

**UCHWAŁA NR XLI/237/2018**

**Rady Gminy Borkowice**

**z dnia 26 września 2018 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borkowice na lata 2018 - 2022**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018r. poz. 994 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 231 ust. 1 i 2, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. t.j. z 2017r. poz. 2077 ze zm.) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. nr 157 poz. 1241 ze zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013r. poz. 86 ze zm.).

**Rada Gminy Borkowice**  
**ustala, co następuje:**

**§ 1**

W Uchwale Nr XXXII/189/2017 Rady Gminy Borkowice z dnia 20 grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borkowice na lata 2018 - 2022 wprowadza się następujące zmiany:

1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borkowice na lata 2018 - 2022 (Zał. Nr 1) zgodnie z Załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały.

**§ 2**

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Borkowice.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
Przewodniczący Rady  
Tomasz Zdrał

**OBJAŚNIENIA**  
**UCHWAŁA NR XLI/237/2018**  
**Rady Gminy Borkowice**  
**z dnia 26 września 2018 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borkowice na lata 2018 – 2022**

**W załączniku Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Borkowice na lata 2018 - 2022**

wprowadza się zmiany polegające na dostosowaniu prognozy do Uchwały Budżetowej Gminy Borkowice na 2018 rok zmienionej Zarządzeniem Wójta Gminy Borkowice Nr 56/2018 z dnia 31 sierpnia 2018 roku oraz Uchwałą Rady Gminy Borkowice Nr XLI/238/2018 z dnia 26 września 2018 roku.

Ustala się nowe wartości poszczególnych pozycji Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borkowice na lata 2018 - 2022 i przyjmuje się uaktualnione wielkości poszczególnych dochodów i wydatków na 2018 rok.

**a) Zwiększa się dochody budżetu ogółem o kwotę + 224.561,00 zł. w prognozie na 2018 rok**

Zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę + **224.561,00 zł.**, w związku z wprowadzeniem Zarządzenia Wójta Gminy Borkowice Nr 56/2018 z dnia 31 sierpnia 2018 roku oraz w związku z Uchwałą Rady Gminy Borkowice Nr XLI/238/2018 z dnia 26 września 2018 roku. Od ostatniej zmiany plan dochodów bieżących został zmieniony i zwiększony głównie z tytułu zmian dotacji celowych na;

- zwiększenie dotacji celowych na realizację własnych zadań bieżących gmin, z rezerwy celowej, przeznaczonej na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" w kwocie + **5.560,00 zł.**
- zwiększenie środków finansowych przeznaczonych na realizację rządowego programu "Dobry start" w kwocie + **33.000,00 zł.**
- zwiększenie dotacji przeznaczonej na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów samorządowych zarządzonych na dzień 21 października 2018 roku (dodatkowe środki na zakup urn wyborczych) w kwocie + **1.904,00 zł.**
- zwiększenie dotacji z przeznaczeniem na realizację zadań własnych gmin tj. na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 7 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy

społecznej w kwocie + **5.568,00 zł.**

- podpisano umowę nr DFS-II-7211-1656/18 o przyznaniu dotacji celowej z Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej - Funduszu Sprawiedliwości na dofinansowanie zakupu sprzętu ratowniczego dla czterech Ochotniczych Straży Pożarnych działających na terenie Gminy Borkowice na kwotę + **26.068,00 zł.**
- zmniejszenie dotacji na wypłatę świadczeń wychowawczych celem zabezpieczenia środków finansowych przeznaczonych na realizację rządowego programu "Dobry start" w kwocie – **3.100,00 zł.**
- zmniejszenie dotacji przeznaczonej na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne określone w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 20 ustawy o pomocy społecznej w kwocie - **2.574,00 zł.**
- zwiększenie dotacji celowych dla gmin na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, z rezerwy celowej, z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz na realizację art. 10 ustawy o wspieraniu kobiet w ciąży i rodzin "Za Życiem" w kwocie + **154.598,00 zł.**, a także na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych w kwocie + **3.537,00 zł.**

**1. Dochody ogółem po zmianach przyjęto w kwocie 18.063.324,39 zł., w tym:**

- dochody bieżące 17.038.009,39 zł., w tym:
  - podatki i opłaty 1.233.037,00 zł.,
  - z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 5.613.593,39 zł.,
- dochody majątkowe 1.025.315,00 zł., w tym:
  - z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 1.024.315,00 zł.

