OK.0050.87.2016

**ZARZĄDZENIE Nr 87/2016**
**WÓJTA GMINY BOROWIE**
**z dnia 10 listopada 2016 roku**

***w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie na lata 2017-2030***

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) **zarządzam co następuje:**

**§1**

Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie na lata 2017-2030 stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia przedstawia się:

1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Siedlcach – celem zaopiniowania.
2) Radzie Gminy Borowie.

**§2**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY
mgr inż. Wiesław Gąska

# WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY BOROWIE NA LATA 2017 - 2030

/PROJEKT/

**UCHWAŁA NR .....** **/PROJEKT/**
**RADY GMINY BOROWIE**
**z dnia .....**

***w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie na lata 2017 - 2030***

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 ust.1, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) **Rada Gminy Borowie uchwala, co następuje**:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Borowie na lata 2017 – 2030 zgodnie z:

1. Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały „Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej".
2. Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały „ Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej".
3. Załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały „Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Borowie na lata 2017-2030".

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Borowie do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały w kwotach tam wskazanych.
2. Zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy 2017 do kwoty 4 500 000,00 zł.
3. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy 2017.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy

§ 4

Z dniem 31 grudnia 2016 roku traci moc Uchwała Nr XVI/70/2015 Rady Gminy Borowie z dnia 30 grudnia 2015 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie na lata 2016 – 2030 z późniejszymi zmianami.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.

WÓJT GMINY
mgr inż. Wiesław Gąska

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr .....
Rady Gminy Borowie
z dnia.....

# Tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej /projekt/

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem | z tego: | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Dochody bieżące | w tym: | | | | | | Dochody majątkowe | 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 | w tym: | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | | ze sprzedaży majątku | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| | | | | | | z podatku od nieruchomości | | | | | |
| 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 |
| Formuła | [1.1]+[1.2] | | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2014 | 16 141 334,58 | 14 795 879,81 | 2 009 108,00 | 2 283,07 | 1 659 783,42 | 658 828,08 | 7 263 534,00 | 2 575 601,53 | 1 345 454,77 | 141 501,00 | 1 203 953,77 |
| Wykonanie 2015 | 18 311 886,82 | 15 357 655,26 | 2 209 972,00 | 1 362,56 | 1 690 553,20 | 634 116,25 | 7 811 024,00 | 2 700 323,27 | 2 954 231,56 | 0,00 | 2 954 231,56 |
| Plan 3 kw. 2016 | 22 989 074,79 | 18 688 328,47 | 2 364 512,00 | 4 500,00 | 1 868 924,00 | 704 575,00 | 8 168 241,00 | 5 736 904,47 | 4 300 746,32 | 288 000,00 | 4 012 746,32 |
| Wykonanie 2016 | 23 105 258,33 | 18 714 512,01 | 2 364 512,00 | 4 500,00 | 1 868 924,00 | 704 575,00 | 8 168 241,00 | 5 851 088,01 | 4 390 746,32 | 288 000,00 | 4 102 746,32 |
| 2017 | 21 244 237,00 | 19 765 175,00 | 2 476 699,00 | 4 500,00 | 1 963 147,00 | 732 294,00 | 8 202 374,00 | 6 423 641,00 | 1 479 062,00 | 100 000,00 | 1 379 062,00 |
| 2018 | 21 824 630,00 | 20 358 130,00 | 2 550 999,00 | 4 635,00 | 2 022 041,00 | 754 263,00 | 8 202 374,00 | 6 616 350,00 | 1 466 500,00 | 0,00 | 1 466 500,00 |
| 2019 | 20 968 874,00 | 20 968 874,00 | 2 627 529,00 | 4 774,00 | 2 082 703,00 | 776 891,00 | 8 202 374,00 | 6 814 841,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 21 597 940,00 | 21 597 940,00 | 2 706 355,00 | 4 917,00 | 2 145 184,00 | 880 197,00 | 8 202 374,00 | 7 019 286,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 22 245 878,00 | 22 245 878,00 | 2 787 546,00 | 5 065,00 | 2 209 539,00 | 824 203,00 | 8 202 374,00 | 7 229 864,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 22 913 255,00 | 22 913 255,00 | 2 871 172,00 | 5 217,00 | 2 275 825,00 | 848 929,00 | 8 202 374,00 | 7 446 760,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 23 600 652,00 | 23 600 652,00 | 2 957 307,00 | 5 373,00 | 2 344 100,00 | 874 397,00 | 8 202 374,00 | 7 676 163,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 24 308 672,00 | 24 308 672,00 | 3 046 026,00 | 5 534,00 | 2 414 423,00 | 900 629,00 | 8 202 374,00 | 7 900 268,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 24 308 672,00 | 24 308 672,00 | 3 046 026,00 | 5 534,00 | 2 414 423,00 | 900 629,00 | 8 202 374,00 | 7 900 268,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 24 308 672,00 | 24 308 672,00 | 3 046 026,00 | 5 534,00 | 2 414 423,00 | 900 629,00 | 8 202 374,00 | 7 900 268,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 24 308 672,00 | 24 308 672,00 | 3 046 026,00 | 5 534,00 | 2 414 423,00 | 900 629,00 | 8 202 374,00 | 7 900 268,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 24 308 672,00 | 24 308 672,00 | 3 046 026,00 | 5 534,00 | 2 414 423,00 | 900 629,00 | 8 202 374,00 | 7 900 268,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 24 308 672,00 | 24 308 672,00 | 3 046 026,00 | 5 534,00 | 2 414 423,00 | 900 629,00 | 8 202 374,00 | 7 900 268,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 24 308 672,00 | 24 308 672,00 | 3 046 026,00 | 5 534,00 | 2 414 423,00 | 900 629,00 | 8 202 374,00 | 7 900 268,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego 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.

