

**ZARZĄDZENIE Nr 82/2019
WÓJTA GMINY BOROWIE
z dnia 15 listopada 2019 roku**

**w sprawie projektu uchwały *Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie
na lata 2020-2034***

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn.zm.) **zarządzam co następuje:**

§1

Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie na lata 2020-2034 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

Wiesław Gąska

**WIELOLETNIA PROGNOZA
FINANSOWA
GMINY BOROWIE
NA LATA 2020 - 2034
/PROJEKT/**



Listopad 2019 rok

UCHWAŁA NR
RADY GMINY BOROWIE
z dnia

/PROJEKT/

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie na lata 2020 - 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 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) Rada Gminy Borowie uchwała, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Borowie na lata 2020 – 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 2020-2034”.

§ 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 2020 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 2020.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy

§ 4

Z dniem 31 grudnia 2019 roku traci moc Uchwała Nr II/5/2018 Rady Gminy Borowie z dnia 14 grudnia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie na lata 2019 – 2034 z późniejszymi zmianami.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 82/2019
z dnia 2019-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			z tego:						z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:					
1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
Wykonanie 2017	21 811 142,56	21 367 957,11	2 531 854,00	7 599,21	8 292 142,00	7 691 997,13	2 844 364,77	745 800,44	443 185,45	46 318,00	396 867,45		
Wykonanie 2018	23 882 072,10	21 596 370,80	2 973 191,00	3 839,68	8 435 932,00	7 457 865,80	2 725 542,32	808 246,25	2 285 701,30	0,00	1 496 106,22		
Plan 3 kw. 2019	25 474 013,67	23 722 132,19	3 542 699,00	9 000,00	9 004 039,00	6 656 173,19	4 510 221,00	876 722,00	1 751 881,48	300 000,00	1 451 881,48		
Wykonanie 2019	26 510 317,91	24 758 436,43	3 542 699,00	9 000,00	9 004 039,00	8 192 477,43	4 010 221,00	876 722,00	1 751 881,48	300 000,00	1 451 881,48		
2020	27 683 791,00	25 529 177,00	3 987 413,00	9 000,00	9 169 025,00	7 683 544,00	4 680 195,00	1 097 009,00	2 154 614,00	108 000,00	2 046 614,00		
2021	26 139 761,00	26 039 761,00	4 067 161,00	9 180,00	9 352 405,00	7 837 215,00	4 773 800,00	1 118 949,00	100 000,00	0,00	100 000,00		
2022	26 560 556,00	26 560 556,00	4 148 504,00	9 364,00	9 539 454,00	7 993 959,00	4 869 275,00	1 141 328,00	0,00	0,00	0,00		
2023	27 991 767,00	27 091 767,00	4 231 475,00	9 551,00	9 730 243,00	8 153 838,00	4 966 660,00	1 164 155,00	900 000,00	0,00	0,00		
2024	27 633 602,00	27 633 602,00	4 316 104,00	9 742,00	9 924 848,00	8 316 915,00	5 065 993,00	1 187 438,00	0,00	0,00	0,00		
2025	28 186 274,00	28 186 274,00	4 402 426,00	9 936,00	10 123 345,00	8 483 253,00	5 167 314,00	1 211 186,00	0,00	0,00	0,00		
2026	28 186 274,00	28 186 274,00	4 402 426,00	9 936,00	10 123 345,00	8 483 253,00	5 167 314,00	1 211 186,00	0,00	0,00	0,00		
2027	28 186 274,00	28 186 274,00	4 402 426,00	9 936,00	10 123 345,00	8 483 253,00	5 167 314,00	1 211 186,00	0,00	0,00	0,00		
2028	28 186 274,00	28 186 274,00	4 402 426,00	9 936,00	10 123 345,00	8 483 253,00	5 167 314,00	1 211 186,00	0,00	0,00	0,00		
2029	28 186 274,00	28 186 274,00	4 402 426,00	9 936,00	10 123 345,00	8 483 253,00	5 167 314,00	1 211 186,00	0,00	0,00	0,00		
2030	28 186 274,00	28 186 274,00	4 402 426,00	9 936,00	10 123 345,00	8 483 253,00	5 167 314,00	1 211 186,00	0,00	0,00	0,00		