**b) Zwiększa się wydatki budżetu ogółem o kwotę + 246.561,00 zł. w prognozie na 2018 rok**

Plan wydatków bieżących zwiększony został o kwotę + **230.561,00 zł.**, w związku ze zmianami dotacji celowych na:

- dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" w kwocie + **5.560,00 zł.**
- realizację rządowego programu "Dobry start" w kwocie + **33.000,00 zł.**
- zwiększenie środków finansowych przeznaczonych na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów samorządowych zarządzonych na dzień 21 października 2018 roku (dodatkowe środki na zakup urn wyborczych) w kwocie + **1.904,00zł.**
- na realizację zadań własnych gmin tj. na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 7 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej w kwocie + **5.568,00 zł.**
- zakup sprzętu ratowniczego dla czterech Ochotniczych Straży Pożarnych działających na terenie Gminy Borkowice zgodnie z podpisaną umową nr DFS-II-7211-1656/18 o przyznaniu dotacji celowej z Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej - Funduszu Sprawiedliwości w kwocie + **26.068,00 zł.**
- zwiększono wydatki bieżące na zakup systemu elektronicznej transmisji wideo na posiedzeniach Rady Gminy o kwotę + **6.000,00 zł.**
- zmniejszenie środków finansowych na wypłatę świadczeń wychowawczych celem zabezpieczenia środków finansowych przeznaczonych na realizację rządowego programu "Dobry start" w kwocie - **3.100,00 zł.**
- zmniejszenie środków finansowych przeznaczonej na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne określone w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 20 ustawy o pomocy społecznej w kwocie - **2.574,00 zł.**
- zwiększenie środków finansowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, z rezerwy celowej, z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz na realizację art. 10 ustawy o wspieraniu kobiet w ciąży i rodzin "Za Życiem" w kwocie + **154.598,00 zł.**, a także na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych w kwocie + **3.537,00 zł.**

Zwiększa się plan wydatków majątkowych o kwotę + **16.000,00 zł.**, w związku z wprowadzeniem nowego zadania inwestycyjnego w postaci zakupu systemu do głosowania elektronicznego dla Rady Gminy.

**2. Wydatki ogółem** po zmianach przyjęto w kwocie **19.209.962,39 zł.**, w tym:

- wydatki bieżące 16.352.210,39 zł.
- wydatki majątkowe 2.857.752,00 zł.

**3. Wynik budżetu zmienił się;** został zwiększony o kwotę 22.000,00 zł., w związku z wprowadzonymi zmianami w uchwale budżetowej i obecnie wynosi **1.146.638,00 zł.**

**4. Przychody budżetu uległy zmianie;** zwiększone zostały o kwotę 22.000,00 zł. i stanowią kwotę **1.547.572,00 zł.** w tym: wolne środki 641.282,00 zł., kredyty i pożyczki 850.000,00 zł., nadwyżka z lat ubiegłych 56.290,00 zł.

**5. Dokonane zmiany w zakresie planowanych dochodów i planowanych wydatków budżetu 2018 roku skutkowały zmianą ustalonych kwot przychodów oraz deficytu budżetu.** Wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań, prognozowany na rok 2018, wynosi **2,42%** i pozostaje na bezpiecznym poziomie w stosunku do dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań wyliczonego w oparciu o art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. W kolejnych latach objętych prognozą obciążenia budżetu planowanymi spłatami zadłużenia wraz z należnymi odsetkami kształtuje się również poniżej dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań wyliczonego w oparciu o art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

**Kwota rozchodów** nie zmienia się i wynosi **400.934,00 zł.**

**II Przedsięwzięcia do WPF - bez zmian.**

Przewodniczący Rady

Tomasz Zdrał



# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Tabularyczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej NA LATA 2018-2022  
Załącznik Nr 1 do URG Nr XLII/237/2018 z dnia 26 września 2018 r.