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr .....
Rady Gminy Borowie
z dnia.....

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem | z tego: | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Wydatki bieżące | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe |
| | | | z tytułu poręczeń i gwarancji | w tym: | na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa | wydatki na obsługę długu | w tym: | | | |
| | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | | | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy | 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 | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy | |
| 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 |
| Formuła | [2.1] + [2.2] | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2014 | 16 143 536,46 | 12 029 023,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 253 309,65 | 253 309,65 | 0,00 | 0,00 | 4 114 513,44 |
| Wykonanie 2015 | 19 033 496,73 | 12 936 200,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 253 205,05 | 253 205,05 | 0,00 | 0,00 | 6 097 296,46 |
| Plan 3 kw. 2016 | 22 989 074,79 | 17 000 827,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 256 213,00 | 256 213,00 | 0,00 | 0,00 | 5 988 247,03 |
| Wykonanie 2016 | 23 105 258,33 | 16 777 011,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 256 213,00 | 256 213,00 | 0,00 | 0,00 | 6 328 247,03 |
| 2017 | 22 979 237,00 | 16 529 305,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250 367,00 | 250 367,00 | 0,00 | 0,00 | 6 449 931,03 |
| 2018 | 21 824 630,00 | 17 410 510,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 453 888,00 | 453 888,00 | 0,00 | 0,00 | 4 414 120,00 |
| 2019 | 20 968 874,00 | 17 683 874,00 | 0,00 | 0,00 | x | 483 010,00 | 483 010,00 | 0,00 | 0,00 | 3 285 000,00 |
| 2020 | 20 757 940,00 | 18 125 971,00 | 0,00 | 0,00 | x | 451 010,00 | 451 010,00 | 0,00 | 0,00 | 2 631 969,00 |
| 2021 | 21 555 847,25 | 18 579 120,25 | 0,00 | 0,00 | x | 400 610,00 | 400 610,00 | 0,00 | 0,00 | 2 976 727,00 |
| 2022 | 22 192 339,00 | 19 043 598,00 | 0,00 | 0,00 | x | 365 310,00 | 365 310,00 | 0,00 | 0,00 | 3 148 741,00 |
| 2023 | 22 900 652,00 | 19 519 688,00 | 0,00 | 0,00 | x | 305 510,00 | 305 510,00 | 0,00 | 0,00 | 3 380 964,00 |
| 2024 | 23 503 672,00 | 20 007 680,00 | 0,00 | 0,00 | x | 271 510,00 | 271 510,00 | 0,00 | 0,00 | 3 495 992,00 |
| 2025 | 23 708 672,00 | 20 507 872,00 | 0,00 | 0,00 | x | 209 760,00 | 209 760,00 | 0,00 | 0,00 | 3 200 800,00 |
| 2026 | 23 808 672,00 | 21 020 569,00 | 0,00 | 0,00 | x | 154 840,00 | 154 840,00 | 0,00 | 0,00 | 2 788 103,00 |
| 2027 | 23 608 672,00 | 21 546 083,00 | 0,00 | 0,00 | x | 128 930,00 | 128 930,00 | 0,00 | 0,00 | 2 062 589,00 |
| 2028 | 23 308 672,00 | 22 084 735,00 | 0,00 | 0,00 | x | 88 350,00 | 88 350,00 | 0,00 | 0,00 | 1 223 937,00 |
| 2029 | 23 372 422,00 | 22 636 853,00 | 0,00 | 0,00 | x | 75 000,00 | 75 000,00 | 0,00 | 0,00 | 735 569,00 |
| 2030 | 23 428 672,00 | 23 202 775,00 | 0,00 | 0,00 | x | 35 000,00 | 35 000,00 | 0,00 | 0,00 | 225 897,00 |

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

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr .....
Rady Gminy Borowie
z dnia.....

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu | Przychody budżetu | z tego: | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy | w tym: | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu | w tym: |
| | | | | na pokrycie deficytu budżetu | | na pokrycie deficytu budżetu | | na pokrycie deficytu budżetu | | na pokrycie deficytu budżetu |
| Lp | 3 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | 4.4 | 4.4.1 |
| Formuła | [1] -[2] | [4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4] | | | | | | | | |
| Wykonanie 2014 | -2 201,88 | 1 545 426,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 545 426,89 | 2 201,88 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2015 | -721 609,91 | 2 232 916,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 232 916,00 | 721 609,91 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2016 | 0,00 | 905 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 905 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2016 | 0,00 | 905 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 905 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | -1 735 000,00 | 2 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 600 000,00 | 1 735 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 836 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 836 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 980 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 980 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 840 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 690 030,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 720 916,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 805 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 936 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 880 000,00 | 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.

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr .....
Rady Gminy Borowie
z dnia.....

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu | z tego: | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych | w tym: | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |
| | | | w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | z tego: | | | |
| | | | | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy | |
| Lp | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | 5.1.1.3 | 5.2 |
| Formuła | [5.1] + [5.2] | | [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3] | | | | |
| Wykonanie 2014 | 1 527 828,17 | 1 527 828,17 | 269 078,17 | 269 078,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2015 | 1 381 806,00 | 1 381 806,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2016 | 905 000,00 | 905 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2016 | 905 000,00 | 905 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 865 000,00 | 865 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 836 250,00 | 836 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 980 000,00 | 980 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 840 000,00 | 840 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 690 030,75 | 690 030,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 720 916,00 | 720 916,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 700 000,00 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 805 000,00 | 805 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 700 000,00 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 936 250,00 | 936 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 880 000,00 | 880 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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.

