

UCHWAŁA NR IX/74/2019
Rady Gminy Borkowice
z dnia 30 października 2019 roku

w sprawie: **zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borkowice na lata 2019 - 2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 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 2019r. poz. 869 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 II/7/2018 Rady Gminy Borkowice z dnia 19 grudnia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borkowice na lata 2019 - 2023 wprowadza się następujące zmiany:

1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borkowice na lata 2019 - 2023 (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

Mirosław Długosz
Mirosław Długosz

OBJAŚNIENIA
UCHWAŁA NR IX/74/2019
Rady Gminy Borkowice
z dnia 30 października 2019 roku

w sprawie **zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borkowice na lata 2019 – 2023**

W Załączniku Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Borkowice na lata 2019 – 2023 wprowadza się zmiany polegające na dostosowaniu prognozy do Uchwały Budżetowej Gminy Borkowice na 2019 rok zmienionej Zarządzeniem Wójta Gminy Borkowice Nr 49/2019 z dnia 30 września 2019 roku, Zarządzeniem Wójta Gminy Borkowice Nr 52/2019 z dnia 10 października 2019 roku i Uchwałą Rady Gminy Borkowice Nr IX/75/2019 z dnia 30 października 2019 roku.

Ustala się nowe wartości poszczególnych pozycji Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borkowice na lata 2019 – 2023 i przyjmuje się uaktualnione wielkości poszczególnych dochodów i wydatków na 2019 rok.

a) Zwiększa się dochody budżetu ogółem o kwotę + 181 281,03 zł. w prognozie na 2019 rok

Zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę + 181 281,03 zł., na następujące zadania;

- zwiększenie dotacji celowej przeznaczonej na realizację zadań wynikających z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych + **3 620,00 zł.**
- zwiększenie dochodów w związku z otrzymaniem środków finansowych przeznaczonych na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminę w II terminie płatniczym 2019r. + **39 233,03 zł.**
- zwiększenie dotacji celowej, na realizację własnych zadań bieżących gminy, przeznaczonej na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” + **10 334,00 zł.**
- zwiększenie dotacji celowej przeznaczonej na realizację świadczenia wychowawczego, o którym mowa w ustawie o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci + **120 000,00zł.**
- zwiększenie dotacji celowej przeznaczonej 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 + **2 599,00 zł.**
- zwiększenie dotacji celowej decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 234 z dnia 07 października 2019r. – dotyczy udostępniania danych z rejestru PESEL + **295,00zł.**
- zwiększenie środków finansowych w związku z ponad planowanymi wpływami z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień od osób prawnych + **300,00 zł.**
- zwiększenie środków finansowych w związku z ponad planowanymi wpływami z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień od osób fizycznych + **300,00 zł.**

- zwiększenie środków finansowych w związku z ponad planowanymi wpływami odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych + **500,00 zł.**
- zwiększenie środków finansowych z tytułu wpływów z pozostałych odsetek w związku z nienależnie pobranymi świadczeniami rodzinnymi + **200,00 zł.**
- zwiększenie planu dochodów z tytułu wpływów od dłużników alimentacyjnych i komornika sądowego + **5 000,00 zł.**
- zwiększenie środków finansowych w związku z ponad planowanymi wpływami z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień związanych z gospodarką odpadami + **700,00 zł.**
- zwiększenie środków finansowych w związku z ponad planowanymi wpływami odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat związanych z gospodarką odpadami + **300,00 zł.**
- zmniejszenie planu dochodów w związku z dotychczasowym brakiem wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w rozdziale 75023 – Urzędy Gmin – **100,00 zł.**
- zmniejszenie planu dochodów w związku z dotychczasowym brakiem wpływów z Funduszu Ochrony Środowiska – **2 000,00 zł.**

1. Dochody ogółem po zmianach przyjęto w kwocie **18 652 751,52 zł.**, w tym:

- dochody bieżące 18 376 651,52 zł., w tym:
 - podatki i opłaty 1 253 588,00 zł.,
 - z subwencji ogólnej 8 849 003,00 zł.,
 - z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 5 921 323,52 zł.,
- dochody majątkowe 276 100,00 zł., w tym:
 - z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 262 100,00 zł.

