

**WIELOLETNIA PROGNOZA
FINANSOWA
GMINY BOROWIE
NA LATA 2018 - 2034**



**UCHWAŁA NR XXXIX/186/2017
RADY GMINY BOROWIE
z dnia 28 grudnia 2017 roku**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie na lata 2018 - 2034

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 2017 r. poz. 2077) Rada Gminy Borowie uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Borowie na lata 2018 – 2034 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 2018-2034”.

§ 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 2018 do kwoty 5 500 000,00 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 2018.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy

§ 4

Z dniem 31 grudnia 2017 roku traci moc Uchwała Nr XXVIII/132/2016 Rady Gminy Borowie z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie na lata 2017 – 2030 z późniejszymi zmianami.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

**WICEPRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY**
M. Nowak
mgr Marzena Nowak

Tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:						
		1.1	1.1.1			1.1.2			1.1.3		1.1.4		1.1.5		Dochody majątkowe	w tym:		
			1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2	podatki i opłaty	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	z subwencji ogólnej	z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku	1.2.1	1.2.2				
Lp	1																	
Formuła	[1.1]+[1.2]																	
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	0,00	2 954 231,56	0,00	2 954 231,56	0,00	2 954 231,56	0,00
Wykonanie 2016	23 727 414,77	19 300 711,85	2 404 664,00	625,07	1 802 023,66	689 158,83	8 188 241,00	6 428 670,30	4 426 702,92	0,00	4 426 702,92	0,00	4 426 702,92	0,00	4 426 702,92	0,00	4 426 702,92	0,00
Plan 3 kw. 2017	21 718 067,21	20 824 853,09	2 475 664,00	6 000,00	1 964 234,00	732 294,00	8 292 142,00	7 223 551,09	893 214,12	0,00	893 214,12	0,00	893 214,12	0,00	893 214,12	0,00	893 214,12	0,00
Wykonanie 2017	21 658 780,93	21 041 848,93	2 475 664,00	9 000,00	1 965 784,00	732 294,00	8 292 142,00	7 560 589,15	616 932,00	0,00	616 932,00	0,00	616 932,00	0,00	616 932,00	0,00	616 932,00	0,00
2018	23 130 274,00	21 430 926,00	2 795 538,00	9 000,00	1 964 639,00	750 315,00	8 632 677,00	6 623 210,00	1 699 348,00	0,00	1 699 348,00	0,00	1 699 348,00	0,00	1 699 348,00	0,00	1 699 348,00	0,00
2019	22 175 185,00	21 855 185,00	2 851 448,00	9 180,00	2 003 932,00	765 321,00	8 632 677,00	6 751 333,00	320 000,00	0,00	320 000,00	0,00	320 000,00	0,00	320 000,00	0,00	320 000,00	0,00
2020	23 743 036,00	22 734 951,00	2 908 478,00	9 364,00	2 044 010,00	780 628,00	8 632 677,00	6 886 360,00	1 008 085,00	0,00	1 008 085,00	0,00	1 008 085,00	0,00	1 008 085,00	0,00	1 008 085,00	0,00
2021	23 189 650,00	23 189 650,00	2 966 647,00	9 551,00	2 084 890,00	796 240,00	8 632 677,00	7 024 087,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	23 653 443,00	23 653 443,00	3 025 980,00	9 742,00	2 126 588,00	812 165,00	8 632 677,00	7 164 569,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	24 126 512,00	24 126 512,00	3 086 500,00	9 936,00	2 169 120,00	828 408,00	8 632 677,00	7 307 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	24 609 042,00	24 609 042,00	3 148 230,00	10 136,00	2 212 502,00	844 977,00	8 632 677,00	7 454 017,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	25 101 223,00	25 101 223,00	3 211 194,00	10 336,00	2 256 752,00	861 876,00	8 632 677,00	7 603 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	25 101 223,00	25 101 223,00	3 211 194,00	10 336,00	2 256 752,00	861 876,00	8 632 677,00	7 603 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	25 101 223,00	25 101 223,00	3 211 194,00	10 336,00	2 256 752,00	861 876,00	8 632 677,00	7 603 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	25 101 223,00	25 101 223,00	3 211 194,00	10 336,00	2 256 752,00	861 876,00	8 632 677,00	7 603 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	25 101 223,00	25 101 223,00	3 211 194,00	10 336,00	2 256 752,00	861 876,00	8 632 677,00	7 603 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	25 101 223,00	25 101 223,00	3 211 194,00	10 336,00	2 256 752,00	861 876,00	8 632 677,00	7 603 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	25 101 223,00	25 101 223,00	3 211 194,00	10 336,00	2 256 752,00	861 876,00	8 632 677,00	7 603 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	25 101 223,00	25 101 223,00	3 211 194,00	10 336,00	2 256 752,00	861 876,00	8 632 677,00	7 603 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	25 101 223,00	25 101 223,00	3 211 194,00	10 336,00	2 256 752,00	861 876,00	8 632 677,00	7 603 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	25 101 223,00	25 101 223,00	3 211 194,00	10 336,00	2 256 752,00	861 876,00	8 632 677,00	7 603 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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. 685 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	z tego:				Wydadki majątkowe *		