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr .....
Rady Gminy Borowie
z dnia.....

| Wyszczególnienie | Kwota długu | 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 | |
|---|---|---|---|---|
| | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki |
| Lp | 6 | 7 | 8.1 | 8.2 |
| Formuła | | | [1.1] - [2.1] | [1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2]) |
| Wykonanie 2014 | 6 516 097,00 | 0,00 | 2 766 856,79 | 2 766 856,79 |
| Wykonanie 2015 | 7 367 207,00 | 0,00 | 2 421 454,99 | 2 421 454,99 |
| Plan 3 kw. 2016 | 6 637 196,75 | 0,00 | 1 687 500,71 | 1 687 500,71 |
| Wykonanie 2016 | 6 637 196,75 | 0,00 | 1 937 500,71 | 1 937 500,71 |
| 2017 | 8 372 196,75 | 0,00 | 3 235 869,03 | 3 235 869,03 |
| 2018 | 8 372 196,75 | 0,00 | 2 947 620,00 | 2 947 620,00 |
| 2019 | 8 372 196,75 | 0,00 | 3 285 000,00 | 3 285 000,00 |
| 2020 | 7 532 196,75 | 0,00 | 3 471 969,00 | 3 471 969,00 |
| 2021 | 6 842 166,00 | 0,00 | 3 666 757,75 | 3 666 757,75 |
| 2022 | 6 121 250,00 | 0,00 | 3 869 657,00 | 3 869 657,00 |
| 2023 | 5 421 250,00 | 0,00 | 4 080 964,00 | 4 080 964,00 |
| 2024 | 4 616 250,00 | 0,00 | 4 300 992,00 | 4 300 992,00 |
| 2025 | 4 016 250,00 | 0,00 | 3 800 800,00 | 3 800 800,00 |
| 2026 | 3 516 250,00 | 0,00 | 3 288 103,00 | 3 288 103,00 |
| 2027 | 2 816 250,00 | 0,00 | 2 762 589,00 | 2 762 589,00 |
| 2028 | 1 816 250,00 | 0,00 | 2 223 937,00 | 2 223 937,00 |
| 2029 | 880 000,00 | 0,00 | 1 671 819,00 | 1 671 819,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 1 105 897,00 | 1 105 897,00 |

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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.

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr .....
Rady Gminy Borowie
z dnia.....

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. | 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 | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy | 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 | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) | 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) | 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 | 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 |
| Lp | 9.1 | 9.2 | 9.3 | 9.4 | 9.5 | 9.6 | 9.6.1 | 9.7 | 9.7.1 |
| Formuła | ([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1] ) / [1] | * ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) ) / ([1] - [15.1.1]) | | ([2.1.1] [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]-[2.1.3.1.2])+([5.1] [5.1.1])+[9.5]) /([1] [15.1.1]) | ([1.1] - [15.1.1])*[1.2.1] - ([2.1]-[2.1.2]-[15.2]))/ ([1]-[15.1.1]) | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | [9.6] – [9.4] | [9.6.1] – [9.4] |
| Wykonanie 2014 | 11,03% | 9,37% | 0 | 9,37% | 18,02% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Wykonanie 2015 | 8,93% | 8,93% | 0 | 8,93% | 13,22% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Plan 3 kw. 2016 | 5,05% | 5,05% | 0 | 5,05% | 8,59% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Wykonanie 2016 | 5,03% | 5,03% | 0 | 5,03% | 9,63% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| 2017 | 5,25% | 5,25% | 0 | 5,25% | 15,70% | 13,28% | 13,62% | TAK | TAK |
| 2018 | 5,91% | 5,91% | 0 | 5,91% | 13,51% | 12,50% | 12,85% | TAK | TAK |
| 2019 | 6,98% | 6,98% | 0 | 6,98% | 15,67% | 12,60% | 12,95% | TAK | TAK |
| 2020 | 5,98% | 5,98% | 0 | 5,98% | 16,08% | 14,96% | 14,96% | TAK | TAK |
| 2021 | 4,90% | 4,90% | 0 | 4,90% | 16,48% | 15,09% | 15,09% | TAK | TAK |
| 2022 | 4,74% | 4,74% | 0 | 4,74% | 16,89% | 16,08% | 16,08% | TAK | TAK |
| 2023 | 4,26% | 4,26% | 0 | 4,26% | 17,29% | 16,48% | 16,48% | TAK | TAK |
| 2024 | 4,43% | 4,43% | 0 | 4,43% | 17,69% | 16,89% | 16,89% | TAK | TAK |
| 2025 | 3,33% | 3,33% | 0 | 3,33% | 15,64% | 17,29% | 17,29% | TAK | TAK |
| 2026 | 2,69% | 2,69% | 0 | 2,69% | 13,53% | 16,87% | 16,87% | TAK | TAK |
| 2027 | 3,41% | 3,41% | 0 | 3,41% | 11,36% | 15,62% | 15,62% | TAK | TAK |
| 2028 | 4,48% | 4,48% | 0 | 4,48% | 9,15% | 13,51% | 13,51% | TAK | TAK |
| 2029 | 4,16% | 4,16% | 0 | 4,16% | 6,88% | 11,35% | 11,35% | TAK | TAK |
| 2030 | 3,76% | 3,76% | 0 | 3,76% | 4,55% | 9,13% | 9,13% | TAK | TAK |

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

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr .....
Rady Gminy Borowie
z dnia.....