b) Zwiększa się wydatki budżetu ogółem o kwotę + 181 281,03 zł. w prognozie na 2019 rok

Plan wydatków bieżących zwiększony został o kwotę + **196 281,03 zł.**, w związku wprowadzeniem następujących zmian:

- zwiększenie planu wydatków na realizację zadań wynikających z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych + **3 620,00 zł.**
- zwiększenie planu wydatków na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminę w II terminie płatniczym 2019r. + **39 233,03 zł.**
- zwiększenie planu wydatków w związku z realizacją zadań w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” + **10 334,00 zł.**
- zwiększenie planu wydatków w związku z realizacją wypłat świadczenia wychowawczego, o którym mowa w ustawie o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci + **120 000,00 zł.**
- zwiększenie planu wydatków 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 + **2 599,00 zł.**

- zwiększenie planu wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej + **15 000,00 zł.**
- zwiększenie planu wydatków w związku z otrzymaniem dotacji celowej dotyczącej udostępnienia danych z rejestru PESEL + **295,00 zł.**
- zwiększenie planu wydatków bieżących, ze środków własnych, związanych z realizacją świadczeń rodzinnych + **5 200,00 zł.**

Plan wydatków majątkowych zmniejszony został o kwotę – **15 000,00 zł.**, na:

- Zmniejszenie planu wydatków majątkowych nastąpiło w związku z rezygnacją z zakupu agregatu pompowego na ujęcie wody głębinowej – **15 000,00 zł.**

2. Wydatki ogółem po zmianach przyjęto w kwocie **19 582 702,52 zł.**, w tym:

- wydatki bieżące 17 694 168,52 zł.
 - wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 7 562 012,68 zł.
 - wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST 2 098 624,00 zł.
- wydatki majątkowe 1 888 534,00 zł.
 - nowe wydatki inwestycyjne 1 756 534,00 zł.

3. Wynik budżetu nie zmienił się i wynosi – **929 951,00 zł.**

4. Przychody budżetu nie uległy zmianie i stanowią kwotę **1 142 051,00 zł.** w tym: wolne środki 402 465,00 zł., kredyty i pożyczki 700 000,00 zł., nadwyżka z lat ubiegłych 39 586,00 zł.

5. Dokonane zmiany w zakresie planowanych dochodów i planowanych wydatków budżetu 2019 roku skutkowały zmianą ustalonych kwot przychodów oraz deficytu budżetu. Wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań, prognozowany na rok 2019, wynosi **1,28%** 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 **212 100,00 zł.**

II Przedsięwzięcia do WPF nie uległy zmianie.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Mirosław Długosz