				w tym:		w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy		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 zaciągniętych na wkład tych środków (bez odsetek i dyskonta)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy
2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2					
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 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
Wykonanie 2016	21 057 530,62	17 068 146,35	0,00	0,00	0,00	185 156,02	185 156,02	0,00	0,00	3 989 384,27
Plan 3 kw. 2017	25 723 067,21	17 776 369,06	0,00	0,00	0,00	180 367,00	180 367,00	0,00	0,00	7 946 698,15
Wykonanie 2017	23 532 018,27	18 440 701,12	0,00	0,00	0,00	180 367,00	180 367,00	0,00	0,00	5 091 317,15
2018	27 782 954,00	18 500 726,31	0,00	0,00	0,00	353 888,00	353 888,00	0,00	0,00	9 282 227,69
2019	26 200 088,00	19 219 950,00	0,00	0,00	0,00	583 010,00	583 010,00	0,00	0,00	6 980 138,00
2020	24 743 036,00	19 988 753,00	0,00	0,00	0,00	601 010,00	601 010,00	0,00	0,00	4 754 283,00
2021	22 249 619,25	19 999 619,25	0,00	0,00	0,00	580 610,00	580 610,00	0,00	0,00	2 250 000,00
2022	22 782 527,00	20 199 615,00	0,00	0,00	0,00	535 310,00	535 310,00	0,00	0,00	2 582 912,00
2023	23 156 512,00	20 401 611,00	0,00	0,00	0,00	455 510,00	455 510,00	0,00	0,00	2 754 901,00
2024	23 339 658,00	20 605 627,00	0,00	0,00	0,00	425 510,00	425 510,00	0,00	0,00	2 794 031,00
2025	23 885 624,00	20 811 684,00	0,00	0,00	0,00	405 760,00	405 760,00	0,00	0,00	3 073 940,00
2026	23 836 223,00	20 811 684,00	0,00	0,00	0,00	375 840,00	375 840,00	0,00	0,00	3 024 539,00
2027	23 801 223,00	20 811 684,00	0,00	0,00	0,00	345 930,00	345 930,00	0,00	0,00	2 989 539,00
2028	23 801 223,00	20 811 684,00	0,00	0,00	0,00	315 760,00	315 760,00	0,00	0,00	2 989 539,00
2029	23 801 223,00	20 811 684,00	0,00	0,00	0,00	265 060,00	265 060,00	0,00	0,00	2 989 539,00
2030	23 841 223,00	20 811 684,00	0,00	0,00	0,00	215 060,00	215 060,00	0,00	0,00	3 029 539,00
2031	23 901 223,00	20 811 684,00	0,00	0,00	0,00	155 060,00	155 060,00	0,00	0,00	3 089 539,00
2032	23 901 223,00	20 811 684,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	3 089 539,00
2033	23 901 223,00	20 811 684,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	3 089 539,00
2034	24 634 223,00	20 811 684,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	3 822 539,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							w tym:
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	
				na pokrycie deficytu budżetu	4.1		4.2	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 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
Wykonanie 2016	2 669 884,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-4 005 000,00	4 880 000,00	0,00	0,00	1 146 850,00	1 146 850,00	3 733 150,00	2 858 150,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-1 873 237,34	2 748 237,34	0,00	0,00	1 525 087,34	1 525 087,34	1 223 150,00	358 150,00	0,00	0,00
2018	-4 652 680,00	5 552 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 552 680,00	4 652 680,00	0,00	0,00
2019	-4 024 903,00	5 084 903,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 084 903,00	4 024 903,00	0,00	0,00
2020	-1 000 000,00	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 940 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2021	940 030,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	870 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 269 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 215 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	467 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:						
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze splotą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot 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 2015	1 381 806,00	1 381 806,00	0,00	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	0,00
Plan 3 kw. 2017	875 000,00	875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	875 000,00	875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	940 030,75	940 030,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	870 916,00	870 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	970 000,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 269 384,00	1 269 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 215 599,00	1 215 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 265 000,00	1 265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 260 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	467 000,00	467 000,00	0,00	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.

