

Uchwała nr 51/XLII/2018
Rady Gminy w Boronowie
z dnia 12 września 2018 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018-2021

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 roku poz. 2077 z późn. zm.)

Rada Gminy w Boronowie
uchwała co następuje:

§ 1

W uchwale nr 70/XXXV/2017 Rady Gminy w Boronowie z dnia 27 grudnia 2017 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018-2027 wprowadza się następujące zmiany:

1. załącznik nr 1 otrzymuje nowe brzmienie, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały
2. załącznik nr 3 otrzymuje nowe brzmienie, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Boronów.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy w Boronowie

mgr Irena Brol

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1 do uchwały nr 51/XLII/2018 Rady Gminy w Boronowie z dnia 12 września 2018 roku

		z tego:													
		w tym:							w tym:						
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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 subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			Lp	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	
2018	17 759 429,24	14 745 017,72	2 631 491,00	150 000,00	3 779 407,00	2 654 000,00	3 875 218,00	3 510 166,72	3 014 411,52	100 000,00	2 914 411,52				
2019	14 750 000,00	14 650 000,00	2 694 000,00	150 000,00	4 020 000,00	2 905 000,00	3 950 000,00	3 250 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00				
2020	14 820 000,00	14 720 000,00	2 700 000,00	150 000,00	4 060 000,00	2 910 000,00	3 960 000,00	3 255 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00				
2021	14 940 000,00	14 840 000,00	2 710 000,00	150 000,00	4 100 000,00	2 912 000,00	3 970 000,00	3 260 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00				

1) Wzrost 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 2015 r., poz. 685 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 wykraczających poza minimalny (4 lata) 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.

z tego:										
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem X	Wydatki bieżące X	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji X	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o lecznictwie, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu X	w tym:		Wydatki majątkowe X
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy 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 zadaniowych na wkład krajowy X	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2018	18 456 200,15	14 281 106,17	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	4 175 093,98
2019	14 815 784,00	13 095 000,00	0,00	0,00	X	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00	1 720 784,00
2020	14 765 784,00	13 105 784,00	0,00	0,00	X	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	1 660 000,00
2021	14 885 784,00	13 175 784,00	0,00	0,00	X	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	1 710 000,00

4) W paragrafie wyłączone są kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:										Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat, kapitałowych pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	w tym:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki o wydatki	
				z tego:									
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	6.2	6	7	6.1	6.2		
2018	3 136 867,77	3 016 867,77	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	162 648,00	0,00	463 911,55	4 297 550,23		
2019	54 216,00	54 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 432,00	0,00	1 555 000,00	1 555 000,00		
2020	54 216,00	54 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 216,00	0,00	1 614 216,00	1 614 216,00		
2021	54 216,00	54 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 664 216,00	1 664 216,00		

6) W porządku 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 (a.z.), poz. 1495 oraz z 2013 r. poz. 1159 oraz kwota wykupu obligacji przedsiębiorstw.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności pomniejszenia o rubrykę 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									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków 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 związków samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających 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, bez uwzględnienia zobowiązań związków 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 9) obliczony w oparciu o plan 3 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 wykonane 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 związków 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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonane roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
	2018	17,18%	0,00	17,18%	3,18%	17,58%	21,46%	TA.	TA.
	2019	0,46%	0,00	0,46%	11,22%	12,93%	16,80%	TA.	TA.
	2020	0,43%	0,00	0,43%	11,57%	8,71%	12,58%	TA.	TA.
	2021	0,42%	0,00	0,42%	11,81%	8,66%	8,66%	TA.	TA.

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 przedmiotowych. Identyczne włączenia dotyczą pozycji 9.5.1.

Załącznik nr 2 do uchwały nr 51 /XLII/2018

Rady Gminy w Boronowie

z dnia 12 września 2018 roku

Objaśnienia do zmian w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018-2021

W związku ze zmianami w budżecie gminy dokonanymi zarządzeniem nr 75/2018, zarządzeniem nr 78/2018, zarządzeniem nr 80/2018, zarządzeniem nr 86/2018, zarządzeniem nr 91/2018, zarządzeniem nr 97/2018, uchwałą nr 49/XLII/2018 uchwałą nr 50/XLII/2018 zmienia się załącznik w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018-2021, który jest załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały. Załącznik nr 1 zmienia się w następujących pozycjach:

2018 roku:

Dochody ogółem zostały zwiększone o kwotę: 56 436,09 w tym: dochody bieżące zwiększono o kwotę: 51 369,57 a dochody majątkowe zwiększono o kwotę : 4 949,52

Wydatki ogółem zostały zwiększone 147 784,00 w tym: wydatki bieżące zwiększono o kwotę: 155 784,00 wydatki majątkowe zmniejszono o kwotę : 8 000,00

Przychody budżetu zwiększono o kwotę 67 605,52 w tym: wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy zwiększono o kwotę 67 605,52

Rozchody budżetu zmniejszono o kwotę 23 832,39 w tym na spłatę rat pożyczek o kwotę 23 832,39

Gmina otrzymała umorzenie pożyczki z WFOŚ i GW w wysokości 218 832,39 co jest odzwierciedlone w pozycji 14.4 Wieloletniej Prognozy Finansowej (umowa umorzenia nr 80/2018/301/OW/ot/U z dnia 17 sierpnia 2018 roku), dlatego uległy zmniejszeniu spłaty rat pożyczek na 2018 rok a także w latach 2019-2021.

W związku z powyższym dług gminy na koniec 2018 roku zmniejszył się o kwotę 195 000,00.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy w Boronowie

mgr Irena Brol