2031	28 186 274,00	28 186 274,00	4 402 426,00	9 936,00	10 123 345,00	8 483 253,00	5 167 314,00	1 211 186,00	0,00	0,00	0,00		
2032	28 186 274,00	28 186 274,00	4 402 426,00	9 936,00	10 123 345,00	8 483 253,00	5 167 314,00	1 211 186,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2033	28 186 274,00	28 186 274,00	4 402 426,00	9 936,00	10 123 345,00	8 483 253,00	5 167 314,00	1 211 186,00	0,00	0,00	0,00
2034	28 186 274,00	28 186 274,00	4 402 426,00	9 936,00	10 123 345,00	8 483 253,00	5 167 314,00	1 211 186,00	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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się należności dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			
2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2017	22 865 147,86	18 346 040,20	7 732 578,65	0,00	0,00	148 323,52	0,00	0,00	4 519 107,66	4 519 107,66	100 000,00
Wykonanie 2018	29 494 853,26	18 851 134,81	8 324 122,09	0,00	0,00	191 051,79	0,00	0,00	10 643 718,45	10 643 718,45	62 898,45
Plan 3 kw. 2019	29 228 025,67	19 324 355,92	8 607 246,13	0,00	0,00	403 010,00	0,00	0,00	9 903 669,75	9 903 669,75	428 026,23
Wykonanie 2019	30 402 636,25	21 198 966,50	8 912 594,68	0,00	0,00	403 010,00	0,00	0,00	9 203 669,75	9 203 669,75	428 026,23
2020	28 683 791,00	21 469 073,96	9 597 376,82	0,00	0,00	501 010,00	0,00	0,00	7 214 717,04	7 214 717,04	103 000,00
2021	24 799 730,25	20 998 880,25	9 789 324,00	0,00	0,00	580 610,00	0,00	0,00	3 800 850,00	3 800 850,00	0,00
2022	25 189 640,00	22 339 545,00	9 985 111,00	0,00	0,00	535 310,00	0,00	0,00	2 850 095,00	2 850 095,00	0,00
2023	26 721 767,00	22 786 336,00	10 184 813,00	0,00	0,00	455 510,00	0,00	0,00	3 935 431,00	3 935 431,00	0,00
2024	26 254 218,00	23 242 063,00	10 388 509,00	0,00	0,00	425 510,00	0,00	0,00	3 012 155,00	3 012 155,00	0,00
2025	26 822 390,54	23 706 904,00	10 596 280,00	0,00	0,00	405 760,00	0,00	0,00	3 115 486,54	3 115 486,54	0,00
2026	26 771 274,00	23 706 904,00	10 596 280,00	0,00	0,00	375 840,00	0,00	0,00	3 064 370,00	3 064 370,00	0,00
2027	26 786 274,00	23 706 904,00	10 596 280,00	0,00	0,00	345 930,00	0,00	0,00	3 079 370,00	3 079 370,00	0,00
2028	26 786 274,00	23 706 904,00	10 596 280,00	0,00	0,00	315 760,00	0,00	0,00	3 079 370,00	3 079 370,00	0,00
2029	26 786 274,00	23 706 904,00	10 596 280,00	0,00	0,00	265 060,00	0,00	0,00	3 079 370,00	3 079 370,00	0,00
2030	26 926 274,00	23 706 904,00	10 596 280,00	0,00	0,00	215 060,00	0,00	0,00	3 219 370,00	3 219 370,00	0,00
2031	27 186 274,00	23 706 904,00	10 596 280,00	0,00	0,00	155 060,00	0,00	0,00	3 479 370,00	3 479 370,00	0,00
2032	27 586 274,00	23 706 904,00	10 596 280,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	3 879 370,00	3 879 370,00	0,00
2033	27 786 274,00	23 706 904,00	10 596 280,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	4 079 370,00	4 079 370,00	0,00
2034	28 019 274,00	23 706 904,00	10 596 280,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	4 312 370,00	4 312 370,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:								
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
Wykonanie 2017	-1 054 005,30	0,00	2 748 237,34	1 223 150,00	358 150,00	0,00	0,00	1 525 087,34	695 855,30			
Wykonanie 2018	-5 612 781,16	0,00	6 857 196,50	6 027 964,46	5 127 964,46	0,00	0,00	829 232,04	484 816,70			
Plan 3 kw. 2019	-3 754 012,00	0,00	4 814 012,00	4 607 903,00	3 547 903,00	0,00	0,00	206 109,00	206 109,00			
Wykonanie 2019	-3 892 318,34	0,00	4 952 318,34	4 607 903,00	3 547 903,00	0,00	0,00	344 415,34	344 415,34			
