

**WIELOLETNIA PROGNOZA
FINANSOWA
GMINY BOROWIE
NA LATA 2016 - 2030
/PROJEKT/**



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

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie na lata 2016 - 2030

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

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Borowie na lata 2016 – 2030 zgodnie z:

1. Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały „Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej”.
2. Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały „Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej”.
3. Załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały „Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Borowie na lata 2016-2030”.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Borowie do:

3. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały w kwotach tam wskazanych.
4. 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 2016 do kwoty 3 500 000,00 zł.
5. 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 2016.

§ 3

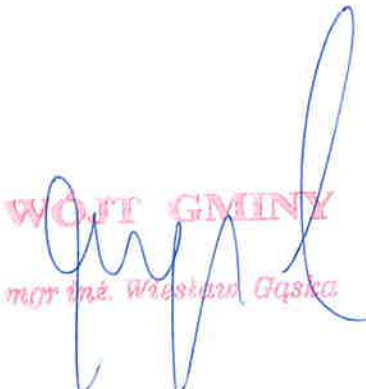
Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy

§ 4

Z dniem 31 grudnia 2015 traci moc Uchwała Nr III/12/2014 Rady Gminy Borowie z dnia 29 grudnia 2014 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie na lata 2015 – 2030 z późniejszymi zmianami.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 r.


WÓJT GMINY
mgr inż. Wiesław Gąska

Tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej /projekt/

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:												w tym:	
		w tym:						Dochody majątkowe							
		Dochody bieżące	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1.2	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
						1.1.1	1.1.2						1.1.3	1.1.3.1	1.1.4
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2				
Formuła	[1.1]+[1.2]														
Wykonanie 2013	15 005 015,68	14 391 818,66	1 866 131,00	2 017,40	1 464 904,70	603 090,75	7 480 942,00	2 552 987,51	613 197,02	0,00	613 197,02				
Wykonanie 2014	16 141 334,58	14 795 879,81	2 009 108,00	2 283,07	1 659 783,42	658 828,08	7 263 534,00	2 575 601,53	1 345 454,77	141 501,00	1 203 953,77				
Plan 3 kw. 2015	19 510 959,10	15 611 722,05	2 190 945,00	4 500,00	1 815 399,00	688 038,00	7 811 024,00	2 620 509,05	3 899 237,05	460 000,00	3 439 237,05				
Wykonanie 2015	18 604 044,71	15 614 644,71	2 190 945,00	4 500,00	1 815 399,00	688 038,00	7 811 024,00	2 620 509,05	2 989 400,00	0,00	2 989 400,00				
2016	15 464 121,00	15 049 121,00	2 355 216,00	4 500,00	1 864 924,00	704 575,00	8 208 815,00	2 099 882,00	415 000,00	0,00	415 000,00				
2017	16 167 591,00	15 752 591,00	2 324 376,00	4 635,00	1 914 677,00	729 940,00	8 208 815,00	2 162 878,00	415 000,00	0,00	415 000,00				
2018	16 557 168,00	16 225 168,00	2 394 107,00	4 774,00	1 972 118,00	715 838,00	8 208 815,00	2 227 765,00	332 000,00	0,00	332 000,00				
2019	16 711 923,00	16 711 923,00	2 465 930,00	4 917,00	2 031 281,00	774 393,00	8 208 815,00	2 294 598,00	0,00	0,00	0,00				
2020	17 213 280,00	17 213 280,00	2 539 908,00	5 065,00	2 092 220,00	797 625,00	8 208 815,00	2 363 436,00	0,00	0,00	0,00				
2021	17 729 678,00	17 729 678,00	2 616 105,00	5 217,00	2 154 986,00	821 554,00	8 208 815,00	2 434 339,00	0,00	0,00	0,00				
2022	18 261 568,00	18 261 568,00	2 746 910,00	5 373,00	2 219 636,00	846 200,00	8 208 815,00	2 507 369,00	0,00	0,00	0,00				
2023	18 809 415,00	18 809 415,00	2 829 318,00	5 534,00	2 286 225,00	871 586,00	8 208 815,00	2 582 590,00	0,00	0,00	0,00				
2024	19 373 697,00	19 373 697,00	2 914 197,00	5 700,00	2 354 812,00	897 734,00	8 208 815,00	2 660 068,00	0,00	0,00	0,00				
2025	19 373 697,00	19 373 697,00	2 914 197,00	5 700,00	2 354 812,00	897 734,00	8 208 815,00	2 660 068,00	0,00	0,00	0,00				
2026	19 373 697,00	19 373 697,00	2 914 197,00	5 700,00	2 354 812,00	897 734,00	8 208 815,00	2 660 068,00	0,00	0,00	0,00				
2027	19 373 697,00	19 373 697,00	2 914 197,00	5 700,00	2 354 812,00	897 734,00	8 208 815,00	2 660 068,00	0,00	0,00	0,00				
2028	19 373 697,00	19 373 697,00	2 914 197,00	5 700,00	2 354 812,00	897 734,00	8 208 815,00	2 660 068,00	0,00	0,00	0,00				
2029	19 373 697,00	19 373 697,00	2 914 197,00	5 700,00	2 354 812,00	897 734,00	8 208 815,00	2 660 068,00	0,00	0,00	0,00				
2030	19 373 697,00	19 373 697,00	2 914 197,00	5 700,00	2 354 812,00	897 734,00	8 208 815,00	2 660 068,00	0,00	0,00	0,00				