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	
			8.1	8.2
Lp	6	7	[1..1] - [2..1]	(1..1) + (4..1) + (4..2) - (0..1) - (2..1, 2b)
Formuła				
Wykonanie 2015	7 367 207,00	0,00	2 421 454,99	2 421 454,99
Wykonanie 2016	5 732 196,75	0,00	2 232 565,50	2 232 565,50
Plan 3 kw. 2017	8 590 346,75	0,00	3 048 484,03	4 195 334,03
Wykonanie 2017	6 080 346,75	0,00	2 601 147,81	4 126 235,15
2018	10 733 026,75	0,00	2 930 199,69	2 930 199,69
2019	14 757 929,75	0,00	2 635 235,00	2 635 235,00
2020	15 757 929,75	0,00	2 746 198,00	2 746 198,00
2021	14 817 899,00	0,00	3 190 030,75	3 190 030,75
2022	13 946 983,00	0,00	3 453 828,00	3 453 828,00
2023	12 976 983,00	0,00	3 724 901,00	3 724 901,00
2024	11 707 599,00	0,00	4 003 415,00	4 003 415,00
2025	10 492 000,00	0,00	4 289 539,00	4 289 539,00
2026	9 227 000,00	0,00	4 289 539,00	4 289 539,00
2027	7 927 000,00	0,00	4 289 539,00	4 289 539,00
2028	6 627 000,00	0,00	4 289 539,00	4 289 539,00
2029	5 327 000,00	0,00	4 289 539,00	4 289 539,00
2030	4 067 000,00	0,00	4 289 539,00	4 289 539,00
2031	2 867 000,00	0,00	4 289 539,00	4 289 539,00
2032	1 667 000,00	0,00	4 289 539,00	4 289 539,00
2033	467 000,00	0,00	4 289 539,00	4 289 539,00
2034	0,00	0,00	4 289 539,00	4 289 539,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

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

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązanej do samorządu jednostki samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia 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 zobowiązanej do samorządu jednostki samorządu terytorialnego, po podlegającej doliczeniu wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 po uwzględnieniu zobowiązanej do samorządu jednostki samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o 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 plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Srednia z trzech poprzednich lat [9.5]	Srednia z trzech poprzednich lat [9.5]	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
Formula	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1) / (1)$	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Wykonanie 2015	8,93%	8,93%	0	8,93%	13,22%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2016	4,59%	4,59%	0	4,59%	10,62%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2017	4,86%	4,86%	0	4,86%	14,50%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2017	4,87%	4,87%	0	4,87%	12,12%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2018	5,42%	5,42%	0	5,42%	13,48%	12,78%	11,99%	TAK	TAK	
2019	7,41%	7,41%	0	7,41%	11,88%	12,87%	12,07%	TAK	TAK	
2020	6,49%	6,49%	0	6,49%	11,57%	13,29%	12,49%	TAK	TAK	
2021	6,56%	6,56%	0	6,56%	13,76%	12,31%	12,31%	TAK	TAK	
2022	5,95%	5,95%	0	5,95%	14,60%	12,40%	12,40%	TAK	TAK	
2023	5,91%	5,91%	0	5,91%	15,44%	13,31%	13,31%	TAK	TAK	
2024	6,89%	6,89%	0	6,89%	16,27%	14,60%	14,60%	TAK	TAK	
2025	6,46%	6,46%	0	6,46%	17,09%	15,44%	15,44%	TAK	TAK	
2026	6,54%	6,54%	0	6,54%	17,09%	16,27%	16,27%	TAK	TAK	
2027	6,56%	6,56%	0	6,56%	17,09%	16,82%	16,82%	TAK	TAK	
2028	6,44%	6,44%	0	6,44%	17,09%	17,09%	17,09%	TAK	TAK	
2029	6,23%	6,23%	0	6,23%	17,09%	17,09%	17,09%	TAK	TAK	
2030	5,88%	5,88%	0	5,88%	17,09%	17,09%	17,09%	TAK	TAK	
2031	5,40%	5,40%	0	5,40%	17,09%	17,09%	17,09%	TAK	TAK	
2032	5,20%	5,20%	0	5,20%	17,09%	17,09%	17,09%	TAK	TAK	
2033	5,00%	5,00%	0	5,00%	17,09%	17,09%	17,09%	TAK	TAK	
2034	1,96%	1,96%	0	1,96%	17,09%	17,09%	17,09%	TAK	TAK	

