

**UCHWAŁA NR XXX/178/2017**  
**RADY GMINY BORKOWICE**  
z dnia 25 października 2017r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borkowice na lata 2017-2021.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 – ze zm.) art. 226, art. 227 art. 231 ust. 1 i ust. 2, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016, poz. 1870 – j.t. ze zm.) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 roku poz.86 ze zmian) .

**RADA GMINY BORKOWICE**  
uchwała , co następuje :

**§ 1**

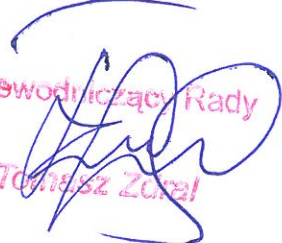
W uchwale Nr XXII/137/2016 Rady Gminy Borkowice z dnia 28 grudnia 2016r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borkowice na lata 2017 – 2021 wprowadza się następujące zmiany:  
1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borkowice na lata 2017 – 2021 (zał. Nr 1) zgodnie z **załącznikiem nr 1** do niniejszej uchwały.  
2. Dokonuje się zmiany w Wykazie Przedsięwzięć (zał. Nr 2 ) zgodnie z **załącznikiem nr 2** do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy .

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
  
Tomasz Zurek

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Tabularyczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej NA LATA 2017-2021  
Załącznik Nr 1 do URG Nr XXX/178/2017 z dnia 25 października 2017 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Z tego:										
		Dochody bieżące X	w tym:					Z tego:				
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
1	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2014	13 995 360,83	13 480 914,07	1 198 108,00	9 483,74	1 074 752,99	348 315,10	7 761 650,00	2 643 165,78	514 446,76	8 950,76	495 951,00	
Wykonanie 2015	13 681 007,96	13 214 092,71	1 293 055,00	9 168,08	1 047 280,44	270 246,70	7 683 679,00	2 589 408,30	466 915,25	22 069,25	442 431,00	
Plan 3 kw. 2016	15 562 929,71	15 440 962,71	1 381 055,00	12 230,00	1 136 144,00	295 001,00	7 858 595,00	4 632 148,71	121 967,00	21 962,00	100 000,00	
Wykonanie 2016	16 116 829,26	15 851 451,40	1 404 508,00	6 674,80	1 229 542,38	353 306,19	7 858 595,00	4 911 363,45	265 377,86	21 962,00	243 415,86	
2017	17 533 561,40	16 606 100,40	1 469 769,00	10 230,00	1 197 473,00	353 508,00	8 168 423,00	5 358 011,40	927 461,00	10 000,00	917 461,00	
2018	18 537 662,00	17 798 900,00	1 560 384,00	8 000,00	1 333 535,00	385 760,00	8 434 985,00	5 346 729,00	738 762,00	3 000,00	735 762,00	
2019	18 974 876,00	18 154 878,00	1 621 081,00	9 793,00	1 376 180,00	386 967,00	8 796 285,00	5 730 106,00	820 000,00	3 000,00	817 000,00	
2020	19 518 749,00	18 608 749,00	1 667 802,00	11 276,00	1 402 632,00	402 653,00	9 263 546,00	6 263 493,00	910 000,00	4 000,00	906 000,00	
2021	20 176 968,00	19 256 968,00	1 709 888,00	11 789,00	1 454 563,00	426 376,00	9 563 456,00	6 463 245,00	920 000,00	2 000,00	918 000,00	

1) Wzrost 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 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się także dla lat wykazujących poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2										
											z tego:									
											w tym:									
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem X	Wydatki budżetowe X	z tytułu poręczeń i gwarancji X	w tym:	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dołącza z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu X	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy X	w tym:	odsetki i dyskonto podlegające spłacie z limitu budżetowego X	odsetki i dyskonto podlegające spłacie z limitu budżetowego X	Wydatki majątkowe X									
Wykonanie 2014	14 035 870,08	12 373 533,10	0,00	0,00	0,00	37 383,41	37 383,41	0,00	0,00	1 662 336,98										
Wykonanie 2015	13 151 311,50	11 991 356,48	0,00	0,00	0,00	22 128,38	22 128,38	0,00	0,00	1 159 955,02										
Plan 3 kw. 2016	16 048 455,71	14 760 678,71	0,00	0,00	0,00	34 100,00	33 000,00	0,00	0,00	1 287 777,00										
Wykonanie 2016	15 601 869,23	14 347 178,10	0,00	0,00	0,00	22 756,56	22 756,56	0,00	0,00	1 254 691,13										
2017	18 487 230,40	15 700 159,40	0,00	0,00	0,00	37 100,00	36 000,00	0,00	0,00	2 787 071,00										
2018	18 136 328,00	15 996 293,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00	26 000,00	0,00	0,00	2 140 035,00										
2019	18 791 544,00	16 600 416,00	0,00	0,00	X	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	2 191 128,00										
2020	19 418 749,00	17 080 089,00	0,00	0,00	X	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	2 338 660,00										
2021	20 076 970,00	17 965 362,00	0,00	0,00	X	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	2 111 608,00										