2020	-1 000 000,00	0,00	1 940 000,00	1 940 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	1 340 030,75	1 340 030,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	1 370 916,00	1 370 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	1 270 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	1 379 384,00	1 379 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	1 363 883,46	1 363 883,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	1 415 000,00	1 415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	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	0,00			
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	167 000,00	167 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)				łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	865 000,00	865 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 340 030,75	1 340 030,75	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 916,00	1 370 916,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 379 384,00	1 379 384,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 363 883,46	1 363 883,46	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 415 000,00	1 415 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	167 000,00	167 000,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	6 090 346,75	0,00	3 021 916,91	4 547 004,25	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	11 218 311,21	0,00	2 745 235,99	3 574 468,03	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	14 766 214,21	0,00	4 397 776,27	4 603 885,27	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	14 766 214,21	0,00	3 559 469,93	3 903 885,27	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 766 214,21	0,00	4 060 103,04	4 060 103,04	
2021	x	x	x	x	0,00	14 426 183,46	0,00	5 040 880,75	5 040 880,75	
2022	x	x	x	x	0,00	13 055 267,46	0,00	4 221 011,00	4 221 011,00	
2023	x	x	x	x	0,00	11 785 267,46	0,00	4 305 431,00	4 305 431,00	
2024	x	x	x	x	0,00	10 405 883,46	0,00	4 391 539,00	4 391 539,00	
2025	x	x	x	x	0,00	9 042 000,00	0,00	4 479 370,00	4 479 370,00	
2026	x	x	x	x	0,00	7 627 000,00	0,00	4 479 370,00	4 479 370,00	
2027	x	x	x	x	0,00	6 227 000,00	0,00	4 479 370,00	4 479 370,00	
2028	x	x	x	x	0,00	4 827 000,00	0,00	4 479 370,00	4 479 370,00	
2029	x	x	x	x	0,00	3 427 000,00	0,00	4 479 370,00	4 479 370,00	
2030	x	x	x	x	0,00	2 167 000,00	0,00	4 479 370,00	4 479 370,00	
2031	x	x	x	x	0,00	1 167 000,00	0,00	4 479 370,00	4 479 370,00	
2032	x	x	x	x	0,00	567 000,00	0,00	4 479 370,00	4 479 370,00	
2033	x	x	x	x	0,00	167 000,00	0,00	4 479 370,00	4 479 370,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 479 370,00	4 479 370,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	22,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	19,73%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	27,94%	27,34%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	23,75%	23,13%	x	x	x	x
2020	8,07%	25,56%	23,36%	23,10%	21,70%	TAK	TAK
2021	10,55%	30,88%	27,69%	23,48%	22,07%	TAK	TAK
2022	10,27%	25,62%	22,73%	26,13%	24,73%	TAK	TAK
2023	9,11%	25,14%	22,73%	24,59%	24,59%	TAK	TAK
2024	9,34%	24,94%	22,73%	24,38%	24,38%	TAK	TAK
2025	8,98%	24,79%	x	22,73%	22,73%	TAK	TAK
2026	9,09%	24,64%	x	26,41%	25,81%	TAK	TAK
2027	8,86%	24,49%	x	25,94%	25,94%	TAK	TAK
2028	8,71%	24,34%	x	25,79%	25,79%	TAK	TAK
2029	8,45%	24,08%	x	24,85%	24,85%	TAK	TAK
2030	7,49%	23,83%	x	24,63%	24,63%	TAK	TAK
2031	5,86%	23,52%	x	24,44%	24,44%	TAK	TAK
2032	3,58%	23,27%	x	24,24%	24,24%	TAK	TAK
2033	2,31%	23,01%	x	24,02%	24,02%	TAK	TAK
2034	0,97%	22,86%	x	23,79%	23,79%	TAK	TAK