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		10.1	10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:			11.4	11.5	11.6
							bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane			
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 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		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	7 616 750,10	2 097 182,54	2 585 061,06	398 760,00	2 186 301,06	1 654 394,12	2 275 014,15	59 976,00		
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	7 412 994,47	1 947 901,32	6 777 799,12	415 896,00	6 361 903,12	4 583 301,12	3 259 795,03	103 602,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	7 591 022,47	1 947 901,32	3 872 017,12	415 896,00	3 456 121,12	1 707 519,12	3 280 196,03	103 602,00		
2018	0,00	0,00	8 621 011,38	2 179 426,99	9 428 615,57	417 932,00	9 010 683,57	8 922 683,57	332 014,12	27 530,00		
2019	0,00	0,00	9 052 062,00	2 223 015,00	7 025 138,00	45 000,00	6 980 138,00	6 979 173,00	0,00	965,00		
2020	0,00	0,00	9 504 665,00	2 267 475,00	4 754 283,00	0,00	4 754 283,00	4 754 283,00	0,00	0,00		
2021	940 030,75	940 030,75	9 599 712,00	2 312 825,00	1 332 044,00	0,00	1 332 044,00	1 332 044,00	917 956,00	0,00		
2022	870 916,00	870 916,00	9 695 709,00	2 359 081,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 582 912,00	0,00		
2023	970 000,00	970 000,00	9 792 666,00	2 406 263,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 754 901,00	0,00		
2024	1 269 384,00	1 269 384,00	9 890 593,00	2 454 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 734 031,00	0,00		
2025	1 215 599,00	1 215 599,00	9 989 499,00	2 503 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 073 940,00	0,00		
2026	1 265 000,00	1 265 000,00	9 989 499,00	2 503 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 024 539,00	0,00		
2027	1 300 000,00	1 300 000,00	9 989 499,00	2 503 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 989 539,00	0,00		
2028	1 300 000,00	1 300 000,00	9 989 499,00	2 503 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 989 539,00	0,00		
2029	1 300 000,00	1 300 000,00	9 989 499,00	2 503 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 989 539,00	0,00		
2030	1 260 000,00	1 260 000,00	9 989 499,00	2 503 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 029 539,00	0,00		
2031	1 200 000,00	1 200 000,00	9 989 499,00	2 503 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 089 539,00	0,00		
2032	1 200 000,00	1 200 000,00	9 989 499,00	2 503 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 089 539,00	0,00		
2033	1 200 000,00	1 200 000,00	9 989 499,00	2 503 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 089 539,00	0,00		
2034	467 000,00	467 000,00	9 989 499,00	2 503 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 822 539,00	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.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	Dochoły 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:		Dochoły 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:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	1 978 415,62	1 978 415,62	1 978 415,62	1 978 415,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	3 543 168,56	3 543 168,56	3 543 168,56	3 543 168,56	31 450,00	24 059,25	24 059,25	0,00
Plan 3 kw. 2017	28 305,00	24 059,25	24 059,25	24 059,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	28 305,00	24 059,25	24 059,25	24 059,25	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	1 079 848,00	1 079 848,00	1 079 848,00	939 312,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		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 WYKRAJ		w tym:		WYKRAJ W ZWIĄZKU Z UMOWĄ NA REALIZACJĘ PROGRAMU, PROJEKTU LUB ZADANIA FINANSOWANEGO Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KOTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 USTAWY BEZ WZGLĘDU NA STOPIEŃ FINANSOWANIA TYMI ŚRODKAMI	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:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5		12.5.1	12.6	12.6.1	12.7		12.7.1				
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 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						
Wykonanie 2016	20 000,00	12 726,00	12 726,00	14 664,75	14 664,75	14 664,75	14 664,75	0,00	0,00						
Plan 3 kw. 2017	501 689,00	305 424,00	305 424,00	196 265,00	178 178,00	174 576,00	174 576,00	0,00	0,00						
Wykonanie 2017	3 602,00	0,00	0,00	3 602,00	3 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2018	2 369 683,57	1 067 122,00	926 586,00	1 302 561,57	1 222 233,00	80 328,57	80 328,57	0,00	0,00						
2019	965,00	0,00	0,00	965,00	965,00	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						
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2034	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.

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	14.1	14.2	14.3	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
Splaty 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	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
Lp							
Formuła							
Wykonanie 2015	1 381 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	730 010,25
Plan 3 kw. 2017	865 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 8** ustawy		
	Stopień niezachowania relacji zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 9.7.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1.
Lp	16.1	16.2	16.3
Formuła	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - (2.1) - [2.1.2]$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
Wykonanie 2015			
Wykonanie 2016			
Plan 3 kw. 2017			
Wykonanie 2017			
2018			
2019			
2020			
2021			
2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			
2028			
2029			
2030			
2031			
2032			
2033			
2034			

* 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. 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 podsiaw 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.