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:									
				w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dołączą z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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			
Formula	[2.1] + [2.2]												
Wykonanie 2013	17 437 227,65	12 441 061,75	0,00	0,00		x	217 511,94	0,00	0,00	4 996 165,90			
Wykonanie 2014	16 143 536,46	12 029 023,02	0,00	0,00		x	253 309,65	0,00	0,00	4 114 513,44			
Plan 3 kw. 2015	20 575 959,10	13 285 200,61	0,00	0,00		x	405 244,00	0,00	0,00	7 290 758,49			
Wykonanie 2015	19 639 044,71	13 231 324,68	0,00	0,00		x	305 244,00	0,00	0,00	6 407 720,03			
2016	16 809 121,00	13 025 957,73	0,00	0,00		0,00	426 213,00	0,00	0,00	3 783 163,27			
2017	17 902 591,00	12 952 591,00	0,00	0,00		0,00	555 172,00	0,00	0,00	4 950 000,00			
2018	16 557 168,00	13 180 918,00	0,00	0,00		0,00	553 888,00	0,00	0,00	3 376 250,00			
2019	16 711 923,00	13 531 923,00	0,00	0,00		x	483 010,00	0,00	0,00	3 180 000,00			
2020	16 373 280,00	14 318 280,00	0,00	0,00		x	451 010,00	0,00	0,00	2 055 000,00			
2021	16 589 678,00	15 529 678,00	0,00	0,00		x	400 610,00	0,00	0,00	1 060 000,00			
2022	17 160 611,00	16 121 527,00	0,00	0,00		x	365 310,00	0,00	0,00	1 039 084,00			
2023	17 909 415,00	16 759 415,00	0,00	0,00		x	305 510,00	0,00	0,00	1 150 000,00			
2024	18 473 697,00	16 733 891,00	0,00	0,00		x	271 510,00	0,00	0,00	1 739 806,00			
2025	18 473 697,00	16 733 891,00	0,00	0,00		x	209 760,00	0,00	0,00	1 739 806,00			
2026	18 259 807,00	16 733 891,00	0,00	0,00		x	154 840,00	0,00	0,00	1 525 916,00			
2027	18 423 697,00	16 733 891,00	0,00	0,00		x	128 930,00	0,00	0,00	1 689 806,00			
2028	18 373 697,00	16 733 891,00	0,00	0,00		x	88 350,00	0,00	0,00	1 639 806,00			
2029	18 437 447,00	16 733 891,00	0,00	0,00		x	75 000,00	0,00	0,00	1 703 556,00			
2030	18 493 697,00	16 733 891,00	0,00	0,00		x	35 000,00	0,00	0,00	1 759 806,00			