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Tabularyczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej NA LATA 2019-2023
Załącznik Nr 1 do URG Nr IX/74/2019 z dnia 30 października 2019 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	z tego:								
			w tym:						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	Podatki i opłaty 3)	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe X	ze sprzedaży majątku X	w tym: z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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 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
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
Plan 3 kw. 2018	18 036 464,39	17 011 149,39	1 615 559,00	16 230,00	1 233 037,00	345 279,00	8 093 754,00	5 586 733,39	1 025 315,00	1 000,00	1 024 315,00
Wykonanie 2018	18 564 680,56	17 539 357,56	1 718 226,00	12 001,50	1 380 294,29	479 928,87	8 093 754,00	5 837 818,05	1 025 323,00	1 008,00	1 024 315,00
2019	18 652 751,52	18 376 651,52	1 863 728,00	15 500,00	1 253 588,00	410 000,00	8 849 003,00	5 921 323,52	276 100,00	14 000,00	262 100,00
2020	19 446 385,00	18 883 741,00	1 979 279,00	16 461,00	1 320 531,00	420 250,00	9 455 692,00	5 531 104,00	562 644,00	1 200,00	561 444,00
2021	20 103 719,00	19 469 137,00	2 060 429,00	17 136,00	1 375 993,00	428 655,00	9 843 375,00	5 874 032,00	634 582,00	1 200,00	633 382,00
2022	20 701 838,00	20 004 538,00	2 124 302,00	17 667,00	1 417 273,00	436 156,00	10 158 363,00	6 165 971,00	697 300,00	1 000,00	696 300,00
2023	20 804 617,00	20 354 617,00	2 205 104,00	18 082,00	1 437 823,00	440 518,00	10 327 243,00	6 366 365,00	450 000,00	1 000,00	449 000,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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. 863 z póź. zm.) zwanego 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 wykraczających 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	z tego:			2.2
								w tym:			
								W tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w fakcie nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu X	
W tym:	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 zaangażowanych na wkład krajowy X	Wydutki majątkowe X								
Wykonanie 2016	15 601 869,23	14 347 178,10	0,00	0,00	0,00	22 756,56	0,00	0,00	0,00	1 254 691,13	
Wykonanie 2017	17 602 449,32	15 282 379,35	0,00	0,00	0,00	12 253,84	0,00	0,00	0,00	2 320 069,97	
Plan 3 kw. 2018	19 183 102,39	16 325 350,39	0,00	0,00	0,00	37 100,00	0,00	0,00	0,00	2 857 752,00	
Wykonanie 2018	18 752 535,01	15 967 301,48	0,00	0,00	0,00	16 163,73	0,00	0,00	0,00	2 785 233,53	
2019	19 582 702,52	17 694 168,52	0,00	0,00	X	27 100,00	0,00	0,00	0,00	1 888 534,00	
2020	19 059 285,00	17 094 285,00	0,00	0,00	X	30 000,00	0,00	0,00	0,00	1 965 000,00	
2021	19 715 019,00	17 590 019,00	0,00	0,00	X	30 000,00	0,00	0,00	0,00	2 125 000,00	
2022	20 414 338,00	18 003 384,00	0,00	0,00	X	25 000,00	0,00	0,00	0,00	2 410 954,00	
2023	20 629 617,00	18 343 648,00	0,00	0,00	X	15 000,00	0,00	0,00	0,00	2 285 969,00	

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

Lp	3	4	4.1	z tego:		4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
				w tym:	w tym:						
Wykonanie 2016	514 960,03	1 217 190,92	0,00	0,00	967 190,92	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-275 553,86	1 707 822,95	415 494,95	275 553,86	892 328,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-1 146 638,00	1 547 572,00	56 290,00	0,00	641 282,00	296 638,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-187 854,45	1 374 607,76	139 941,09	0,00	784 666,67	0,00	450 000,00	187 854,45	0,00	0,00	0,00
2019	-929 951,00	1 142 051,00	39 586,00	39 586,00	402 465,00	190 365,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	387 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	388 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	287 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	175 000,00	0,00	0,00	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	Rozchody budżetu x	z tego:						Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
		w tym:						Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki		
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu		Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych
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 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
Wykonanie 2017	507 661,33	507 661,33	0,00	0,00	0,00	0,00	784 666,00	0,00	1 717 298,72	3 025 121,67
Plan 3 kw. 2018	400 934,00	400 934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 233 732,00	0,00	685 799,00	1 383 371,00
Wykonanie 2018	396 766,67	396 766,67	0,00	0,00	0,00	0,00	750 400,00	0,00	1 572 056,08	2 496 663,84
2019	212 100,00	212 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 238 300,00	0,00	682 483,00	1 124 534,00
2020	387 100,00	387 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	851 200,00	0,00	1 789 456,00	1 789 456,00
2021	388 700,00	388 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	462 500,00	0,00	1 879 118,00	1 879 118,00
2022	287 500,00	287 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	2 001 154,00	2 001 154,00
2023	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 010 969,00	2 010 969,00