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

WICEPRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
M. Nowak
mgr Marzena Nowak

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej

L-p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 592 514,43	9 428 615,57	7 025 138,00	4 754 283,00	1 332 044,00	19 107 618,18
1.a	- wydatki bieżące				960 116,00	417 932,00	45 000,00	0,00	0,00	54 454,73
1.b	- wydatki majątkowe				26 632 398,43	9 010 683,57	6 980 138,00	4 754 283,00	1 332 044,00	19 053 163,45
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:				2 394 250,57	2 369 683,57	965,00	0,00	0,00	2 349 153,57
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 394 250,57	2 369 683,57	965,00	0,00	0,00	2 349 153,57
1.1.2.1	Przebudowa ulicy Szkolnej w miejscowości Borowie - Poprawa infrastruktury gminy i ciągu komunikacyjnego	Urząd Gminy Borowie	2016	2018	815 025,00	795 025,00	0,00	0,00	0,00	795 025,00
1.1.2.2	Regionalne partnerstwo samorządów 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	2019	25 097,00	20 530,00	965,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa ulicy Zielonej w miejscowości Borowie - Poprawa ciągu komunikacyjnego	Urząd Gminy Borowie	2016	2018	1 333 264,00	1 333 264,00	0,00	0,00	0,00	1 333 264,00
1.1.2.4	Budowa skweru rekreacyjnego w miejscowości Borowie - Umożliwienie mieszkańcom aktywnego spędzania wolnego czasu	Urząd Gminy Borowie	2017	2018	220 864,57	220 864,57	0,00	0,00	0,00	220 864,57
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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
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				25 198 263,86	7 024 173,00	4 754 283,00	1 332 044,00	16 758 464,61	
1.3.1	- wydatki bieżące				960 116,00	417 932,00	0,00	0,00	54 454,73	
1.3.1.1	Gospodarowanie odpadami komunalnymi - Funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami	Urząd Gminy Borowie	2017	2018	684 896,00	338 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Borowie - Ubezpieczenia mienia od ognia i innych zdarzeń losowych, od kradzieży i odpowiedzialności cywilnej	Urząd Gminy Borowie	2017	2019	135 000,00	45 000,00	0,00	0,00	54 454,73	
1.3.1.3	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części wsi Borowie - teren budownictwa jednorodzinnego oraz części wsi Głosków wraz z prognozą oddziaływania na środowisko.	Urząd Gminy Borowie	2015	2018	140 220,00	34 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 238 147,86	6 641 000,00	6 979 173,00	4 754 283,00	1 332 044,00	16 704 009,88
1.3.2.1	Budowa ogrodzenia cmentarza komunalnego (działka nr 452/1) - Zabezpieczenie terenu wyznaczonego pod cmentarz	Urząd Gminy Borowie	2018	2019	25 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Borowie - poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości w których nie występuje infrastruktura kanalizacyjna	Urząd Gminy Borowie	2015	2020	13 353 742,92	4 000 000,00	2 000 000,00	0,00	11 438 500,00	
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami w miejscowościach: Filipówka, Brzuskowola, Gościewicz, Łętów - poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości w których nie występuje infrastruktura kanalizacyjna	Urząd Gminy Borowie	2017	2019	4 701 000,00	1 845 000,00	0,00	0,00	20 724,88	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.4	Energia słoneczna szansą rozwoju gmin - Pozyskanie odnawialnych źródeł energii	Urząd Gminy Borowie	2016	2020	1 171 400,00	236 000,00	0,00	898 500,00	0,00	1 134 500,00
1.3.2.5	Modernizacja drogi gminnej dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Iwowe-Łopacianka - Poprawa infrastruktury gminy i ciągu komunikacyjnego pomiędzy miejscowościami Iwowe-Łopacianka	Urząd Gminy Borowie	2017	2020	532 000,00	150 000,00	0,00	200 000,00	0,00	350 000,00
1.3.2.6	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	2020	1 133 004,94	150 000,00	0,00	350 000,00	0,00	413 285,00
1.3.2.7	Odwodnienie ulicy Zielnej i Wierzbowej w miejscowości Borowie - Wykonanie odwodnienia ulicy Zielnej i Wierzbowej w celu poprawy jakości nawierzchni ulic	Urząd Gminy Borowie	2017	2018	172 000,00	172 000,00	0,00	0,00	0,00	172 000,00
1.3.2.8	Rozbudowa budynku szkolnego w Głuskowie - Polepszenie warunków do nauczania	Urząd Gminy Borowie	2018	2020	650 000,00	43 000,00	180 000,00	427 000,00	0,00	650 000,00
1.3.2.9	Rozbudowa budynku szkolnego w Iwowie - Poprawa warunków do nauczania poprzez dobudowę sali gimnastycznej	Urząd Gminy Borowie	2018	2021	2 500 000,00	40 000,00	249 173,00	878 783,00	1 332 044,00	2 500 000,00

WICEPRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
mgr. *W. Domanik*
mgr. Marzena Nowak

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BOROWIE NA LATA 2018-2034

Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Borowie przyjmuje się na lata 2018-2034 z uwagi na okres spłaty już zaciągniętych zobowiązań bądź planowanych do zaciągnięcia w latach 2018-2020. Przy prognozowaniu dochodów przyjęto następujące założenia:

- 1) wartości dochodów ogółem i poszczególnych kategorii dochodów w latach 2018-2025 przyjęto według kalkulacji jak niżej, natomiast w latach 2026-2034 przyjęto na poziomie roku 2025,
- 2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) oraz kwoty subwencji ogólnej na 2018 rok przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Rozwoju i Finansów w piśmie Nr ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 r.
Dla udziałów w PIT w latach 2019-2025 przyjęto 2,00% dynamikę wzrostową natomiast dochody z tytułu subwencji ogólnej w latach 2019-2025 przyjęto na poziomie prognozy 2018 roku,
- 3) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w 2018 roku przyjęto na poziomie wykonania roku 2017, z kolei w latach 2019-2025 przyjęto proporcjonalnie 2,00% dynamikę wzrostową,
- 4) dochody z tytułu podatków i opłat pobieranych przez gminę w 2018 roku przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania za 2017 rok. Dla tej kategorii dochodów do 2025 roku prognozy przyjęto 2,00% dynamikę wzrostową w każdym roku,
- 5) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w prognozie roku 2018 przyjęto zgodnie z informacją z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FIN-I.3111.23.30.2017 , FIN-I.3111.16.109.2017 oraz informacją z Krajowego Biura Wyborczego. W dochodach uwzględniono także dotację celową z budżetu państwa w wysokości 182 210,00 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 z późn. zm.).
W latach 2019-2025 przyjęto również 2% dynamikę wzrostową,
- 6) w zakresie dochodów majątkowych w prognozie 2018 roku przyjmuje się dotację celową w łącznej kwocie 1 079 848,00 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”, zadania p.n. „Przebudowa ulicy Zielnej w miejscowości Borowie” oraz zadania p.n. „Budowa skweru rekreacyjnego w miejscowości Borowie”, dochody pochodzące z wpłat mieszkańców z

tytułu udziału w kosztach budowy przyłączy kanalizacyjnych w kwocie 432 000,00 zł. oraz dochody w kwocie 187 500,00 zł. z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych tj. działki nr 302/9 o powierzchni 0,2010 ha położonej w Borowiu, działki nr 231 o powierzchni 0,66 ha położonej w Łętowie, działki nr 462 o powierzchni 0,85 ha położonej w Chrominie oraz działki nr 1076/2 o powierzchni 0,4419 ha położonej w Iwowie.

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

1. rok 2018 – 23 130 271,00 zł i stanowią wzrost o 6,79% w porównaniu do roku 2017,
2. rok 2019 – 22 175 185,00 zł i stanowią spadek o 4,13% w porównaniu do roku 2018,
3. rok 2020 – 23 743 036,00 zł i stanowią wzrost o 7,07% w porównaniu do roku 2019,
4. rok 2021 – 23 189 650,00 zł i stanowią spadek o 2,33% w porównaniu do roku 2020,
5. rok 2022 – 23 653 443,00 zł i stanowią wzrost o 2,00% w porównaniu do roku 2021,
6. rok 2023 – 24 126 512,00 zł i stanowią wzrost o 2,00% w porównaniu do roku 2022,
7. rok 2024 – 24 609 042,00 zł i stanowią wzrost o 2,00% w porównaniu do roku 2023,
8. rok 2025 – 25 101 223,00 zł i stanowią wzrost o 2,00% w porównaniu do roku 2024,
9. w latach 2026-2034 przyjmuje się dochody ogółem w kwocie 25 101 223,00 zł w każdym roku.

Na dynamikę dochodów w latach 2018-2021 mają wpływ dochody majątkowe przyjęte do prognozy.

W zakresie wydatków bieżących dla 2018 roku przyjęto kwotę 18 500 726,31 zł, która wykazuje wzrost o 0,33% w stosunku do wykonania w 2017 roku, dla prognozy 2019 roku przyjęto wzrost planu o 3,89 % w stosunku do 2018 roku, w 2020 roku wzrost o 4,00%, w 2021 roku wzrost o 0,05%, w latach 2022-2025 przyjęto 1,00% wzrost w każdym roku, natomiast prognozę w latach 2026-2034 przyjęto na poziomie roku 2025.