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:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	28 305,00	28 305,00	24 059,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	1 076 801,56	1 076 801,56	1 076 801,56	43 935,60	43 935,60	27 956,22
Plan 3 kw. 2019	31 815,00	31 815,00	31 815,00	865 434,00	865 434,00	865 434,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	27 956,00	27 956,00	27 956,00	865 434,00	865 434,00	865 434,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	3 259 217,69	377 368,39	2 881 849,30	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 323 661,72	2 323 661,72	1 067 036,13	9 558 360,75	352 100,39	9 206 260,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	1 440 018,18	1 440 018,18	854 118,00	9 134 766,23	718 912,00	8 415 854,23	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 440 018,18	1 440 018,18	854 118,00	8 934 766,23	718 912,00	8 215 854,23	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 000,00	3 000,00	0,00	7 615 520,00	673 920,00	6 941 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	3 800 850,00	0,00	3 800 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 850 095,00	0,00	2 850 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 030 305,00	0,00	3 030 305,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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
2032	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wydatki z tytułu wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:			
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2017	865 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	900 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 340 030,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 370 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 379 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 363 883,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 065 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

^a Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ust. 1, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez Jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyciszenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez Jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 82/2019
z dnia 2019-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				31 500 437,09	7 615 520,00	3 800 850,00	2 850 095,00	3 030 305,00	11 705 907,10
a	- wydatki bieżące				1 347 840,00	673 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	- wydatki majątkowe				30 152 597,09	6 941 600,00	3 800 850,00	2 850 095,00	3 030 305,00	11 705 907,10
f.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:				25 329,48	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				25 329,48	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.1.2.1	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	2020	25 329,48	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				31 475 107,61	7 612 520,00	3 800 850,00	2 850 095,00	3 030 305,00	11 702 907,10
1.3.1	- wydatki bieżące				1 347 840,00	673 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Gospodarowanie odpadami komunalnymi - Funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami	Urząd Gminy Borowie	2019	2020	1 347 840,00	673 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 127 267,61	6 938 600,00	3 800 850,00	2 850 095,00	3 030 305,00	11 702 907,10
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Borowie - Poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości w których nie występuje infrastruktura kanalizacyjna	Urząd Gminy Borowie	2015	2022	17 969 365,12	3 961 600,00	1 555 850,00	159 900,00	0,00	3 064 999,72
1.3.2.2	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	1 002 061,49	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa budynku szkolnego w Głoskowie - Polepszenie warunków do nauczania	Urząd Gminy Borowie	2018	2021	650 000,00	50 000,00	597 000,00	0,00	0,00	647 000,00
1.3.2.4	Budowa gminnej sieci wodociągowej na terenie gminy Borowie - Poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości w których nie występuje sieć wodociągowa	Urząd Gminy Borowie	2019	2022	1 270 000,00	445 000,00	670 000,00	80 000,00	0,00	1 195 000,00
1.3.2.5	Budowa publicznego żłobka w Borowiu - Stworzenie miejsc pracy dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy Borowie	2019	2023	3 065 000,00	30 000,00	650 000,00	2 090 000,00	150 000,00	2 920 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej nr 130111W w miejscowości Dudka - Poprawa stanu bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy Borowie	2019	2020	2 305 000,00	2 305 000,00	0,00	0,00	0,00	407,38
1.3.2.7	Rozbudowa budynku szkoły podstawowej w Iwowie, w tym o budowę sali gimnastycznej z zapleczem - Poprawa warunków do nauczania poprzez dobudowę sali gimnastycznej z zapleczem, dwóch klaso-pracowni, świetlicy z kuchnią i zmywalnią.	Urząd Gminy Borowie	2018	2023	2 498 500,00	0,00	0,00	510 195,00	1 939 805,00	2 450 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.8	Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Jażwiny - Przebudowa w celu podłączenia sieci wodociągowej do ujęcia wody w Kamionce	Urząd Gminy Borowie	2020	2021	375 000,00	47 000,00	328 000,00	0,00	0,00	375 000,00
1.3.2.9	Energia słoneczna szansą rozwoju gmin - Pozyskanie odnawialnych źródeł energii	Urząd Gminy Borowie	2016	2023	992 341,00	0,00	0,00	10 000,00	940 500,00	950 500,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BOROWIE NA LATA 2020-2034 /PROJEKT/