| Wyszczególnienie | Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej | 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 | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki inwestycyjne kontynuowane | Nowe wydatki inwestycyjne | Wydatki majątkowe w formie dotacji |
| | | | | | | bieżące | majątkowe | | | |
| Lp | 10 | 10.1 | 11.1 | 11.2 | 11.3 | 11.3.1 | 11.3.2 | 11.4 | 11.5 | 11.6 |
| Formuła | | | | | [11.3.1] + [11.3.2] | | | | | |
| Wykonanie 2014 | 0,00 | 0,00 | 6 621 490,88 | 1 972 833,10 | 1 162 845,22 | 17 702,00 | 1 145 143,22 | 3 707 826,59 | 292 622,39 | 114 064,46 |
| Wykonanie 2015 | 0,00 | 0,00 | 7 417 641,25 | 2 380 636,08 | 1 349 699,93 | 354 311,90 | 995 388,03 | 4 213 153,15 | 898 652,64 | 985 490,67 |
| Plan 3 kw. 2016 | 0,00 | 0,00 | 7 858 835,10 | 2 223 101,44 | 4 732 355,00 | 461 618,00 | 4 270 737,00 | 3 298 372,00 | 2 634 434,03 | 55 441,00 |
| Wykonanie 2016 | 0,00 | 0,00 | 7 762 770,00 | 2 123 101,44 | 4 732 355,00 | 461 618,00 | 4 270 737,00 | 3 298 372,00 | 2 974 434,03 | 55 441,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 7 422 528,80 | 1 930 813,22 | 5 953 272,00 | 391 896,00 | 5 561 376,00 | 5 543 515,00 | 893 555,03 | 12 861,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 7 806 955,00 | 1 969 429,00 | 4 768 646,00 | 391 896,00 | 4 376 750,00 | 4 365 821,00 | 37 370,00 | 10 929,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 7 963 094,00 | 2 008 818,00 | 3 330 000,00 | 45 000,00 | 3 285 000,00 | 3 285 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 840 000,00 | 840 000,00 | 8 122 356,00 | 2 048 994,00 | 250 000,00 | 0,00 | 250 000,00 | 0,00 | 2 631 969,00 | 0,00 |
| 2021 | 690 030,75 | 690 030,75 | 8 284 804,00 | 2 089 974,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 976 727,00 | 0,00 |
| 2022 | 720 916,00 | 720 916,00 | 8 450 499,00 | 2 131 774,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 148 741,00 | 0,00 |
| 2023 | 700 000,00 | 700 000,00 | 8 619 510,00 | 2 174 409,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 380 964,00 | 0,00 |
| 2024 | 805 000,00 | 805 000,00 | 8 791 900,00 | 2 217 897,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 495 992,00 | 0,00 |
| 2025 | 600 000,00 | 600 000,00 | 8 967 738,00 | 2 262 255,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 200 800,00 | 0,00 |
| 2026 | 500 000,00 | 500 000,00 | 9 147 093,00 | 2 307 501,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 788 103,00 | 0,00 |
| 2027 | 700 000,00 | 700 000,00 | 9 330 035,00 | 2 353 651,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 062 589,00 | 0,00 |
| 2028 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 9 516 635,00 | 2 400 723,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 223 937,00 | 0,00 |
| 2029 | 936 250,00 | 936 250,00 | 9 706 968,00 | 2 448 738,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 735 569,00 | 0,00 |
| 2030 | 880 000,00 | 880 000,00 | 9 901 107,00 | 2 497 713,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 225 897,00 | 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 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.

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr .....
Rady Gminy Borowie
z dnia.....

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | Wydatki bieżące 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 |
| | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania | | | |
| Lp | 12.1 | 12.1.1 | 12.1.1.1 | 12.2 | 12.2.1 | 12.2.1.1 | 12.3 | 12.3.1 | 12.3.2 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2014 | 70 618,00 | 66 520,51 | 66 520,51 | 1 062 190,41 | 1 062 190,41 | 162 190,41 | 78 218,00 | 66 520,51 | 66 520,51 |
| Wykonanie 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 978 415,62 | 1 978 415,62 | 1 978 415,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2016 | 28 305,00 | 24 059,25 | 24 059,25 | 3 543 168,56 | 3 543 168,56 | 3 543 168,56 | 31 450,00 | 24 059,25 | 24 059,25 |
| Wykonanie 2016 | 17 505,00 | 14 879,25 | 14 879,25 | 3 543 168,56 | 3 543 168,56 | 3 543 168,56 | 31 450,00 | 24 059,25 | 24 059,25 |
| 2017 | 10 800,00 | 9 180,00 | 9 180,00 | 964 062,00 | 964 062,00 | 964 062,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |
| 2026 | 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 |
| 2028 | 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 |
| 2030 | 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.

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr .....
Rady Gminy Borowie
z dnia.....

| Wyszczególnienie | | w tym: | 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 | w tym: | Wydatki na wkład krajowy 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: | 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: |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Wydatki majątkowe 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 | | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania |
| Lp | 12.4 | 12.4.1 | 12.4.2 | 12.5 | 12.5.1 | 12.6 | 12.6.1 | 12.7 | 12.7.1 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2014 | 272 711,83 | 228 350,25 | 228 350,25 | 56 059,07 | 56 059,07 | 51 994,61 | 51 994,61 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2015 | 4 103 078,08 | 1 532 688,46 | 1 532 688,46 | 2 570 389,62 | 2 570 389,62 | 1 186 923,41 | 1 186 923,41 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2016 | 40 465,00 | 12 726,00 | 12 726,00 | 35 129,75 | 35 129,75 | 29 664,75 | 29 664,75 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2016 | 40 465,00 | 12 726,00 | 12 726,00 | 35 129,75 | 35 129,75 | 29 664,75 | 29 664,75 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 1 723 376,00 | 951 336,00 | 951 336,00 | 583 713,00 | 583 713,00 | 570 852,00 | 570 852,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 10 929,00 | 0,00 | 0,00 | 10 929,00 | 10 929,00 | 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 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |
| 2026 | 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 |
| 2028 | 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 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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 dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr .....
Rady Gminy Borowie
z dnia.....

| Wyszczególnienie | | | Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Przychody z tytułu kredytów, pozyczek, 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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych 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 | 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 |
| Lp | 12.8 | 12.8.1 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2014 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |
| 2026 | 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 |
| 2028 | 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 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr .....
Rady Gminy Borowie
z dnia.....