Lp	Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						w tym:		
				w tym:		Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	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 tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku x
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 2015	13 681 007,96	13 214 092,71	1 293 055,00	9 166,08	1 047 280,44	270 246,70	7 683 679,00	2 589 408,30	466 915,25	22 089,25	442 431,00	
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	
Plan 3 kw. 2017	17 466 306,40	16 605 845,40	1 469 769,00	10 230,00	1 195 218,00	353 508,00	8 168 423,00	5 358 011,40	860 461,00	10 000,00	850 461,00	
Wykonanie 2017	17 326 895,46	16 999 678,07	1 503 129,00	9 211,18	1 212 804,50	379 503,70	8 168 423,00	5 661 645,47	327 217,39	8 706,00	318 511,39	
2018	18 063 324,39	17 038 009,39	1 615 559,00	16 230,00	1 233 037,00	345 279,00	8 093 754,00	5 613 593,39	1 025 315,00	1 000,00	1 024 315,00	
2019	18 475 513,00	17 654 858,00	1 698 259,00	12 035,00	1 270 296,00	366 817,00	8 506 455,00	5 709 555,00	820 655,00	1 500,00	819 155,00	
2020	18 889 479,00	18 064 117,00	1 768 389,00	12 251,00	1 325 012,00	376 655,00	8 879 843,00	5 635 983,00	825 362,00	2 000,00	823 362,00	
2021	19 305 048,00	18 461 528,00	1 807 294,00	12 521,00	1 354 163,00	384 942,00	9 075 120,00	5 759 975,00	843 520,00	2 000,00	841 520,00	
2022	19 634 624,00	18 778 451,00	1 834 403,00	12 809,00	1 374 476,00	390 717,00	9 211 247,00	5 846 375,00	856 173,00	2 000,00	854 173,00	

1) Wzrost może być stosowany także w układzie porównym, 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.) zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okresy prognozowania finansowego wzrost stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat podlegających 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	w tym:			2.2
								Wyszczególnienie			
								Wydaki ogółem x	Wydaki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	
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	
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	
Plan 3 kw. 2017	18 419 975,40	15 675 159,40	0,00	0,00	0,00	37 100,00	36 000,00	0,00	0,00	2 744 816,00	
Wykonanie 2017	17 602 449,32	15 282 379,35	0,00	0,00	0,00	12 253,84	12 253,84	0,00	0,00	2 320 069,97	
2018	19 209 962,39	16 352 210,39	0,00	0,00	0,00	37 100,00	36 000,00	0,00	0,00	2 857 752,00	
2019	18 080 081,00	15 968 345,00	0,00	0,00	x	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	2 111 736,00	
2020	18 577 379,00	16 314 381,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	2 262 998,00	
2021	18 991 348,00	16 765 669,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	2 225 679,00	
2022	19 422 124,00	17 122 176,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	2 299 948,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

**UCHWAŁA NR XLI/237/2018**

**Rady Gminy Borkowice**

**z dnia 26 września 2018 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borkowice na lata 2018 - 2022**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018r. poz. 994 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 231 ust. 1 i 2, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. t.j. z 2017r. poz. 2077 ze zm.) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. nr 157 poz. 1241 ze zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013r. poz. 86 ze zm.).

**Rada Gminy Borkowice**  
**ustala, co następuje:**

**§ 1**

W Uchwale Nr XXXII/189/2017 Rady Gminy Borkowice z dnia 20 grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borkowice na lata 2018 - 2022 wprowadza się następujące zmiany:

1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borkowice na lata 2018 - 2022 (Zał. Nr 1) zgodnie z Załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały.

**§ 2**

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Borkowice.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
**Przewodniczący Rady**  
**Tomasz Zdrał**



**OBJAŚNIENIA**  
**UCHWAŁA NR XLI/237/2018**  
**Rady Gminy Borkowice**  
**z dnia 26 września 2018 roku**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borkowice na lata 2018 – 2022

**W załączniku Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Borkowice na lata 2018 - 2022**

wprowadza się zmiany polegające na dostosowaniu prognozy do Uchwały Budżetowej Gminy Borkowice na 2018 rok zmienionej Zarządzeniem Wójta Gminy Borkowice Nr 56/2018 z dnia 31 sierpnia 2018 roku oraz Uchwałą Rady Gminy Borkowice Nr XLI/238/2018 z dnia 26 września 2018 roku.

Ustala się nowe wartości poszczególnych pozycji Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borkowice na lata 2018 - 2022 i przyjmuje się uaktualnione wielkości poszczególnych dochodów i wydatków na 2018 rok.