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

- 1) wartości dochodów ogółem i poszczególnych kategorii dochodów w latach 2020-2025 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 2020 rok przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Rozwoju i Finansów w piśmie Nr ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 r.
Zarówno dla udziałów w PIT, jak i z tytułu subwencji ogólnej w latach 2021-2025 przyjęto 2,00% dynamikę wzrostową,
- 3) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w 2020 roku przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania roku 2019, z kolei w latach 2021-2025 przyjęto proporcjonalnie 2,00% dynamikę wzrostową,
- 4) dochody z tytułu podatków i opłat pobieranych przez gminę w 2020 roku przyjęto ze wzrostem o 12,90 % w stosunku do przewidywanego wykonania za 2019 rok w związku z prognozowaną podwyżką stawek podatkowych. W połączeniu z pozostałymi dochodami w pozycji tej wykazuje się wzrost o 16,71% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2019 rok. Dla tej kategorii dochodów w latach 2021-2025 przyjęto również 2,00% dynamikę wzrostową,
- 5) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w prognozie roku 2020 przyjęto zgodnie z informacją z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego Nr WF-I.3111.24.15.2019 oraz informacją z Krajowego Biura Wyborczego nr DSD-3113-22/19. W dochodach uwzględniono także dotację celową z budżetu państwa w wysokości 192 558,00 zł na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego. Wyliczenia dokonano na podstawie art. 53 ustawy

z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2017 r. poz.2203 z późn.zm). W latach 2021-2025 przyjęto 2,00% dynamikę wzrostową,

- w zakresie dochodów majątkowych w prognozie 2020 roku przyjmuje się dochody pochodzące z wpłat mieszkańców z tytułu udziału w kosztach budowy przyłączy kanalizacyjnych w kwocie 318 170,00 zł, dochody w kwocie 108 000,00 zł z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych tj. działki nr 442/4 o powierzchni 0,0841 ha położonej w miejscowości Jażwiny i działki nr 462 o powierzchni 0,85 ha położonej w Chrominie oraz środki z budżetu państwa z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 1 728 444,00 zł na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa dogi gminnej nr 130111W w miejscowości Dudka”.

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

1. Rok 2020 – 27 683 791,00 zł i stanowią wzrost o 4,43 % w porównaniu do roku 2019.
2. Rok 2021 –26 139 761,00 zł i stanowią spadek o 5,58 % w porównaniu do roku 2020.
3. Rok 2022 – 26 560 556,00 zł i stanowią wzrost o 1,61 % w porównaniu do roku 2021.
4. Rok 2023 – 27 991 767,00 zł i stanowią wzrost o 5,39 % w porównaniu do roku 2022.
5. Rok 2024 –27 633 602,00 zł i stanowią spadek o 1,28 % w porównaniu do roku 2023.
6. Rok 2025 – 28 186 274,00 zł i stanowią wzrost o 2,00% w porównaniu do roku 2024.
7. W latach 2026-2034 przyjmuje się dochody ogółem w kwocie 28 186 274,00 zł dla każdego roku.

Na dynamikę dochodów w latach 2020-2023 mają wpływ dochody majątkowe przyjęte do prognozy. Prognozowane dochody majątkowe w 2021 roku w kwocie 100 000,00 zł dotyczą wpłat mieszkańców na przyłącza kanalizacyjne, natomiast w 2023 roku w kwocie 900 000,00 zł wpłat mieszkańców udziału własnego w kosztach montażu instalacji solarnych i fotowoltaicznych (w przypadku realizacji przedsięwzięcia pn. „Energia słoneczna szansą rozwoju gmin”).

W zakresie wydatków bieżących dla 2020 roku przyjęto kwotę 21 469 073,96 zł, która wykazuje wzrost o 1,27% w stosunku do przewidywanego wykonania w 2019 roku, dla prognozy 2021 roku przyjęto spadek planu o 2,19% w stosunku do 2020 roku, w 2022 roku wzrost o 6,38%, w latach 2023-2025 przyjęto 2,00% wzrost w każdym roku, natomiast prognozę w latach 2026-2034 przyjęto na poziomie 2025 roku, tj. po 23 706 904,00 zł w każdym roku.