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o długu i jego spłacie | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu | Wydatki zmniejszające dług | w tym: | | | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) |
| | | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji | |
| Lp | 14.1 | 14.2 | 14.3 | 14.3.1 | 14.3.2 | 14.3.3 | 14.4 |
| Formuła | | | | | | | |
| Wykonanie 2014 | 1 527 828,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2015 | 1 381 806,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2016 | 905 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 730 010,25 |
| Wykonanie 2016 | 905 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 730 010,25 |
| 2017 | 865 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 836 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 980 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 840 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 690 030,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 320 916,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 200 000,00 | 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 |
| 2028 | 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 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

WÓJT GMINY
mgr inż. Wiesław Gąska

* 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 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 poz 86, z późn zm ). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta 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 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 zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

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

Załacznik Nr 1
do Uchwały Nr .....
Rady Gminy Borowie
z dnia .....

# *Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej /projekt/*

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit 2019 | Limit 2020 | Limit zobowiązań |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | od | do | | | | | | |
| **1** | **Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)** | | | | **17 750 283,00** | **5 953 272,00** | **4 768 646,00** | **3 330 000,00** | **250 000,00** | **14 305 451,00** |
| **1.a** | **- wydatki bieżące** | | | | **828 792,00** | **391 896,00** | **391 896,00** | **45 000,00** | **0,00** | **828 792,00** |
| **1.b** | **- wydatki majątkowe** | | | | **16 921 491,00** | **5 561 376,00** | **4 376 750,00** | **3 285 000,00** | **250 000,00** | **13 476 659,00** |
| **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:** | | | | **1 586 443,00** | **1 535 049,00** | **10 929,00** | **0,00** | **0,00** | **1 549 511,00** |
| **1.1.1** | **- wydatki bieżące** | | | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1.1.2** | **- wydatki majątkowe** | | | | **1 586 443,00** | **1 535 049,00** | **10 929,00** | **0,00** | **0,00** | **1 549 511,00** |
| *1.1.2.1* | *Przebudowa ulicy Szkolnej w miejscowości Borowie - Poprawa infrastruktury gminy i ciagu komunikacyjnego* | *Urząd Gminy Borowie* | *2016* | *2017* | *739 505,00* | *719 505,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *719 505,00* |
| *1.1.2.2* | *Regionalne partnerstwo samorzadów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - stworzenie systemu teleinformatycznego do zasilania baz danych Mazowieckiego Systemu Informacji Przestrzennej* | *Urząd Gminy Borowie* | *2016* | *2018* | *29 255,00* | *12 861,00* | *10 929,00* | *0,00* | *0,00* | *27 323,00* |
| *1.1.2.3* | *Przebudowa ulicy Zielnej w miejscowości Borowie - Poprawa ciagu komunikacyjnego* | *Urząd Gminy Borowie* | *2016* | *2017* | *817 683,00* | *802 683,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *802 683,00* |
| **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** |

Załacznik Nr 1
do Uchwały Nr .....
Rady Gminy Borowie
z dnia .....

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit 2019 | Limit 2020 | Limit zobowiązań |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | od | do | | | | | | |
| **1.3** | **Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego** | | | | **16 163 840,00** | **4 418 223,00** | **4 757 717,00** | **3 330 000,00** | **250 000,00** | **12 755 940,00** |
| **1.3.1** | **- wydatki bieżące** | | | | **828 792,00** | **391 896,00** | **391 896,00** | **45 000,00** | **0,00** | **828 792,00** |
| *1.3.1.1* | *Gospodarowanie odpadami komunalnymi - Funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami* | *Urząd Gminy Borowie* | *2017* | *2018* | *693 792,00* | *346 896,00* | *346 896,00* | *0,00* | *0,00* | *693 792,00* |
| *1.3.1.2* | *Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Borowie - Ubezpiczenia mienia od ognia i innych zdarzeń losowych, od kradzieży i odpowiedzialności cywilnej* | *Urząd Gminy Borowie* | *2017* | *2019* | *135 000,00* | *45 000,00* | *45 000,00* | *45 000,00* | *0,00* | *135 000,00* |
| **1.3.2** | **- wydatki majątkowe** | | | | **15 335 048,00** | **4 026 327,00** | **4 365 821,00** | **3 285 000,00** | **250 000,00** | **11 927 148,00** |
| *1.3.2.1* | *Budowa gminnej sieci wodociągowej - poprawa życia mieszkańców poprzez budowę sieci wodociagowych oraz przebudowa sieci w celu zmiany punktu poboru wody* | *Urząd Gminy Borowie* | *2015* | *2017* | *261 000,00* | *10 000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *10 000,00* |
| *1.3.2.2* | *Budowa ogrodzenia cmentarza komunalnego (działka nr 452/1) - Zabezpieczenie ternu przeznaczonego pod cmentarz* | *Urząd Gminy Borowie* | *2017* | *2018* | *25 000,00* | *5 000,00* | *20 000,00* | *0,00* | *0,00* | *25 000,00* |
| *1.3.2.3* | *Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Borowie - poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości w których nie występuje infrastruktura kanalizacyjna* | *Urząd Gminy Borowie* | *2015* | *2019* | *11 625 321,00* | *3 330 000,00* | *2 315 321,00* | *3 175 000,00* | *0,00* | *8 820 321,00* |
| *1.3.2.4* | *Energia słoneczna szansą rozwoju gmin - Pozyskanie odnawialnych źródeł energii* | *Urząd Gminy Borowie* | *2016* | *2018* | *1 359 727,00* | *188 327,00* | *1 134 500,00* | *0,00* | *0,00* | *1 322 827,00* |
| *1.3.2.5* | *Modernizacja budynku szkolnego wraz z kotłownią w Iwowem w ramach projektu "Modernizacja energetyczna budynku służącego edukacji w Gminie Borowie" - Poprawa warunków likalowych do nauki, zmniejszenie zużycia oleju opałowego* | *Urząd Gminy Borowie* | *2016* | *2018* | *299 000,00* | *13 000,00* | *261 000,00* | *0,00* | *0,00* | *274 000,00* |

Załacznik Nr 1
do Uchwały Nr .....
Rady Gminy Borowie
z dnia .....