**a) Zwiększa się dochody budżetu ogółem o kwotę + 224.561,00 zł. w prognozie na 2018 rok**

Zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę + **224.561,00 zł.**, w związku z wprowadzeniem Zarządzenia Wójta Gminy Borkowice Nr 56/2018 z dnia 31 sierpnia 2018 roku oraz w związku z Uchwałą Rady Gminy Borkowice Nr XLI/238/2018 z dnia 26 września 2018 roku. Od ostatniej zmiany plan dochodów bieżących został zmieniony i zwiększony głównie z tytułu zmian dotacji celowych na;

- zwiększenie dotacji celowych na realizację własnych zadań bieżących gmin, z rezerwy celowej, przeznaczonej na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" w kwocie + **5.560,00 zł.**
- zwiększenie środków finansowych przeznaczonych na realizację rządowego programu "Dobry start" w kwocie + **33.000,00 zł.**
- zwiększenie dotacji przeznaczonej na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów samorządowych zarządzonych na dzień 21 października 2018 roku (dodatkowe środki na zakup urn wyborczych) w kwocie + **1.904,00 zł.**
- zwiększenie dotacji z przeznaczeniem na realizację zadań własnych gmin tj. na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 7 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy

społecznej w kwocie + **5.568,00 zł.**

- podpisano umowę nr DFS-II-7211-1656/18 o przyznaniu dotacji celowej z Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej - Funduszu Sprawiedliwości na dofinansowanie zakupu sprzętu ratowniczego dla czterech Ochotniczych Straży Pożarnych działających na terenie Gminy Borkowice na kwotę + **26.068,00 zł.**
- zmniejszenie dotacji na wypłatę świadczeń wychowawczych celem zabezpieczenia środków finansowych przeznaczonych na realizację rządowego programu "Dobry start" w kwocie - **3.100,00 zł.**
- zmniejszenie dotacji przeznaczonej na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne określone w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 20 ustawy o pomocy społecznej w kwocie - **2.574,00 zł.**
- zwiększenie dotacji celowych dla gmin na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, z rezerwy celowej, z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz na realizację art. 10 ustawy o wspieraniu kobiet w ciąży i rodzin "Za Życiem" w kwocie + **154.598,00 zł.**, a także na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych w kwocie + **3.537,00 zł.**

**1. Dochody ogółem po zmianach przyjęto w kwocie 18.063.324,39 zł., w tym:**

- dochody bieżące 17.038.009,39 zł., w tym:
  - podatki i opłaty 1.233.037,00 zł.,
  - z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 5.613.593,39 zł.,
- dochody majątkowe 1.025.315,00 zł., w tym:
  - z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 1.024.315,00 zł.

**b) Zwiększa się wydatki budżetu ogółem o kwotę + 246.561,00 zł. w prognozie na 2018 rok**

Plan wydatków bieżących zwiększony został o kwotę + **230.561,00 zł.**, w związku ze zmianami dotacji celowych na:

- dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" w kwocie + **5.560,00 zł.**
- realizację rządowego programu "Dobry start" w kwocie + **33.000,00 zł.**
- zwiększenie środków finansowych przeznaczonych na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów samorządowych zarządzonych na dzień 21 października 2018 roku (dodatkowe środki na zakup urn wyborczych) w kwocie + **1.904,00zł.**
- na realizację zadań własnych gmin tj. na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 7 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej w kwocie + **5.568,00 zł.**
- zakup sprzętu ratowniczego dla czterech Ochotniczych Straży Pożarnych działających na terenie Gminy Borkowice zgodnie z podpisaną umową nr DFS-II-7211-1656/18 o przyznaniu dotacji celowej z Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej - Funduszu Sprawiedliwości w kwocie + **26.068,00 zł.**
- zwiększono wydatki bieżące na zakup systemu elektronicznej transmisji wideo na posiedzeniach Rady Gminy o kwotę + **6.000,00 zł.**
- zmniejszenie środków finansowych na wypłatę świadczeń wychowawczych celem zabezpieczenia środków finansowych przeznaczonych na realizację rządowego programu "Dobry start" w kwocie - **3.100,00 zł.**
- zmniejszenie środków finansowych przeznaczonej na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne określone w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 20 ustawy o pomocy społecznej w kwocie - **2.574,00 zł.**
- zwiększenie środków finansowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, z rezerwy celowej, z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz na realizację art. 10 ustawy o wspieraniu kobiet w ciąży i rodzin "Za Życiem" w kwocie + **154.598,00 zł.**, a także na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych w kwocie + **3.537,00 zł.**

Zwiększa się plan wydatków majątkowych o kwotę + **16.000,00 zł.**, w związku z wprowadzeniem nowego zadania inwestycyjnego w postaci zakupu systemu do głosowania elektronicznego dla Rady Gminy.