W prognozie wydatków bieżących na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych w 2020 roku przyjęto wzrost o 7,68 % w stosunku do przewidywanego wykonania w 2019 roku (po uwzględnieniu wzrostu średniorocznego wskaźnika wynagrodzeń), w latach 2021-2025 przyjęto 2,00% dynamikę wzrostową wynagrodzeń natomiast w latach 2026-2034 przyjęto prognozą na poziomie roku 2025.

Przyjętą prognozę wydatków majątkowych dla 2020 roku i pozostałych lat objętych prognozą przedstawia kolumna 2.2 Tabelarycznej prezentacji WPF.

Ogólna kwota wydatków w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

1. Rok 2020 - 28 683 791,00 zł - spadek o 5,65 % w porównaniu do roku 2019.
2. Rok 2021 - 24 799 730,25 zł - spadek o 13,54 % w porównaniu do roku 2020.
3. Rok 2022 - 25 189 640,00 zł - wzrost o 1,57% w porównaniu do roku 2021.
4. Rok 2023 - 26 721 767,00 zł - wzrost o 6,08 % w porównaniu do roku 2022.
5. Rok 2024 - 26 254 218,00 zł - spadek o 1,75 % w porównaniu do roku 2023.
6. Rok 2025 - 26 822 390,54 zł - wzrost o 2,16 % w porównaniu do roku 2024.
7. Rok 2026 - 26 771 274,00 zł - spadek o 0,19 % w porównaniu do roku 2025.
8. Rok 2027 - 26 786 274,00 zł - wzrost o 0,06 % w porównaniu do roku 2026.
9. Lata 2028 – 2029 – 26 786 274,00 zł - na poziomie roku 2027.
10. Rok 2030 - 26 926 274,00 zł - wzrost o 0,52 % w porównaniu do roku 2029.
11. Rok 2031 - 27 186 274,00 zł - wzrost o 0,97 % w porównaniu do roku 2030.
12. Rok 2032 – 27 586 274,00 zł - wzrost o 1,47 % w porównaniu do roku 2031.
13. Rok 2033 - 27 786 274,00 zł - wzrost o 0,72% w porównaniu do roku 2032.
14. Rok 2034 - 28 019 274,00 zł - wzrost o 0,84 % w porównaniu do roku 2033.

Wahania wskaźników w prognozowanych wydatkach wynikają podobnie jak w dochodach z przyjętych do prognozy wielkości wydatków majątkowych oraz 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 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 2030-2034.
2. **Rok 2021** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 340 030,75 zł, z przeznaczeniem na spłatę pożyczek z WFOŚ i GW w kwocie 440 030,75 zł oraz wykup obligacji komunalnych 900 000,00 zł,
3. **Rok 2022** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 370 916,00 zł, z przeznaczeniem na spłatę pożyczek z WFOŚ i GW w kwocie 570 916,00 zł oraz wykup obligacji komunalnych 800 000,00 zł,
4. **Rok 2023** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 270 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych w kwocie 700 000,00 i spłatę pożyczek z WFOŚiGW w kwocie 570 000,00 zł.
5. **Rok 2024** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 379 384,00 zł, z przeznaczeniem na spłatę pożyczek z WFOŚiGW w kwocie 279 384,00 zł oraz wykup obligacji komunalnych 1 100 000,00 zł.
6. **rok 2025** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 363 883,46 zł, z przeznaczeniem na spłatę pożyczek z WFOŚiGW w kwocie 113 883,46 zł oraz wykup obligacji komunalnych 1 250 000,00 zł.
7. **Rok 2026** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 415 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych.
8. **Rok 2027** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 400 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych.
9. **Rok 2028** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 400 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych.
10. **Rok 2029** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 400 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych.
11. **Rok 2030** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 260 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych.
12. **Rok 2031** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 000 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych
13. **Rok 2032** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 600 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych

14. **Rok 2033** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 400 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych
15. **Rok 2034** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 167 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych.