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit 2019 | Limit 2020 | Limit zobowiązań |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | od | do | | | | | | |
| *1.3.2.6* | *Opracowanie projektu budowy chodnika wraz ze ścieżką rowerową: odc.Borowie-Słup Pierwszy; odc.Borowie-Nowa Brzuza-Chromin - Przygotowanie projektu budowy chodnika i ścieżki rowerowej.* | *Urząd Gminy Borowie* | *2016* | *2017* | *50 000,00* | *10 000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *10 000,00* |
| *1.3.2.7* | *Opracowanie projektu i wykup gruntów pod zbiornik retencyjny w miejscowości Borowie - Wykup gruntów pod budowę zbiornika retencyjnego w celu uniknięcia zagrożenia powodziowego* | *Urząd Gminy Borowie* | *2016* | *2018* | *1 150 000,00* | *400 000,00* | *500 000,00* | *0,00* | *0,00* | *900 000,00* |
| *1.3.2.8* | *Modernizacja drogi gminnej dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Iwowe-Łopacianka - Poprawa infrastruktury gminy i ciagu komunikacyjnego pomiędzy miejscowościami Iwowe-Łopacianka* | *Urząd Gminy Borowie* | *2017* | *2020* | *565 000,00* | *70 000,00* | *135 000,00* | *110 000,00* | *250 000,00* | *565 000,00* |

WÓJT GMINY
mgr inż. Wiesław Gaska

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr.....
Rady Gminy Borowie
z dnia .....

# OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BOROWIE NA LATA 2017-2030

Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Borowie przyjmuje się na lata 2017-2030 z uwagi na okres spłaty już zaciągniętych zobowiązań bądź planowanych do zaciągnięcia w latach 2017-2019. Przy prognozowaniu dochodów przyjęto następujące założenia:

1) wartości dochodów ogółem i poszczególnych kategorii dochodów w latach 2017-2024 przyjęto według kalkulacji jak niżej, natomiast w latach 2025-2030 przyjęto na poziomie roku 2024,
2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) oraz kwoty subwencji ogólnej na 2017 rok przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Rozwoju i Finansów w piśmie Nr ST3.4750.31.2016 z dnia 14 października 2016 r.
   Dla udziałów w PIT w latach 2018-2024 przyjęto 3% dynamikę wzrostową natomiast dochody z tytułu subwencji ogólnej w latach 2018-2024 przyjęto na poziomie prognozy 2017 roku,
3) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w 2017 roku przyjęto na poziomie wykonania roku 2016, z kolei w latach 2017-2024 przyjęto proporcjonalnie 3,00% dynamikę wzrostową,
4) dochody z tytułu podatków i opłat pobieranych przez gminę w 2017 roku przyjęto ze wzrostem o 5,04% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2016 rok pomimo utrzymania stawek podatków na poziomie 2016 roku. Wzrost wyżej wymienionych dochodów wynika głównie z podwyższenia od 1 stycznia 2017 r opłaty za odbiór odpadów komunalnych. Dla tej kategorii dochodów do 2024 roku prognozy przyjęto 3,00% dynamikę wzrostową w każdym roku,
5) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w prognozie roku 2017 przyjęto zgodnie z informacją z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FIN-I.3111.23.25.2016 oraz informacją z Krajowego Biura Wyborczego. W dochodach uwzględniono także dotację celową z budżetu państwa w łącznej wysokości 279 642,00 zł na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego. Wyliczenia dotacji dokonano na podstawie art.14d ust.1 i 3 ustawy o systemie oświaty oraz art.11 ust.1 ustawy z dnia 13 czerwca 2013 r. o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2013 r., poz.827).
   W latach 2018-2024 przyjęto również 3% dynamikę wzrostową,
6) w zakresie dochodów majątkowych w prognozie 2017 roku przyjmuje się dotację celową w kwocie 964 062,00 zł ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach PROW na lata 2014-2020 na dofinansowanie zadania

p.n. „Przebudowa ulicy Szkolnej w miejscowości Borowie" i zadania p.n. „Przebudowa ulicy Zielnej w miejscowości Borowie", dochody pochodzące z wpłat mieszkańców z tytułu udziału w kosztach budowy przyłączy kanalizacyjnych w kwocie 415 000,00 zł. oraz dochody w kwocie 100 000,00 zł. z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych tj. działki nr 117/4 i części działki nr 117/1 o łącznej powierzchni ok.1,22 ha położonych w miejscowości Łopacianka.

W prognozie 2018 roku przyjmuje się wpłaty mieszkańców z tytułu udziału w kosztach budowy przyłączy kanalizacyjnych oraz z tytułu udziału w kosztach montażu instalacji kolektorów słonecznych i paneli fotowoltaicznych w łącznej wysokości 1 466 500,00 zł. W pozostałych latach prognozy nie planuje się dochodów majątkowych.