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2015-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x	
				w tym:	w tym:				
3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2014	-40 509,25	806 014,43	0,00	556 014,43	0,00	250 000,00	40 509,25	0,00	0,00
Wykonanie 2015	529 696,46	968 171,90	0,00	318 171,90	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-485 526,00	909 854,00	0,00	659 854,00	235 526,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	514 960,03	1 217 190,92	0,00	967 190,92	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	-953 669,00	1 461 331,00	415 494,95	645 836,05	138 174,05	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00
2018	401 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	183 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	99 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	5	5.1	z tego:				5.2	6	7	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			w tym:			8.1				8.2	
			z tego:								
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawaowych	kwota przypadających na dany rok kwot ustawaowych wyliczona określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawaowych wyliczeń w art. 243 ust. 3a ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawaowych wyliczeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) X	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Wyszczególnienie	Rozchody budżetu X	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawaowych	kwota przypadających na dany rok kwot ustawaowych wyliczona określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawaowych wyliczeń w art. 243 ust. 3a ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawaowych wyliczeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) X	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2	
Wykonanie 2014	447 333,28	447 333,28	0,00	0,00	0,00	0,00	947 333,44	0,00	1 107 380,97	1 663 395,40	
Wykonanie 2015	530 677,44	530 677,44	0,00	0,00	0,00	0,00	1 066 656,00	0,00	1 222 736,23	1 540 908,13	
Plan 3 kw. 2016	424 328,00	424 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	892 328,00	0,00	680 284,00	1 340 138,00	
Wykonanie 2016	424 328,00	424 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	892 328,00	0,00	1 504 273,30	2 471 464,22	
2017	507 662,00	507 662,00	0,00	0,00	0,00	0,00	784 666,00	0,00	905 941,00	1 967 272,00	
2018	401 334,00	401 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	383 332,00	0,00	1 802 607,00	1 802 607,00	
2019	183 334,00	183 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199 998,00	0,00	1 554 462,00	1 554 462,00	
2020	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 998,00	0,00	1 528 660,00	1 528 660,00	
2021	99 998,00	99 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 291 606,00	1 291 606,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.  
7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o niedożyte budżetowa z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.  
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca odliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu wyłączeń przewidzianych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń (9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego piąwszy rok planowy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 wyliczenia poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2014	3,46%	3,46%	0,00	3,46%	7,98%	X	X	X	X
Wykonanie 2015	4,04%	4,04%	0,00	4,04%	9,10%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2016	2,94%	2,94%	0,00	2,94%	4,51%	X	X	X	X
Wykonanie 2016	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	9,47%	X	X	X	X
2017	3,10%	3,10%	0,00	3,10%	5,22%	X	8,85%	TAK	TAK
2018	2,31%	2,31%	0,00	2,31%	9,74%	6,28%	7,93%	TAK	TAK
2019	1,07%	1,07%	0,00	1,07%	8,21%	6,49%	8,14%	TAK	TAK
2020	0,56%	0,56%	0,00	0,56%	7,85%	7,72%	7,72%	TAK	TAK
2021	0,53%	0,53%	0,00	0,53%	6,41%	8,60%	8,60%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia odlicza pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej (10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i świadczenia należane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego (11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne (12)	Nowe wydatki inwestycyjne (13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6			
Wykonanie 2014	0,00	0,00	6 432 827,01	1 583 904,41	478 308,24	478 308,24	0,00	0,00	1 662 336,98	0,00		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	6 562 438,20	1 506 320,99	337 783,07	337 783,07	0,00	0,00	1 161 751,00	0,00		
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	6 603 321,95	1 793 502,00	258 524,59	258 524,59	0,00	0,00	1 287 777,00	0,00		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	6 484 446,76	1 549 808,19	0,00	0,00	0,00	0,00	1 254 691,13	0,00		
2017	0,00	0,00	6 887 658,80	1 847 016,00	1 378 571,00	40 000,00	1 338 571,00	1 441 500,00	7 000,00			
2018	401 334,00	401 334,00	7 365 786,00	1 899 899,00	20 000,00	0,00	20 000,00	2 140 035,00	0,00			
2019	183 334,00	183 334,00	7 963 495,00	1 944 989,00	0,00	0,00	0,00	2 191 128,00	0,00			
2020	100 000,00	100 000,00	8 162 582,00	2 003 339,00	0,00	0,00	0,00	2 338 660,00	0,00			
2021	99 998,00	99 998,00	8 563 245,00	2 356 264,00	0,00	0,00	0,00	2 111 608,00	0,00			

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach własnych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.