**2. Wydatki ogółem** po zmianach przyjęto w kwocie **19.209.962,39 zł.**, w tym:

- wydatki bieżące 16.352.210,39 zł.
- wydatki majątkowe 2.857.752,00 zł.

**3. Wynik budżetu zmienił się;** został zwiększony o kwotę 22.000,00 zł., w związku z wprowadzonymi zmianami w uchwale budżetowej i obecnie wynosi **1.146.638,00 zł.**

**4. Przychody budżetu uległy zmianie;** zwiększone zostały o kwotę 22.000,00 zł. i stanowią kwotę **1.547.572,00 zł.** w tym: wolne środki 641.282,00 zł., kredyty i pożyczki 850.000,00 zł., nadwyżka z lat ubiegłych 56.290,00 zł.

**5. Dokonane zmiany w zakresie planowanych dochodów i planowanych wydatków budżetu 2018 roku skutkowały zmianą ustalonych kwot przychodów oraz deficytu budżetu.** Wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań, prognozowany na rok 2018, wynosi **2,42%** i pozostaje na bezpiecznym poziomie w stosunku do dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań wyliczonego w oparciu o art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. W kolejnych latach objętych prognozą obciążenia budżetu planowanymi spłatami zadłużenia wraz z należnymi odsetkami kształtuje się również poniżej dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań wyliczonego w oparciu o art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

**Kwota rozchodów** nie zmienia się i wynosi **400.934,00 zł.**

**II Przedsięwzięcia do WPF - bez zmian.**

Przewodniczący Rady

Tomasz Zdrał

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Tabularyczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej NA LATA 2018-2022  
Załącznik Nr 1 do URG Nr XLI/237/2018 z dnia 26 września 2018 r.

Lp	Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	z tego:								
				w t/m:			w t/m:					
				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
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
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
Plan 3 kw. 2017		17 466 306,40	16 605 845,40	1 469 769,00	10 230,00	1 195 218,00	353 508,00	8 168 423,00	5 358 011,40	860 461,00	10 000,00	850 461,00
Wykonanie 2017		17 326 895,46	16 999 678,07	1 503 129,00	9 211,18	1 212 804,50	379 503,70	8 168 423,00	5 661 645,47	327 217,39	8 706,00	318 511,39
2018		18 063 324,39	17 038 009,39	1 615 559,00	16 230,00	1 233 037,00	345 279,00	8 093 754,00	5 613 593,39	1 025 315,00	1 000,00	1 024 315,00
2019		18 475 513,00	17 654 858,00	1 698 259,00	12 035,00	1 270 296,00	366 817,00	8 506 455,00	5 709 555,00	820 655,00	1 500,00	819 155,00
2020		18 889 479,00	18 064 117,00	1 768 389,00	12 251,00	1 325 012,00	376 655,00	8 879 843,00	5 635 983,00	825 362,00	2 000,00	823 362,00
2021		19 305 048,00	18 461 528,00	1 807 294,00	12 521,00	1 354 163,00	384 942,00	9 075 120,00	5 759 975,00	843 520,00	2 000,00	841 520,00
2022		19 634 624,00	18 778 451,00	1 834 403,00	12 809,00	1 374 476,00	390 717,00	9 211 247,00	5 846 375,00	856 173,00	2 000,00	854 173,00

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 2013 r., poz. 865 z póź. zm.) zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wyliczających poza minimalny (4 latni) okres prognozy wyliczający z art. 227 ustawy.  
3) W pozycji wskazuje 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	z tego:			2.2
								Wydanki: ogółem x			
								Wydanki bieżące x			
								z tytułu poręczeń i gwarancji x			
								na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na przedsiębiorstwo w przepisach o działalności leczniczej; w wysokości: w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)			
								Wydanki na obsługę długu x			
								odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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			
								Wydanki majątkowe x			
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	0,00	1 159 956,02
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	0,00	1 254 691,13
Plan 3 kw. 2017	18 419 975,40	15 675 159,40	0,00	0,00	0,00	37 100,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	2 744 816,00
Wykonanie 2017	17 602 449,32	15 282 379,35	0,00	0,00	0,00	12 253,84	12 253,84	0,00	0,00	0,00	2 320 069,97
2018	19 209 962,39	16 352 210,39	0,00	0,00	0,00	37 100,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	2 857 752,00
2019	18 080 081,00	15 968 345,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	2 111 736,00
2020	18 577 379,00	16 314 381,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	2 262 998,00
2021	18 991 348,00	16 765 669,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	2 225 679,00
2022	19 422 124,00	17 122 176,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	2 299 948,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