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:						
			4.1	w tym:		4.2	w tym:		w tym:
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu budżetu		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	na pokrycie deficytu budżetu	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4
Formula	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]							
Wykonanie 2013	-2 432 211,97	3 991 103,56	0,00	0,00	0,00	0,00	3 991 103,56	2 432 211,97	0,00
Wykonanie 2014	-2 201,88	1 545 426,89	0,00	0,00	0,00	0,00	1 545 426,89	2 201,88	0,00
Plan 3 kw. 2015	-1 065 000,00	2 454 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 454 806,00	1 065 000,00	0,00
Wykonanie 2015	-1 035 000,00	2 446 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 446 806,00	1 065 000,00	0,00
2016	-1 345 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	1 345 000,00	0,00
2017	-1 735 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	1 735 000,00	0,00
2018	0,00	836 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	836 250,00	0,00	0,00
2019	0,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	980 000,00	0,00	0,00
2020	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 100 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 113 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	936 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				z tego:				
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2013	1 547 529,41	1 547 529,41	287 529,41	287 529,41	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	1 527 828,17	1 527 828,17	269 078,17	269 078,17	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2015	1 389 806,00	1 389 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	1 381 806,00	1 381 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	905 000,00	905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	865 000,00	865 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	836 250,00	836 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	980 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 140 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 100 957,00	1 100 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 113 890,00	1 113 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	936 250,00	936 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	880 000,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[3.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] + [2.2])
Wykonanie 2013	6 498 498,28	0,00	1 950 756,91	1 950 756,91
Wykonanie 2014	6 516 097,00	0,00	2 766 856,79	2 766 856,79
Plan 3 kw. 2015	7 581 097,00	0,00	2 326 521,44	2 326 521,44
Wykonanie 2015	7 581 097,00	0,00	2 383 320,03	2 383 320,03
2016	8 926 097,00	0,00	2 023 163,27	2 023 163,27
2017	10 661 097,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00
2018	10 661 097,00	0,00	3 044 250,00	3 044 250,00
2019	10 661 097,00	0,00	3 180 000,00	3 180 000,00
2020	9 821 097,00	0,00	2 895 000,00	2 895 000,00
2021	8 681 097,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2022	7 580 140,00	0,00	2 140 041,00	2 140 041,00
2023	6 680 140,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00
2024	5 780 140,00	0,00	2 639 806,00	2 639 806,00
2025	4 880 140,00	0,00	2 639 806,00	2 639 806,00
2026	3 766 250,00	0,00	2 639 806,00	2 639 806,00
2027	2 816 250,00	0,00	2 639 806,00	2 639 806,00
2028	1 816 250,00	0,00	2 639 806,00	2 639 806,00
2029	880 000,00	0,00	2 639 806,00	2 639 806,00
2030	0,00	0,00	2 639 806,00	2 639 806,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań samorządu	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań samorządu	Kwota zobowiązań z tytułu zobowiązań samorządu	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań samorządu	Wskaźnik dochodów powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań samorządu	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań samorządu	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań samorządu
