAK
2032	1,39%	5,09%	TAK	6,09%	TAK
2033	1,11%	5,35%	TAK	5,35%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Borek Wielkopolski spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej 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) Opracowanie Miejscowych Planów Zagospodarowania Przestrzennego na terenie Gminy Borek Wlkp. OZE – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 5 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 5 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
 - 2) Stworzenie strefy rekreacyjnej poprzez zagospodarowanie przestrzeni publicznej w Bolesławowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 27 800,00 zł

Zmiana nazwy zadania (dawniej: Budowa wiaty rekreacyjnej wraz z zagospodarowaniem terenu w Bolesławowie)
 - 3) Modernizacja polegająca na remoncie drogi gminnej nr 744078P i fragmentu drogi gminnej nr 74489P – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 197 000,00 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	2 033 081,90	-5 000,00	2 028 081,90
2027	169 040,50	+5 000,00	174 040,50

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]
2026	11 183 473,93	+224 800,00	11 408 273,93

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.