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 zaciąganiem długu 5) x
				w tym:	w tym:		
4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015	529 696,46	968 171,90	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	514 960,03	1 217 190,92	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-953 669,00	1 461 331,00	415 494,95	645 836,05	138 174,05	400 000,00	0,00
Wykonanie 2017	-275 553,86	1 707 822,95	415 494,95	892 328,00	0,00	400 000,00	0,00
2018	-1 146 638,00	1 547 572,00	56 290,00	641 282,00	296 638,00	850 000,00	0,00
2019	395 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	312 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	313 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	212 500,00	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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współwzorzonego 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 współwzorzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współwzorzonego spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu 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 zobowiązań związku współwzorzonego 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	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (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 współwzorzonego 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 współwzorzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonane roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Wykonanie 2015	4,04%	0,00	4,04%	9,10%	X	X	X	X	
Wykonanie 2016	2,77%	0,00	2,77%	9,47%	X	X	X	X	
Plan 3 kw. 2017	3,11%	0,00	3,11%	5,39%	X	X	X	X	
Wykonanie 2017	3,00%	0,00	3,00%	9,96%	X	X	X	X	
2018	2,42%	0,00	2,42%	3,80%	7,99%	9,51%	TAK	TAK	
2019	2,33%	0,00	2,33%	9,14%	6,22%	7,74%	TAK	TAK	
2020	1,81%	0,00	1,81%	9,27%	6,11%	7,63%	TAK	TAK	
2021	1,73%	0,00	1,73%	8,79%	7,40%	7,40%	TAK	TAK	
2022	1,13%	0,00	1,13%	8,45%	9,07%	9,07%	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczyą pozycji 9.6.1.

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
	w tym na:		z tego:								
	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
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	
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	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	6 887 658,80	1 835 016,00	1 406 316,00	40 000,00	1 366 316,00	1 366 316,00	1 371 500,00	7 000,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	6 650 655,26	1 571 511,85	1 248 743,03	20 000,00	1 228 743,03	1 208 743,03	1 112 349,29	0,00	
2018	0,00	0,00	7 064 264,60	1 996 223,00	332 420,00	20 000,00	312 420,00	312 420,00	2 398 332,00	147 000,00	
2019	395 432,00	395 432,00	7 563 495,00	2 196 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 111 736,00	0,00	
2020	312 100,00	312 100,00	7 862 582,00	2 396 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 262 998,00	0,00	
2021	313 700,00	313 700,00	8 012 245,00	2 556 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 225 679,00	0,00	
2022	212 500,00	212 500,00	8 332 456,00	2 736 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 299 948,00	0,00	

10) Przeniesienie 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 zadań 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Lp	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:		12.3.1	12.3.2
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1	12.3.2		
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyliczające zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania (14)	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyliczające zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wyliczające zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Wykonanie 2015	119 481,17	114 403,43	114 403,43	188 431,00	188 431,00	188 431,00	135 169,67	130 091,93	130 091,93		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	755 608,00	755 608,00	755 608,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	156 659,00	156 659,00	156 659,00	0,00	0,00	0,00		
2018	15 300,00	15 300,00	15 300,00	723 023,00	723 023,00	723 023,00	16 200,00	15 300,00	16 200,00		
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

14) W pozycji 12.1.1., 12.2.1., 12.3.2., 12.4.2., 12.5.1., 12.6.1., 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.



Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	Spłaty/rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1, wyliczające zobowiązania już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
				spłata zobowiązań wyrażonych w poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	530 677,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	424 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	507 662,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	507 661,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	400 934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	182 934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	99 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	101 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskazanika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostało automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczyła w szczególności także pozycji 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących postaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęła jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyodrębnieniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w odniesieniu do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wyrażają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięcia wieloletnich.

Przewodniczący Rady  
Tomasz Zdraj