6) W porzeczności 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 nadwyżkę budżetową 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									
Wszeźczenie	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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu opartu o plan 3 poprzedzającego kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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 poprzedzającego roku budżetowego ^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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	9,47%	X	X	X	X
Wykonanie 2017	3,00%	3,00%	0,00	3,00%	9,96%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2018	2,42%	2,42%	0,00	2,42%	3,81%	X	X	X	X
Wykonanie 2018	2,22%	2,22%	0,00	2,22%	8,47%	X	X	TAK	TAK
2019	1,28%	1,28%	0,00	1,28%	3,73%	7,75%	9,30%	TAK	TAK
2020	2,14%	2,14%	0,00	2,14%	9,21%	5,83%	7,39%	TAK	TAK
2021	2,08%	2,08%	0,00	2,08%	9,35%	5,58%	7,14%	TAK	TAK
2022	1,51%	1,51%	0,00	1,51%	9,67%	7,43%	7,43%	TAK	TAK
2023	0,91%	0,91%	0,00	0,91%	9,67%	9,41%	9,41%	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 dotycząca pozycji 9.6.1.

Lp	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki i beżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	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 kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
		10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
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	
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	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	7 059 284,60	1 986 223,00	332 420,00	20 000,00	312 420,00	312 420,00	2 398 332,00	147 000,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	6 866 400,92	1 676 574,54	331 851,72	20 000,00	311 851,72	311 851,72	2 339 388,73	146 511,55	
2019	0,00	0,00	7 562 012,68	2 098 624,00	84 600,00	84 600,00	0,00	0,00	1 756 534,00	132 000,00	
2020	387 100,00	387 100,00	8 012 479,00	2 260 730,00	555 068,00	139 400,00	415 668,00	415 668,00	1 549 332,00	0,00	
2021	388 700,00	388 700,00	8 501 240,00	2 390 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 125 000,00	0,00	
2022	287 500,00	287 500,00	8 951 806,00	2 485 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 410 954,00	0,00	
2023	175 000,00	175 000,00	9 063 704,00	2 534 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 285 969,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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 właściwych 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.

UCHWAŁA NR IX/74/2019
Rady Gminy Borkowice
z dnia 30 października 2019 roku

w sprawie: **zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borkowice na lata 2019 - 2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 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 2019r. poz. 869 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 II/7/2018 Rady Gminy Borkowice z dnia 19 grudnia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borkowice na lata 2019 - 2023 wprowadza się następujące zmiany:

1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borkowice na lata 2019 - 2023 (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


Mirosław Długosz

OBJAŚNIENIA
UCHWAŁA NR IX/74/2019
Rady Gminy Borkowice
z dnia 30 października 2019 roku

w sprawie **zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borkowice na lata 2019 – 2023**

W Załączniku Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Borkowice na lata 2019 – 2023 wprowadza się zmiany polegające na dostosowaniu prognozy do Uchwały Budżetowej Gminy Borkowice na 2019 rok zmienionej Zarządzeniem Wójta Gminy Borkowice Nr 49/2019 z dnia 30 września 2019 roku, Zarządzeniem Wójta Gminy Borkowice Nr 52/2019 z dnia 10 października 2019 roku i Uchwałą Rady Gminy Borkowice Nr IX/75/2019 z dnia 30 października 2019 roku.

Ustala się nowe wartości poszczególnych pozycji Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borkowice na lata 2019 – 2023 i przyjmuje się uaktualnione wielkości poszczególnych dochodów i wydatków na 2019 rok.

a) Zwiększa się dochody budżetu ogółem o kwotę + 181 281,03 zł. w prognozie na 2019 rok

Zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę + 181 281,03 zł., na następujące zadania;

- zwiększenie dotacji celowej przeznaczonej na realizację zadań wynikających z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych + **3 620,00 zł.**
- zwiększenie dochodów w związku z otrzymaniem środków finansowych przeznaczonych na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminę w II terminie płatniczym 2019r. + **39 233,03 zł.**
- zwiększenie dotacji celowej, na realizację własnych zadań bieżących gminy, przeznaczonej na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” + **10 334,00 zł.**
- zwiększenie dotacji celowej przeznaczonej na realizację świadczenia wychowawczego, o którym mowa w ustawie o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci + **120 000,00zł.**
- zwiększenie dotacji celowej przeznaczonej 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 + **2 599,00 zł.**
- zwiększenie dotacji celowej decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 234 z dnia 07 października 2019r. – dotyczy udostępniania danych z rejestru PESEL + **295,00zł.**
- zwiększenie środków finansowych w związku z ponad planowanymi wpływami z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień od osób prawnych + **300,00 zł.**
- zwiększenie środków finansowych w związku z ponad planowanymi wpływami z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień od osób fizycznych + **300,00 zł.**