Ogólne kwoty dochodów budżetu gminy Borowie w poszczególnych latach po przyjęciu wymienionych założeń przedstawiają się następująco:

1. rok 2017 – 21 244 237,00 zł i stanowią spadek o 8,05% w porównaniu do roku 2016,
2. rok 2018 – 21 824 630,00 zł i stanowią wzrost o 2,73% w porównaniu do roku 2017,
3. rok 2019 – 20 968 874,00 zł i stanowią spadek o 3,92% w porównaniu do roku 2018,
4. rok 2020 – 21 597 940,00 zł i stanowią wzrost o 3,00% w porównaniu do roku 2019,
5. rok 2021 – 22 245 878,00 zł i stanowią wzrost o 3,00% w porównaniu do roku 2020,
6. rok 2022 – 22 913 255,00 zł i stanowią wzrost o 3,00% w porównaniu do roku 2021,
7. rok 2023 – 23 600 652,00 zł i stanowią wzrost o 3,00% w porównaniu do roku 2022,
8. rok 2024 – 24 308 672,00 zł i stanowią wzrost o 3,00% w porównaniu do roku 2023,
9. w latach 2025-2030 przyjmuje się dochody ogółem w kwocie 24 308 672,00 zł w każdym roku.

Na dynamikę dochodów w latach 2017-2018 mają wpływ dochody majątkowe przyjęte do prognozy, natomiast zmniejszenie dochodów w 2017 o 8,05 % w stosunku do przewidywanego wykonania w 2016 roku wynika z otrzymanej w 2017 roku dotacji i środków na inwestycje.

W zakresie wydatków bieżących ogółem dla prognozy 2018 roku przyjęto wzrost planu o 5,33 % w stosunku do 2017 roku, w 2019 roku wzrost o 1,57%, a w pozostałych latach objętych prognozą przyjęto wzrost o 2,50 % w każdym roku.

Prognoza wydatków bieżących na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych w 2018 roku wykazuje wzrost o 5,18 % w stosunku do 2017 roku (po uwzględnieniu planowanej zwiększonej kwoty na wypłaty jednorazowych świadczeń), natomiast w kolejnych latach przyjęto 2% dynamikę wzrostową.

Planowane wypłaty jednorazowych świadczeń dla pracowników z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych przedstawiają się jak niżej:

| Rok prognozy | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Wysokość wypłat w zł. | 124 415,00 | 227 284,00 | 119 437 | 200 518,00 | 103 038,00 | 257 311,00 |

| 2023 | *2024* | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 164 399,00 | 238 218,00 | 103 499,00 | 116 064,00 | 76 711,00 | 105 490,00 | 118 823,00 |

| 2030 |
|---|
| 43 140,00 |

Wskaźnik wzrostu o 2% w latach 2017-2030 zastosowano także dla wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST. Wydatki związane z funkcjonowaniem JST dotyczą wydatków ujętych w rozdziałach 75022 - Rady Gmin oraz 75023 – Urzędy Gmin.

Prognoza wydatków majątkowych w roku 2017 wynosi 6 449 931,03 zł, w tym wydatki objęte limitem z wykazu przedsięwzięć dla WPF – 5 561 376,00 zł, w roku 2018 – 4 414 120,00 zł; rok 2019– 3 285 000,00 zł; rok 2020 – 2 631 969,00 zł; rok 2021 – 2 976 727,00 zł; rok 2022 – 3 148 741,00 zł; rok 2023 –3 380 964,00 zł, rok 2024 – 3 495 992,00 zł; rok 2025 – 3 200 800,00zł; rok 2026 – 2788 103,00 zł; rok 2027 – 2 062 589,00 zł; rok 2028 – 1 223 937,00 zł; rok 2029 – 733 569,00 zł; rok 2030 – 225 897,00 zł.

Ogólna kwota wydatków w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

1. rok 2017 – 22 979 237,00 zł - spadek o 0,55 % w porównaniu do roku 2016,
2. rok 2018 - 21 824 630,00 zł - spadek o 5,02 % w porównaniu do roku 2017
3. rok 2019 - 20 968 874,00 zł - spadek o 3,92 % w porównaniu do roku 2018,
4. rok 2020 - 20 757 940,00 zł - spadek o 1,01 % w porównaniu do roku 2019,
5. rok 2021 - 21 555 847,25 zł - wzrost o 3,84 % w porównaniu do roku 2020,
6. rok 2022 - 22 192 339,00 zł - wzrost o 2,95 % w porównaniu do roku 2021,
7. rok 2023 - 22 900 652,00 zł - wzrost o 3,19 % w porównaniu do roku 2022,
8. rok 2024 - 23 503 672,00 zł - wzrost o 2,63 % w porównaniu do roku 2023,
9. rok 2025 - 23 708 672,00 zł - wzrost o 0,87 % w porównaniu do roku 2024
10. rok 2026 - 23 808 672,00 zł - wzrost o 0,42 % w porównaniu do roku 2025,
11. rok 2027 - 23 608 672,00 zł - spadek o 0,84 % w porównaniu do roku 2026,
12. rok 2028 - 23 308 672,00 zł - spadek o 1,27 % w porównaniu do roku 2027,
13. rok 2029 - 23 372 422,00 zł - wzrost o 0,27 % w porównaniu do roku 2028,
14. rok 2030 - 23 428 672,00 zł - wzrost o 0,24 % w porównaniu do roku 2029.

Wahania wskaźników w prognozowanych wydatkach wynikają podobnie jak w dochodach z przyjętych do prognozy wielkości wydatków majątkowych, jak też z przyjętych kwot rozchodów.

Prognozowane wydatki bieżące na obsługę długu wynoszą odpowiednio:

1) rok 2017 – 250 367,00 zł,
2) rok 2018 – 453 388,00 zł,
3) rok 2019 – 483 010,00 zł,
4) rok 2020 - 451 010,00 zł,
5) rok 2021 - 400 610,00 zł,
6) rok 2022 - 365 310,00 zł,
7) rok 2023 - 305 510,00 zł,
8) rok 2024 - 271 510,00 zł
9) rok 2025 – 209 760,00 zł,
10) rok 2026 – 154 840,00 zł,
11) rok 2027 – 128 930,00 zł,
12) rok 2028 – 88 350,00 zł
13) rok 2029 – 75 000,00 zł,
14) rok 2030 – 35 000,00 zł.