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

1. 2020 rok – 15 766 214,21 zł, w tym:
 - a) pożyczki -1 974 214,21 zł
 - b) obligacje komunalne – 13 792 000,00 zł.
2. 2021 rok – 14 426 183,46 zł, w tym:
 - a) pożyczki – 1 534 183,46 zł
 - b) obligacje komunalne – 12 892 000,00 zł.
3. 2022 rok –13 055 267,46 zł, w tym:
 - a) pożyczki – 963 267,46 zł,
 - b) obligacje komunalne – 12 092 000,00 zł.
4. 2023 rok – 11 785 267,46 zł, w tym:
 - a) pożyczki – 393 267,46 zł,
 - b) obligacje komunalne – 11 392 000,00 zł.
5. 2024 rok – 10 405 883,46 zł, w tym:
 - a) pożyczki – 113 883,46 zł,
 - b) obligacje komunalne – 10 292 000,00 zł.
6. 2025 rok – 9 042 000,00 zł, w tym:
 - a) obligacje komunalne – 9 042 000,00 zł.
7. 2026 rok – 7 627 000,00 zł, w tym:
 - a) obligacje komunalne – 7 627 000,00 zł.
8. 2027 rok – 6 227 000,00 zł, w tym:
 - a) obligacje komunalne – 6 227 000,00 zł.
9. 2028 rok – 4 827 000,00 zł, w tym:
 - a) obligacje komunalne – 4 827 000,00 zł.
10. 2029 rok – 3 427 000,00 zł., w tym:
 - a) obligacje komunalne – 3 427 000,00 zł.
11. 2030 rok – 2 167 000,00 zł, w tym:
 - a) obligacje komunalne – 2 167 000,00 zł.

12. 2031 rok – 1 167 000,00 zł, w tym:
 - a) obligacje komunalne – 1 167 000,00 zł.
13. 2032 rok – 567 000,00 zł, w tym:
 - a) obligacje komunalne - 567 000,00 zł.
14. 2033 rok – 167 000,00 zł, w tym:
 - a) obligacje komunalne - 167 000,00 zł.
15. 2034 rok – 0,00 zł.

Załącznik nr 2 do WPF przedstawia wykaz przedsięwzięć prognozowanych do realizacji w latach 2020-2023. Przedsięwzięcia zostały przyjęte w oparciu o Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Borowie na lata 2019-2034 z uwzględnieniem wprowadzonych zmian jak niżej:

- 1) w przedsięwzięciu pn. Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - wydłużono okres realizacji do 2020 roku (było w latach 2015-2019),
- 2) w przedsięwzięciu pn. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Borowie - wydłużono okres realizacji do 2022 roku (było w latach 2015-2020) i zmieniono limit wydatków dla 2020 roku,
- 3) w przedsięwzięciu pn. Rozbudowa budynku szkolnego w Głoskowie - zmieniono limity wydatków w latach 2020-2021,
- 4) w przedsięwzięciu pn. Budowa gminnej sieci wodociągowej na terenie gminy Borowie- wydłużono okres realizacji do 2022 roku (było w latach 2019-2020) i zmieniono limit wydatków na 2020 rok,
- 5) w przedsięwzięciu pn. Budowa publicznego żłobka w Borowiu -wydłużono okres realizacji do 2023 roku (było w latach 2019-2020) i zmieniono limit wydatków na 2020 rok,
- 6) w przedsięwzięciu pn. Przebudowa drogi gminnej nr 130111W w miejscowości Dudka- zmieniono limit wydatków na 2020 rok,
- 7) w przedsięwzięciu pn. Rozbudowa budynku szkoły podstawowej w Iwowie, w tym o budowę sali gimnastycznej z zapleczem - wydłużono okres realizacji do 2023 roku i zmieniono limity wydatków w poszczególnych latach,
- 8) w przedsięwzięciu pn. Energia słoneczna szansą rozwoju gmin wydłużono okres realizacji do 2023 roku określając limity wydatków w latach 2022-2023.

W przedsięwzięciach takich jak:

1) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Borowie

2) Przebudowa drogi gminnej nr 130111W w miejscowości Dudka

planowany łączny limit zobowiązań odbiega od prognozowanych limitów z uwagi na już podpisane umowy z wykonawcami poszczególnych zadań.

Poza wymienionymi zmianami wprowadzone zostało nowe przedsięwzięcie pn. „Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Jażwiny” - z okresem realizacji w latach 2020-2021.

Usunięto z kolei z wykazu przedsięwzięć do WPF przedsięwzięcie pn. „Budowa ogrodzenia cmentarza komunalnego (działka 452/1)” mając na uwadze realizację zadania w przyszłości, jako zadanie jednoroczne.

Wójt Gminy

Wiesław Gąska