- zwiększenie środków finansowych w związku z ponad planowanymi wpływami odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych + **500,00 zł.**
- zwiększenie środków finansowych z tytułu wpływów z pozostałych odsetek w związku z nienależnie pobranymi świadczeniami rodzinnymi + **200,00 zł.**
- zwiększenie planu dochodów z tytułu wpływów od dłużników alimentacyjnych i komornika sądowego + **5 000,00 zł.**
- zwiększenie środków finansowych w związku z ponad planowanymi wpływami z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień związanych z gospodarką odpadami + **700,00 zł.**
- zwiększenie środków finansowych w związku z ponad planowanymi wpływami odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat związanych z gospodarką odpadami + **300,00 zł.**
- zmniejszenie planu dochodów w związku z dotychczasowym brakiem wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w rozdziale 75023 – Urzędy Gmin – **100,00 zł.**
- zmniejszenie planu dochodów w związku z dotychczasowym brakiem wpływów z Funduszu Ochrony Środowiska – **2 000,00 zł.**

1. Dochody ogółem po zmianach przyjęto w kwocie **18 652 751,52 zł.**, w tym:

- dochody bieżące 18 376 651,52 zł., w tym:
 - podatki i opłaty 1 253 588,00 zł.,
 - z subwencji ogólnej 8 849 003,00 zł.,
 - z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 5 921 323,52 zł.,
- dochody majątkowe 276 100,00 zł., w tym:
 - z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 262 100,00 zł.

b) Zwiększa się wydatki budżetu ogółem o kwotę + 181 281,03 zł. w prognozie na 2019 rok

Plan wydatków bieżących zwiększony został o kwotę + **196 281,03 zł.**, w związku wprowadzeniem następujących zmian:

- zwiększenie planu wydatków na realizację zadań wynikających z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych + **3 620,00 zł.**
- zwiększenie planu wydatków na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminę w II terminie płatniczym 2019r. + **39 233,03 zł.**
- zwiększenie planu wydatków w związku z realizacją zadań w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” + **10 334,00 zł.**
- zwiększenie planu wydatków w związku z realizacją wypłat świadczenia wychowawczego, o którym mowa w ustawie o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci + **120 000,00 zł.**
- zwiększenie planu wydatków 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 + **2 599,00 zł.**

- zwiększenie planu wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej + **15 000,00 zł.**
- zwiększenie planu wydatków w związku z otrzymaniem dotacji celowej dotyczącej udostępnienia danych z rejestru PESEL + **295,00 zł.**
- zwiększenie planu wydatków bieżących, ze środków własnych, związanych z realizacją świadczeń rodzinnych + **5 200,00 zł.**

Plan wydatków majątkowych zmniejszony został o kwotę – **15 000,00 zł.**, na:

- Zmniejszenie planu wydatków majątkowych nastąpiło w związku z rezygnacją z zakupu agregatu pompowego na ujęcie wody głębinowej – **15 000,00 zł.**

2. Wydatki ogółem po zmianach przyjęto w kwocie **19 582 702,52 zł.**, w tym:

- wydatki bieżące 17 694 168,52 zł.
- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 7 562 012,68 zł.
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST 2 098 624,00 zł.
- wydatki majątkowe 1 888 534,00 zł.
- nowe wydatki inwestycyjne 1 756 534,00 zł.

3. Wynik budżetu nie zmienił się i wynosi – **929 951,00 zł.**

4. Przychody budżetu nie uległy zmianie i stanowią kwotę **1 142 051,00 zł.** w tym: wolne środki 402 465,00 zł., kredyty i pożyczki 700 000,00 zł., nadwyżka z lat ubiegłych 39 586,00 zł.