W prognozie wydatków bieżących na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych w latach 2019-2020 przyjęto 5,00% wzrost w stosunku do poprzednich lat (po uwzględnieniu planowanej podwyżki wynagrodzeń nauczycieli), w latach 2021-2025 przyjęto 1,00% dynamikę wzrostową, natomiast w latach 2026-2034 przyjęto prognozą na poziomie roku 2025.

Wskaźnik wzrostu z kolei o 2% w latach 2018-2025 zastosowano dla wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST. Kolejna lata prognozy przyjęto na poziomie prognozy 2025 roku. Wydatki związane z funkcjonowaniem JST dotyczą wydatków ujętych w rozdziałach 75022 - Rady Gmin oraz 75023 – Urzędy Gmin.

Przyjętą prognozę wydatków majątkowych dla 2018 roku i pozostałych lat objętych prognozą przedstawia kolumna 2.2 Tabelarycznej prezentacji WPF.

Ogólna kwota wydatków w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

1. rok 2018 – 27 782 954,00 zł - wzrost o 18,06 % w porównaniu do roku 2017,
2. rok 2019 - 26 200 088,00 zł - spadek o 5,70 % w porównaniu do roku 2018
3. rok 2020 - 24 743 036,00 zł - spadek o 5,56 % w porównaniu do roku 2019,
4. rok 2021 - 22 249 619,25 zł - spadek o 10,07 % w porównaniu do roku 2020,
5. rok 2022 - 22 782 527,00 zł - wzrost o 2,40 % w porównaniu do roku 2021,
6. rok 2023 - 23 156 512,00 zł - wzrost o 1,64 % w porównaniu do roku 2022,
7. rok 2024 - 23 339 658,00 zł - wzrost o 0,79 % w porównaniu do roku 2023,
8. rok 2025 - 23 885 624,00 zł - wzrost o 2,34 % w porównaniu do roku 2024,
9. rok 2026 - 23 836 223,00 zł - spadek o 0,21 % w porównaniu do roku 2025
10. rok 2027 - 23 801 223,00 zł - spadek o 0,15 % w porównaniu do roku 2026,
11. lata 2028 – 2029 - 23 801 223,00 zł - na poziomie roku 2027,
12. rok 2030 - 23 841 223,00 zł - wzrost o 0,17 % w porównaniu do roku 2029,
13. rok 2031 - 23 901 223,00 zł - wzrost o 0,25 % w porównaniu do roku 2030,
14. lata 2032 -2033 - 23 901 223,00 zł - na poziomie roku 2031,
15. rok 2034 - 24 634 223,00 zł - wzrost o 3,06 % w porównaniu do roku 2033.

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 przedstawia kolumna 2.1.3 Tabelarycznej prezentacji WPF.

Prognozowany wynik budżetu przedstawia się następująco:

1. **Rok 2018** wykazuje deficyt budżetu w wysokości 4 652 680,00 zł, który planuje się sfinansować przychodami z emisji obligacji komunalnych w kwocie 3 500 000,00 zł oraz pożyczkami z WFOŚ i GW w kwocie 1 152 680,00 zł. Planuje się także przychody z emisji obligacji komunalnych w kwocie 900 000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań tj. pożyczek w kwocie 500 000,00 zł., kredytu w kwocie 400 000,00 zł. Okres wykupu obligacji planuje się na lata 2024-2030, a spłaty pożyczek w latach 2018-2025.
2. **Rok 2019** wykazuje deficyt budżetu w wysokości 4 024 903,00 zł, który planuje się sfinansować przychodami z emisji obligacji komunalnych w kwocie 3 527 000,00zł i pożyczką z WFOŚ i GW w kwocie 497 903,00 zł . Planuje się również przychody z emisji obligacji komunalnych w kwocie 1 060 000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań tj. pożyczek w kwocie 760 000,00 zł., kredytu w kwocie 300 000,00 zł. Okres wykupu obligacji planuje się na lata 2026-2034, a spłaty pożyczek w latach 2019-2024.
3. **Rok 2020** wykazuje deficyt budżetu w wysokości 1 000 000,00 zł, który planuje się sfinansować przychodami z emisji obligacji komunalnych. Planuje się również przychody z emisji obligacji komunalnych w kwocie 940 000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych

zobowiązań tj. pożyczek w kwocie 740 000,00 zł., kredytu w kwocie 200 000,00 zł. Okres wykupu obligacji planuje się na lata 2031-2034.

