

RADA GMINY
BORKOWICE
ul. ks. Jana Wiśniewskiego 42
26-422 BORKOWICE

UCHWAŁA NR LV/348/2023
RADY GMINY BORKOWICE
z dnia 28 WRZEŚNIA 2023 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borkowice na lata 2023-2029.
Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 231 ust. 1 i 2, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.)

RADA GMINY BORKOWICE

Uchwała, co następuje

§ 1

W Uchwale Nr XLVII/291/2022 Rady Gminy Borkowice z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borkowice na lata 2023-2029 wprowadza się następujące zmiany:

1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borkowice na lata 2023 - 2029 (Zał. Nr 1) zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały.
2. Dokonuje się zmiany w Wykazie Przedsięwzięć (Zał. Nr 2) zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Borkowice.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Mirosław Długosz

OBJAŚNIENIA
DO UCHWAŁY NR LV/348/2023
RADY GMINY BORKOWICE
z dnia 28 WRZEŚNIA 2023 roku.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borkowice na lata 2023 – 2029.

I. W związku ze zmianami w planie budżetu Gminy Borkowice na rok 2023 wprowadzonymi Zarządzeniem Wójta Gminy Borkowice Nr 52/2023 z dnia 31 sierpnia 2023 roku, Uchwałą Rady Gminy Borkowice Nr LV/347/2023 z dnia 28 września 2023 roku, dokonuje się zmian w Załączniku Nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borkowice na lata 2023-2029 i przyjmuje się uaktualnione wielkości planowanych dochodów i wydatków na rok 2023.

Dochody ogółem zwiększono o 1 876 462,00 zł., z czego dochody bieżące zwiększono o 1 876 462,00 zł. a dochody majątkowe zwiększono o 0,00 zł.

Wydatki ogółem zwiększono o 790 462,00 zł. z czego wydatki bieżące zwiększono o 681 462,00 zł., a wydatki majątkowe zwiększono o 109 000,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono poniżej.

1. Dochody ogółem przyjęto w kwocie **34 941 672,24 zł.**, w tym:
dochody bieżące 21 675 772,24 zł.

- z subwencji ogólnej - 13 441 893,00 zł.,
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – 3 628 458,24 zł.,
- pozostałe dochody bieżące, w tym : - 2 822 525,00 zł.

dochody majątkowe – 13 265 900,00 zł., w tym :

- ze sprzedaży majątku - 1 000,00 zł.
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – 13 264 900,00 zł.

2. Wydatki ogółem przyjęto w kwocie **37 918 487,36 zł.**, w tym:

wydatki bieżące 20 388 238,36 zł., w tym:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 10 607 454,12 zł.

wydatki majątkowe 17 530 249,00 zł., w tym:

- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art.236 ust.4 pkt.1 ustawy - 17 530 249,00 zł.

3. Realizacja zrównoważenia wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 ustawy:

- różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi – 1 287 533,88 zł.
- różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi – 3 608 313,00 zł.

Dokonane zmiany w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetu na rok 2023 skutkowały zmianą ustalonych kwot przychodów oraz deficytu budżetu.

4. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego: - 13 772 579,31 zł.,

- bieżące – 90 993,31 zł.,
- majątkowe – 13 681 586,00 zł.,

5. Wynik budżetu zmienił się (zmniejszył się o kwotę 1 086 000,00 zł.) – stanowi kwotę 2 976 815,12 zł.

Deficyt w wysokości 2 976 815,12 zł., zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z :

- a) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 639 682,12 zł.,
- b) nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 806 137,00 zł.,
- c) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 174 960,00 zł.,
- d) pożyczek i kredytów w kwocie 656 036,00 zł.,
- e) przelewu z rachunków lokat – 700 000,00 zł.

6.Przychody budżetu zmieniły się (zmniejszyły się o kwotę 1 086 000,00 zł.) – stanowią kwotę **3 151 775,12 zł.**

Przychody budżetu zmniejszyły się jak również i deficyt budżetu w związku z zmniejszeniem przychodów pochodzących z kredytu w kwocie – 600 000,00 zł., nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie - 400 000,00 zł., oraz z niewykorzystanych środków pieniężnych związanych ze szczególnymi zasadami w kwocie – 86 000,00 zł.

Obecnie plan przychodów przedstawia się w następujący sposób:

- przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 639 682,12 zł.

- nadwyżka z lat ubiegłych – 806 137,00 zł.

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy - 174 960,00 zł.,

- pożyczek i kredytów w kwocie 830 996,00 zł.