5. Dokonane zmiany w zakresie planowanych dochodów i planowanych wydatków budżetu 2019 roku skutkowały zmianą ustalonych kwot przychodów oraz deficytu budżetu. Wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań, prognozowany na rok 2019, wynosi **1,28%** 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 **212 100,00 zł.**

II Przedsięwzięcia do WPF nie uległy zmianie.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Mirosław Długosz

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Tabularyczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej NA LATA 2019-2023
Załącznik Nr 1 do URG Nr IX/74/2019 z dnia 30 października 2019 r.

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	w tym:		z tego:								
	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	w tym:		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			Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	ze sprzedaży majątku X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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 2016	16 116 829,26	15 851 451,40	1 404 508,00	6 674,80	1 229 642,38	353 306,19	7 858 595,00	4 911 363,45	265 377,86	21 962,00	243 415,86
Wykonanie 2017	17 326 895,46	16 989 678,07	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
Plan 3 kw. 2018	18 036 464,39	17 011 149,39	1 615 559,00	16 230,00	1 233 037,00	345 279,00	8 093 754,00	5 586 733,39	1 025 315,00	1 000,00	1 024 315,00
Wykonanie 2018	18 564 680,56	17 539 357,56	1 718 226,00	12 001,50	1 380 294,29	479 928,87	8 093 754,00	5 837 818,05	1 025 323,00	1 008,00	1 024 315,00
2019	18 652 751,52	18 376 651,52	1 863 728,00	15 500,00	1 253 588,00	410 000,00	8 849 003,00	5 921 323,52	276 100,00	14 000,00	262 100,00
2020	19 446 385,00	18 883 741,00	1 979 279,00	16 461,00	1 320 531,00	420 250,00	9 455 692,00	5 531 104,00	562 644,00	1 200,00	561 444,00
2021	20 103 719,00	19 469 137,00	2 060 429,00	17 136,00	1 375 993,00	428 655,00	9 843 375,00	5 874 032,00	634 582,00	1 200,00	633 382,00
2022	20 701 838,00	20 004 538,00	2 124 302,00	17 667,00	1 417 273,00	436 156,00	10 158 363,00	6 165 971,00	697 300,00	1 000,00	696 300,00
2023	20 804 617,00	20 354 617,00	2 205 104,00	18 082,00	1 437 823,00	440 518,00	10 327 243,00	6 366 365,00	450 000,00	1 000,00	449 000,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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. 883 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 także dla lat wykazujących początek 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	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	z tego:				w tym:				Wydatki majątkowe x
			z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym w zakresie niepodlegającym sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	2.1.1	2.1.2			2.1.3	2.1.3.1	
Wykonanie 2016	15 601 869,23	14 347 178,10	0,00	0,00	0,00	22 756,56	0,00	0,00	0,00	1 254 691,13	
Wykonanie 2017	17 602 449,32	15 282 379,35	0,00	0,00	0,00	12 253,84	0,00	0,00	0,00	2 320 069,97	
Plan 3 kw. 2018	19 183 102,39	16 325 350,39	0,00	0,00	0,00	37 100,00	0,00	0,00	0,00	2 857 752,00	
Wykonanie 2018	18 752 535,01	15 967 301,48	0,00	0,00	0,00	16 163,73	0,00	0,00	0,00	2 785 233,53	
2019	19 582 702,52	17 694 168,52	0,00	0,00	x	27 100,00	0,00	0,00	0,00	1 888 534,00	
2020	19 059 285,00	17 094 285,00	0,00	0,00	x	30 000,00	0,00	0,00	0,00	1 965 000,00	
2021	19 715 019,00	17 590 019,00	0,00	0,00	x	30 000,00	0,00	0,00	0,00	2 125 000,00	
2022	20 414 338,00	18 003 384,00	0,00	0,00	x	25 000,00	0,00	0,00	0,00	2 410 954,00	
2023	20 629 617,00	18 343 648,00	0,00	0,00	x	15 000,00	0,00	0,00	0,00	2 285 969,00	