4. **Rok 2021** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 940 030,75 zł, z przeznaczeniem na spłatę pożyczek z WFOŚ i GW w kwocie 440 030,75 zł oraz wykup obligacji komunalnych 500 000,00 zł,
5. **Rok 2022** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 870 916,00 zł, z przeznaczeniem na spłatę pożyczek z WFOŚ i GW w kwocie 570 916,00 zł oraz wykup obligacji komunalnych 300 000,00 zł,
6. **Rok 2023** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 970 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych w kwocie 400 000,00 i spłatę pożyczek z WFOŚ i GW w kwocie 570 000,00 zł.
7. **Rok 2024** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 269 384,00 zł, z przeznaczeniem na spłatę pożyczek z WFOŚ i GW w kwocie 269 384,00 zł oraz wykup obligacji komunalnych 1 000 000,00 zł.
8. **rok 2025** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 215 599,00 zł, z przeznaczeniem na spłatę pożyczek z WFOŚ i GW w kwocie 115 599,00 zł oraz wykup obligacji komunalnych 1 100 000,00 zł.
9. **Rok 2026** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 265 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych.
10. **Rok 2027** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 300 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych.
11. **Rok 2028** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 300 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych.
12. **Rok 2029** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 300 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych.
13. **Rok 2030** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 260 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych.
14. **Rok 2031** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 200 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych
15. **Rok 2032** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 200 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych
16. **Rok 2033** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 200 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych
17. **Rok 2034** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 467 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych.

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

1. 2018 rok – 10 733 026,75 zł., w tym:
 - a) pożyczki – 2 968 026,75 zł
 - b) kredyt – 500 000,00 zł
 - c) obligacje komunalne – 7 265 000,00 zł.
2. 2019 rok – 14 757 929,75 zł., w tym:
 - a) pożyczki – 2 705 929,75 zł
 - b) kredyt – 200 000,00 zł
 - c) obligacje komunalne – 11 852 000,00 zł.
3. 2020 rok – 15 757 929,75 zł., w tym:
 - a) pożyczki – 1 965 929,75 zł
 - b) obligacje komunalne – 13 792 000,00 zł.
4. 2021 rok – 14 817 899,00 zł., w tym:
 - a) pożyczki – 1 525 899,00 zł
 - b) obligacje komunalne – 13 292 000,00 zł.
5. 2022 rok – 13 946 983,00 zł., w tym:
 - a) pożyczki – 954 983,00 zł,
 - b) obligacje komunalne – 12 992 000,00 zł.
6. 2023 rok – 12 976 983,00 zł., w tym:
 - a) pożyczki – 384 983,00 zł,
 - b) obligacje komunalne – 12 592 000,00 zł.
7. 2024 rok – 11 707 599,00 zł., w tym:
 - a) pożyczki – 115 599,00 zł,
 - b) obligacje komunalne – 11 592 000,00 zł.
8. 2025 rok – 10 492 000,00 zł., w tym:
 - a) obligacje komunalne – 10 492 000,00 zł.
9. 2026 rok – 9 227 000,00 zł., w tym:
 - a) obligacje komunalne – 9 227 000,00 zł.
10. 2027 rok – 7 927 000,00 zł., w tym:
 - a) obligacje komunalne – 7 927 000,00 zł.
11. 2028 rok – 6 627 000,00 zł., w tym:
 - a) obligacje komunalne – 6 627 000,00 zł.
12. 2029 rok – 5 327 000,00 zł., w tym:
 - a) obligacje komunalne – 5 327 000,00 zł.
13. 2030 rok – 4 067 000,00 zł, w tym:

- a) obligacje komunalne – 4 067 000,00 zł.
- 14. 2031 rok – 2 867 000,00 zł., w tym:
 - a) obligacje komunalne – 2 867 000,00 zł.
- 15. 2032 rok – 1 667 000,00 zł, w tym:
 - a) obligacje komunalne - 1 667 000,00 zł.
- 16. 2033 rok – 467 000,00 zł, w tym:
 - a) obligacje komunalne - 467 000,00 zł.
- 17. 2034 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.

Załącznik nr 2 do WPF przedstawia wykaz przedsięwzięć prognozowanych do realizacji w latach 2018-2021.

Przedsięwzięcie p.n. „Modernizacja budynku szkolnego wraz z kotłownią w Iwowie w ramach projektu „Modernizacja energetyczna budynku służącego edukacji w Gminie Borowie” występujące w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017-2030, nie zostało ujęte w projekcie WPF na lata 2018-2034 z uwagi na wprowadzenie nowego przedsięwzięcia p.n. „Rozbudowa budynku szkolnego w Iwowie”.

Przedsięwzięcia różnią się zakresem robót a także tym, że na pierwsze z nich gmina wystąpiła z wnioskiem o dofinansowanie ze środków UE, które nie zostało przydzielone i co spowodowało wycofanie przedsięwzięcia z prognozy.

WICEPRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
M. Nowak
mgr Marzena Nowak