- przelewu z rachunków lokat – 700 000,00 zł., który został utworzony Uchwałą Rady Gminy Borkowice Nr XLV/286/2022 z dnia 29 listopada 2022 roku i przyjęty do planu rozchodów.

W roku 2023 w/w lokata została wprowadzona do planu przychodów i zostanie rozwiązana w bieżącym roku.

7.Kwota rozchodów nie zmienia się i wynosi 174 960,00 zł.

- spłata rat kredytów – 174 960,00 zł.,

8.Wskaźnik obciążenia budżetu spłatą zobowiązań w roku 2023, wynosi 1,14% i jest niższy od dopuszczalnego na ten rok indywidualnego wskaźnika wyliczonego zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych, który wynosi 11,83 % .

W kolejnych latach objętych prognozą obciążenie budżetu planowanymi spłatami zadłużenia wraz z należnymi odsetkami kształtuje się również poniżej dopuszczalnego wskaźnika określonego w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

W związku z zmniejszeniem przychodów pochodzących z kredytu zostały również zmienione pozycje WPF w latach 2024-2029.

II. Przedsięwzięcia do WPF :

W wykazie przedsięwzięć w wydatkach majątkowych na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) zmniejszono łączne nakłady finansowe w przedsięwzięciu pn. „Rozbudowa i przebudowa Szkoły Muzycznej w Ruszkowicach” o kwotę – 20 000,00 zł., w związku z zakończeniem realizacji zadania. Kwota 20 000,00 zł. zmniejszy limit wydatków roku 2023 i obecnie stanowi kwotę 7 007 198,00 zł.

Zadanie było kontynuowane od roku 2022 i łączne nakłady finansowe obecnie stanowi kwota 8 437 198,00 zł.

Również dokonano zmian w przedsięwzięciu pn. „, Projekt techniczny budowy kanalizacji sanitarnej we wsi Smagów, Wola Kuraszowa, Politów, Radestów” zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę – 86 000,00 zł., w związku przeprowadzonym postępowaniem przetargowym. Kwota 86 000,00 zł., zmniejszy limit wydatków roku 2023 i obecnie stanowi kwotę 64 000,00 zł. Zadanie kontynuowane będzie w latach 2023/2024 i łączne nakłady finansowe obecnie stanowi kwota 320 000,00 zł.

W związku z wprowadzonymi zmianami wydatki objęte limitem, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, w roku 2023 zwiększyły się i stanowią kwotę – 13 772 579,31 zł. z tego:

- bieżące – 90 993,31 zł.,
- majątkowe – 13 681 586,00 zł.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Mirosław Długosz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustaloną na lata 2022–2025 relacją z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej NA LATA 2023-2029

Załącznik Nr 1 do URG Nr LV/348/2023 z dnia 28 września 2023 r.

Lp	Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:					w tym:			
				dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	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	7 886 595,00	4 914 838,45	1 666 835,15	353 306,19	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	8 168 423,00	5 661 645,45	1 657 289,44	379 503,70	327 217,39	8 706,00	318 511,39
Wykonanie 2018		18 564 680,56	17 539 357,56	1 718 226,00	12 001,50	8 093 754,00	5 863 118,05	1 862 258,01	479 928,87	1 025 323,00	1 008,00	1 024 315,00
Wykonanie 2019		19 819 852,85	19 540 752,85	1 881 344,00	6 181,58	8 853 769,00	6 831 178,51	1 968 279,76	534 061,20	279 100,00	17 000,00	262 100,00
Wykonanie 2020		21 524 791,26	20 544 606,24	1 899 474,00	21 629,12	9 252 273,00	7 369 668,82	2 001 561,30	517 658,19	980 185,02	970,02	979 215,00
Wykonanie 2021		30 799 901,27	27 728 399,96	2 107 967,00	7 371,71	9 920 424,00	13 362 324,82	2 330 312,43	575 043,56	3 071 501,31	14 468,49	3 057 032,82
Plan 3 kw. 2022		28 997 995,87	26 860 745,87	1 832 930,00	20 419,00	9 925 657,00	12 393 164,87	2 688 575,00	590 000,00	2 137 250,00	1 000,00	2 136 250,00
Wykonanie 2022		31 303 011,93	29 176 715,69	4 721 348,57	20 419,00	9 954 149,00	11 941 300,94	2 539 498,18	607 169,13	2 126 296,24	0,00	2 126 296,24
2023		34 941 672,24	21 675 772,24	1 760 384,00	22 512,00	13 441 893,00	3 628 458,24	2 822 525,00	640 000,00	13 265 900,00	1 000,00	13 264 900,00
2024		23 166 432,00	22 496 016,00	2 290 094,00	35 000,00	11 896 400,00	5 050 910,00	3 223 612,00	650 000,00	670 416,00	1 000,00	669 416,00
2025		23 770 624,00	22 938 224,00	2 620 000,00	30 000,00	11 976 000,00	5 060 350,00	3 251 874,00	660 000,00	832 400,00	1 000,00	831 400,00
2026		23 966 588,00	23 364 188,00	2 345 000,00	30 000,00	12 260 000,00	5 339 188,00	3 390 000,00	660 000,00	602 400,00	1 000,00	601 400,00
2027		24 979 619,00	24 419 619,00	2 400 000,00	32 000,00	12 350 000,00	5 966 354,00	3 011 265,00	660 000,00	560 000,00	1 000,00	559 000,00
2028		25 647 120,00	25 147 120,00	2 420 000,00	32 000,00	12 435 000,00	6 000 120,00	3 200 000,00	660 000,00	500 000,00	1 000,00	499 000,00
2029		25 829 734,00	25 329 734,00	2 450 000,00	32 000,00	12 785 000,00	2 000 000,00	3 400 000,00	680 000,00	500 000,00	1 000,00	499 000,00

- ¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- ²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (cztery) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- ³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
- ⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	Wydaki bieżące x	w tym:							Wydaki majątkowe x	w tym:					
				na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zadaniowych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zadaniowych na wkład krajowy x
2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1						
Wykonanie 2016	15 601 869,23	14 347 178,10	6 484 446,76	0,00	0,00	22 756,56	0,00	0,00	1 254 691,13	1 254 691,13	0,00						
Wykonanie 2017	17 602 449,32	15 282 379,35	6 650 655,26	0,00	0,00	12 253,84	0,00	0,00	2 320 069,97	2 320 069,97	0,00						
Wykonanie 2018	18 752 535,01	15 967 301,48	6 866 400,92	0,00	0,00	16 163,73	0,00	0,00	2 785 233,53	2 785 233,53	124 287,84						
Wykonanie 2019	19 822 461,57	18 104 879,93	7 681 090,90	0,00	0,00	16 978,88	0,00	0,00	1 717 581,64	1 717 581,64	132 000,00						
Wykonanie 2020	20 834 199,65	18 823 639,22	8 024 184,71	0,00	0,00	20 731,72	0,00	0,00	2 010 560,43	2 010 560,43	0,00						
Wykonanie 2021	28 132 170,71	25 709 316,22	8 814 961,16	0,00	0,00	6 791,33	0,00	0,00	2 422 854,49	2 422 854,49	234 990,00						
Wykonanie 2022	33 407 225,43	26 843 776,43	9 802 893,77	0,00	0,00	21 100,00	0,00	0,00	6 563 449,00	6 563 449,00	0,00						
Plan 3 kw. 2022	33 407 225,43	26 843 776,43	9 802 893,77	0,00	0,00	17 998,35	0,00	0,00	4 694 572,50	4 694 572,50	0,00						
Wykonanie 2022	30 243 232,53	25 548 660,03	9 519 545,19	0,00	0,00	31 100,00	0,00	0,00	17 530 249,00	17 530 249,00	0,00						
2023	37 918 487,36	20 388 238,36	10 607 454,12	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	2 183 917,00	2 183 917,00	0,00						
2024	23 027 932,00	20 844 015,00	10 800 500,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	2 145 885,00	2 145 885,00	0,00						
2025	23 632 124,00	21 486 239,00	11 058 112,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	2 145 885,00	2 145 885,00	0,00						
2026	23 828 089,00	21 955 513,00	11 190 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	1 872 576,00	1 872 576,00	0,00						
2027	24 841 120,00	22 785 236,00	11 220 200,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	2 055 885,00	2 055 885,00	0,00						
2028	25 508 621,00	23 052 736,00	11 720 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	2 455 885,00	2 455 885,00	0,00						
2029	26 691 235,00	23 291 235,00	11 920 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00						

Z tego:

Lp	Rozchody budżetu, z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	w tym:	Różnica zrominowalena wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	z tego:								kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2016	X	X	X	X	0,00	0,00	892 328,00	0,00	1 504 273,30	2 471 464,22
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	0,00	784 666,67	0,00	1 717 298,72	3 025 121,67
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	750 400,00	0,00	1 572 056,08	2 496 663,84
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	1 238 300,00	0,00	1 435 872,92	2 225 859,56
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	851 080,00	0,00	1 720 967,02	2 996 244,94
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	2 162 329,00	462 420,00	0,00	2 019 083,74	3 597 733,27
Plan 3 kw. 2022	X	X	X	X	0,00	0,00	1 954 052,00	0,00	16 969,44	2 934 567,00
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	700 000,00	174 960,00	0,00	3 628 055,66	7 485 775,75
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	830 996,00	0,00	1 287 533,88	3 608 313,00
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	692 496,00	0,00	1 652 001,00	1 652 001,00
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	553 996,00	0,00	1 451 985,00	1 451 985,00
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	415 497,00	0,00	1 408 675,00	1 408 675,00
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	276 998,00	0,00	1 634 384,00	1 634 384,00
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	138 499,00	0,00	2 094 384,00	2 094 384,00
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	2 038 499,00	2 038 499,00

b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik: spłaty zobowiązań												
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x		Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x		Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w kwartałach roku poprzedzającego rok budżetowy ^x		Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1						
Wykonanie 2016	0,00%	x	x	x	x	x						
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x						
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x						
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x						
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x						
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x						
Plan 3 kw. 2022	0,00%	0,26%	0,27%	x	x	x						
Wykonanie 2022	0,00%	21,15%	21,15%	x	x	x						
2023	1,14%	7,31%	7,31%	11,83%	14,82%	TAK						
2024	1,08%	9,76%	9,76%	10,86%	13,84%	TAK						
2025	1,05%	8,40%	10,06%	13,04%	TAK	TAK						
2026	1,05%	8,09%	9,28%	12,27%	TAK	TAK						
2027	1,02%	9,13%	8,79%	11,78%	TAK	TAK						
2028	0,98%	11,20%	8,15%	11,13%	TAK	TAK						
2029	0,81%	8,95%	7,74%	10,72%	TAK	TAK						

Ustalenia na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Lp	w tym:			z tego:			10.2	10.3	10.4	10.5
		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 programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe				
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	1 204 463,69	1 204 463,69	755 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	283 460,26	283 460,26	124 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	75 696,58	75 696,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	350 370,72	350 370,72	219 215,00	508 514,14	148 303,42	360 210,72	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	5 723 735,25	5 723 735,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	4 064 696,80	2 456 264,80	1 608 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	3 989 562,33	2 418 071,49	1 571 490,84	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	164 200,00	164 200,00	84 342,00	13 772 579,31	90 993,31	13 681 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	689 263,00	0,00	689 263,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	w tym:						10.8	10.9	10.10	10.11
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		wydatki z tytułu wypracowania w formie wydatku bieżącego x					
			10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.7.3.1				
Wykazanie 2016	424 329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	
Wykazanie 2017	507 561,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	
Wykazanie 2018	396 766,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-87 500,00	X	0,00	0,00	0,00	
Wykazanie 2019	212 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	
Wykazanie 2020	387 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	15 283,00	
Wykazanie 2021	388 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	287 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	
Wykazanie 2022	287 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	
2023	174 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieformości we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki pomniejszone w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ¹⁰⁾		
		w tym:	
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	środki na zaspołnienie roszczeń obligatariuszy ^x	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań ^x
Lp	1+1	1+1+1	1+2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00

¹⁰⁾ Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 0.3 - 0.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadłużenie oraz planuje się zadłużyć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Mirosław Długosz

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do URG Nr LV/348/2023
z dnia 28 września 2023 r.

Dokument podpisany elektronicznie

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 076 821,00	13 772 579,31	689 263,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				132 800,00	90 993,31	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 944 021,00	13 681 586,00	689 263,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				164 200,00	164 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				164 200,00	164 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				15 912 621,00	13 608 379,31	689 263,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				132 800,00	90 993,31	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 779 821,00	13 517 386,00	689 263,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa i przebudowa Szkoły Muzycznej w Ruszkowicach - dostosowanie budynku do potrzeb dydaktycznych	Urząd Gminy w Borkowicach	2022	2023	8 437 198,00	7 007 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Projekt techniczny budowy kanalizacji sanitarnej we wsi Smagów, Wola Kuraszowa, Polków, Radeszów - poprawa warunków życia mieszkańców gminy poprzez budowę kanalizacji	Gmina Borkowice	2023	2024	320 000,00	64 000,00	256 000,00	0,00	0,00	0,00

kwoty w zł