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

Lp	3	4	4.1	z tego:		4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
				w tym:	w tym:						
Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	Przychody budżetu X	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X	na pokrycie deficytu budżetu X	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X	na pokrycie deficytu budżetu X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	na pokrycie deficytu budżetu X	Inne przychody niezwiązane z zadaniem 5) X	na pokrycie deficytu budżetu X	
Wykonanie 2016	514 960,03	1 217 190,92	0,00	0,00	967 190,92	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	-275 553,86	1 707 822,95	415 494,95	275 553,86	892 328,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2018	-1 146 638,00	1 547 572,00	56 290,00	0,00	641 282,00	296 638,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	-187 854,45	1 374 607,76	139 941,09	0,00	784 666,67	0,00	450 000,00	187 854,45	0,00	0,00	
2019	-929 951,00	1 142 051,00	39 586,00	39 586,00	402 465,00	190 365,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	
2020	387 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	388 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	287 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	175 000,00	0,00	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	Rozchody budżetu x	z tego:					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	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		w tym:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki
		Splaty rat kapitałowych pożyczek i wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy x	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	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x					
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		
5	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 2016	424 328,00	424 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	892 328,00	0,00	1 504 273,30	2 471 464,22
Wykonanie 2017	507 661,33	507 661,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	784 666,00	0,00	1 717 298,72	3 025 121,67
Plan 3 kw. 2018	400 934,00	400 934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 233 732,00	0,00	685 799,00	1 383 371,00
Wykonanie 2018	396 766,67	396 766,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 400,00	0,00	1 572 056,08	2 496 663,84
2019	212 100,00	212 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 238 300,00	0,00	682 483,00	1 124 534,00
2020	387 100,00	387 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	851 200,00	0,00	1 789 456,00	1 789 456,00
2021	388 700,00	388 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	462 500,00	0,00	1 879 118,00	1 879 118,00
2022	287 500,00	287 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	2 001 154,00	2 001 154,00
2023	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 010 969,00	2 010 969,00

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 szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 i ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wszechnienie	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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyspędających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	9,47%	X	X	X	X
Wykonanie 2017	3,00%	3,00%	0,00	3,00%	9,96%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2018	2,42%	2,42%	0,00	2,42%	3,81%	X	X	X	X
Wykonanie 2018	2,22%	2,22%	0,00	2,22%	8,47%	X	X	X	X
2019	1,28%	1,28%	0,00	1,28%	3,73%	7,75%	9,30%	TAK	TAK
2020	2,14%	2,14%	0,00	2,14%	9,21%	5,83%	7,39%	TAK	TAK
2021	2,08%	2,08%	0,00	2,08%	9,35%	5,56%	7,14%	TAK	TAK
2022	1,51%	1,51%	0,00	1,51%	9,67%	7,43%	7,43%	TAK	TAK
2023	0,91%	0,91%	0,00	0,91%	9,67%	9,41%	9,41%	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 przyrodowodowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczy 9.6.1.