Prognozowany wynik budżetu przedstawia się następująco:

1. **rok 2017** wykazuje deficyt budżetu w wysokości 1 735 000,00 zł, który planuje się sfinansować przychodami z emisji obligacji komunalnych na realizację zadania p.n. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Borowie". Planuje się także przychody z emisji obligacji komunalnych w kwocie 865 000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań tj. pożyczek w kwocie 465 000,00 zł., kredytu w kwocie 400 000,00 zł. Okres wykupu obligacji planuje się na lata 2024-2029.
2. **rok 2018** wykazuje zbilansowany wynik budżetu. Planuje się natomiast przychody z emisji obligacji komunalnych w kwocie 836 250,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań tj. pożyczek w kwocie 436 250,00 zł., kredytu w kwocie 400 000,00 zł. Okres wykupu obligacji planuje się na lata 2027-2030.
3. **rok 2019** wykazuje zbilansowany wynik budżetu. Planuje się z kolei przychody z emisji obligacji komunalnych w kwocie 980 000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań tj. pożyczek w kwocie 680 000,00 zł., kredytu w kwocie 300 000,00 zł. Okres wykupu obligacji planuje się na lata 2028-2030.
4. **rok 2020** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 840 000,00 zł, z przeznaczeniem na spłatę pożyczek z WFOŚ i GW w kwocie 640 000,00 zł, spłatę kredytu w kwocie 200 000,00 zł.

5. **rok 2021** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 690 030,75 zł, z przeznaczeniem na spłatę pożyczek z WFOŚ i GW w kwocie 190 030,75 zł oraz wykup obligacji komunalnych 500 000,00 zł,
6. **rok 2022** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 720 916,00 zł, z przeznaczeniem na spłatę pożyczek z WFOŚ i GW w kwocie 20 916,00 zł oraz wykup obligacji komunalnych 700 000,00 zł,
7. **rok 2023** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 700 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych,
8. **rok 2024** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 805 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych,
9. **rok 2025** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 600 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych,
10. **rok 2026** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 500 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych,
11. **rok 2027** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 700 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych,
12. **rok 2028** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 000 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych,
13. **rok 2029** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 936 250,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych,
14. **rok 2030** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 880 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych.

Kwota długu według stanu na dzień 31 grudnia każdego roku objętego Prognozą będzie kształtować się następująco:

1. 2017 rok – 8 372 196,75 zł., w tym:
   a) pożyczki – 1 967 196,75 zł
   b) kredyt – 900 000,00 zł
   c) obligacje komunalne – 5 505 000,00 zł.
2. 2018 rok – 8 372 196,75 zł., w tym:
   a) pożyczki – 1 530 946,75 zł
   b) kredyt – 500 000,00 zł
   c) obligacje komunalne – 6 341 250,00 zł.
3. 2019 rok – 8 372 196,75 zł., w tym:
   a) pożyczki – 850 946,75 zł
   b) kredyt – 200 000,00 zł

c) obligacje komunalne – 7 321 250,00 zł.

4. 2020 rok – 7 532 196,75 zł., w tym:
   a) pożyczki – 210 946,75 zł
   b) obligacje komunalne – 7 321 250,00 zł.
5. 2021 rok – 6 842 166,00 zł., w tym:
   a) pożyczki – 20 916 ,00 zł
   b) obligacje komunalne – 6 821 250,00 zł.
6. 2022 rok –6 121 250,00 zł., w tym:
   a) obligacje komunalne – 6 121 250,00 zł.
7. 2023 rok – 5 421 250,00,00 zł., w tym:
   a) obligacje komunalne – 5 421 250,00 zł.
8. 2024 rok – 4 616 250,00 zł., w tym:
   a) obligacje komunalne – 4 616 250,00 zł.
9. 2025 rok – 4 016 250,00 zł., w tym:
   a) obligacje komunalne – 4 016 250,00 zł.
10. 2026 rok – 3 516 250,00 zł., w tym:
    a) obligacje komunalne – 3 516 250,00 zł.
11. 2027 rok – 2 816 250,00 zł., w tym:
    a) obligacje komunalne – 2 816 250,00 zł.
12. 2028 rok – 1 816 250,00 zł., w tym:
    a) obligacje komunalne – 1 816 250,00 zł.
13. 2029 rok – 880 000,00 zł., w tym:
    a) obligacje komunalne – 880 000,00 zł.
14. 2030 rok – 0,00 zł.

Z wyliczeń w Tabelarycznej prezentacji Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika, że w latach objętych prognozą zachowana jest relacja o której mowa w art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, która przedstawia się następująco:

| **Lata objęte zadłużeniem** | **j.m.** | **Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań** | **Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243** |
|---|---|---|---|
| **2017** | % | 5,25 | 13,62 |
| **2018** | % | 5,91 | 12,85 |
| **2019** | % | 6,98 | 12,95 |
| **2020** | % | 5,98 | 14,96 |

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr……..
Rady Gminy Borowie
z dnia ……

| | | | |
|---|---|---|---|
| **2021** | % | 4,90 | 15,09 |
| **2022** | % | 4,74 | 16,08 |
| **2023** | % | 4,26 | 16,48 |
| **2024** | % | 4,43 | 16,89 |
| **2025** | % | 3,33 | 17,29 |
| **2026** | % | 2,69 | 16,87 |
| **2027** | % | 3,41 | 15,62 |
| **2028** | % | 4,48 | 13,51 |
| **2029** | % | 4,16 | 11,35 |
| **2030** | % | 3,76 | 9,13 |

Załącznik nr 2 do WPF przedstawia wykaz przedsięwzięć prognozowanych do realizacji w latach 2017-2020.

WÓJT GMINY
mgr inż. Wiesław Gąska