Lp	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 składki od nich naliczane	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:		bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 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 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			
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			
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	7 059 264,60	1 996 223,00	332 420,00	20 000,00	312 420,00	312 420,00	2 398 332,00	147 000,00			
Wykonanie 2018	0,00	0,00	6 866 400,92	1 676 574,54	331 851,72	20 000,00	311 851,72	311 851,72	2 339 388,73	146 511,55			
2019	0,00	0,00	7 562 012,68	2 098 624,00	84 600,00	84 600,00	0,00	0,00	1 756 534,00	132 000,00			
2020	387 100,00	387 100,00	8 012 479,00	2 260 730,00	555 068,00	139 400,00	415 668,00	415 668,00	1 549 332,00	0,00			
2021	388 700,00	388 700,00	8 501 240,00	2 390 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 125 000,00	0,00			
2022	287 500,00	287 500,00	8 951 806,00	2 485 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 410 954,00	0,00			
2023	175 000,00	175 000,00	9 063 704,00	2 534 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 285 969,00	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 zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach wskazanych 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	12.1.1	12.1.1.1	12.2		12.3		12.3.1		12.3.2
				12.2.1	12.2.1.1	12.3.1	12.3.1.1			
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			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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			
	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2.1	12.2.1.1	12.3.1	12.3.1.1	12.3.1.1	12.3.1.1	12.3.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	156 659,00	156 659,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	15 300,00	15 300,00	15 300,00	723 023,00	723 023,00	16 200,00	16 200,00	15 300,00	15 300,00	16 200,00
Wykonanie 2018	15 300,00	15 300,00	15 300,00	723 023,00	723 023,00	16 200,00	16 200,00	15 300,00	15 300,00	16 200,00
2019	137 800,00	137 800,00	137 800,00	0,00	0,00	151 800,00	151 800,00	137 800,00	137 800,00	151 800,00
2020	108 600,00	108 600,00	108 600,00	264 495,00	264 495,00	139 400,00	139 400,00	108 600,00	108 600,00	139 400,00
2021	0,00	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	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 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.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		w tym:	
	12.4	w tym:	12.4.1	12.4.2	12.5	w tym:	12.6	w tym:	12.7	w tym:		
Wykonanie 2016	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
Wykonanie 2017	1 204 463,69		755 608,00	755 608,00	448 855,69		0,00		400 000,00		400 000,00	
Plan 3 kw. 2018	285 700,00		124 074,00	124 074,00	162 526,00		0,00		0,00		0,00	
Wykonanie 2018	278 620,17		124 074,00	124 074,00	154 546,17		0,00		0,00		0,00	
2019	0,00		0,00	0,00	14 000,00		0,00		0,00		0,00	
2020	415 658,00		264 495,00	415 658,00	181 973,00		0,00		0,00		0,00	
2021	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	
2023	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
Łp	12,4		12,4,1	12,4,2	12,5		12,6		12,7		12,7,1	

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącejni takiego programu, projektu lub zadania.

Lp	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnich zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	w tym:						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat 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	
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	424 328,00	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
Plan 3 kw. 2018	400 934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	396 766,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 500,00
2019	212 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	212 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	213 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	112 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskazania spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współuczestniczącego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie 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. 52). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności latka pozycji 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 i art. 240a ust. 8 i art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolami „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązań w tym okresie, natomiast pozycje oznaczone symbolami „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

Prognozy finansowej. W przypadku gdy kwoty wydatków wyliczone z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolami „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje nierzeczodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłączenie jednostki objęte procedurą wyliczenia z art. 240a lub art. 240b ustawy

PRZEWODNICZĄCY RADY
Mirosław Długosz

**Urząd Gminy w Borkowicach**

ul. Ks. J. Wiśniewskiego 42, 26 - 422 Borkowice

Tel. +48 48 675 79 10

www.borkowice.gmina.pl

Numer załącznika 8

Uchwała numer IX/74/2019 "w sprawie zmiany wWPF Gminy Borkowice na lata 2019-2023." została podjęta następującą proporcją głosów: jestem za 13, jestem przeciw 0, wstrzymuję się 0.

Uchwała została podjęta w trybie jawnym, zwykłą większością głosów.

Data i godzina głosowania: 30.10.2019 13:59:31

Radni zagłosowali jak poniżej:

Jestem za	
1.	Mirosław Długosz
2.	Katarzyna Dumin
3.	Alina Fronczak
4.	Jacek Głuch
5.	Piotr Kowalski
6.	Mirosław Młynarczyk
7.	Sławomir Plaskota
8.	Wiesława Stando
9.	Paweł Świercz
10.	Tadeusz Świerczyński
11.	Krzysztof Traczyk
12.	Krzysztof Wielgus
13.	Jadwiga Wojtunik

Jestem przeciw	
	BRAK

Wstrzymuję się	
	BRAK

Obecni radni, którzy nie wzięli udziału w głosowaniu	
	BRAK

Operatorem systemu był *Admin*.

Wygenerowano z systemu DSSS Vote za pośrednictwem oprogramowania DSSS Vote App.