$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.11)}{(5.11) + (11)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.11) + (5.12)}{(5.11) + (11)}$	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7	9.7.1
Wykonanie 2013	11,76%	9,85%	0	9,85%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2014	11,03%	9,37%	0	9,37%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	9,20%	9,20%	0	9,20%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2015	9,07%	9,07%	0	9,07%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
2016	8,61%	8,61%	0	8,61%	13,08%	15,10%	TAK	TAK	TAK
2017	8,78%	8,78%	0	8,78%	17,32%	15,13%	TAK	TAK	TAK
2018	8,40%	8,40%	0	8,40%	18,39%	14,89%	TAK	TAK	TAK
2019	8,75%	8,75%	0	8,75%	19,03%	16,26%	TAK	TAK	TAK
2020	7,50%	7,50%	0	7,50%	16,82%	18,25%	TAK	TAK	TAK
2021	8,69%	8,69%	0	8,69%	12,41%	18,08%	TAK	TAK	TAK
2022	8,03%	8,03%	0	8,03%	11,72%	16,09%	TAK	TAK	TAK
2023	6,41%	6,41%	0	6,41%	10,90%	13,65%	TAK	TAK	TAK
2024	6,05%	6,05%	0	6,05%	13,63%	11,68%	TAK	TAK	TAK
2025	5,73%	5,73%	0	5,73%	13,63%	12,08%	TAK	TAK	TAK
2026	6,55%	6,55%	0	6,55%	13,63%	12,72%	TAK	TAK	TAK
2027	5,57%	5,57%	0	5,57%	13,63%	13,63%	TAK	TAK	TAK
2028	5,62%	5,62%	0	5,62%	13,63%	13,63%	TAK	TAK	TAK
2029	5,22%	5,22%	0	5,22%	13,63%	13,63%	TAK	TAK	TAK
2030	4,72%	4,72%	0	4,72%	13,63%	13,63%	TAK	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe				
Lp	10	10,1	11,1	11,2	11,3	11,3.1	11,3.2	11,4	11,5	11,6	
Formuła					[11,3.1] + [11,3.2]						
Wykonanie 2013	0,00	0,00	6 816 693,90	2 661 218,57	2 185 112,93	198 717,09	1 986 395,84	1 682 037,81	3 207 335,23	106 792,86	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	6 621 490,88	1 972 833,10	1 162 845,33	17 702,00	1 145 143,33	3 707 826,59	292 622,39	114 064,46	
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	7 175 391,01	2 306 662,25	1 653 352,00	404 810,00	1 248 542,00	4 962 087,00	1 061 214,05	1 267 457,44	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	7 467 534,01	2 370 270,25	1 446 042,00	404 810,00	1 041 232,00	4 516 987,00	904 494,30	986 238,73	
2016	0,00	0,00	7 598 960,00	2 206 101,44	3 902 817,00	385 610,00	3 517 207,00	3 456 742,00	320 956,27	5 465,00	
2017	0,00	0,00	7 750 939,00	2 250 223,00	4 535 000,00	0,00	4 535 000,00	4 510 230,00	134 770,00	0,00	
2018	0,00	0,00	7 905 958,00	2 295 228,00	3 044 250,00	0,00	3 044 250,00	3 013 321,00	30 929,00	0,00	
2019	0,00	0,00	8 064 077,00	2 341 132,00	3 180 000,00	0,00	3 180 000,00	3 180 000,00	0,00	0,00	
2020	840 000,00	840 000,00	8 225 359,00	2 387 955,00	380 000,00	0,00	380 000,00	380 000,00	1 675 000,00	0,00	
2021	1 140 000,00	1 140 000,00	8 389 866,00	2 435 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	0,00	
2022	1 100 957,00	1 100 957,00	8 557 663,00	2 484 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 039 084,00	0,00	
2023	900 000,00	900 000,00	8 728 816,00	2 534 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	
2024	900 000,00	900 000,00	8 903 393,00	2 584 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 739 806,00	0,00	
2025	900 000,00	900 000,00	8 903 393,00	2 584 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 739 806,00	0,00	
2026	1 113 890,00	1 113 890,00	8 903 393,00	2 584 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 525 916,00	0,00	
2027	950 000,00	950 000,00	8 903 393,00	2 584 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 689 806,00	0,00	
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	8 903 393,00	2 584 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 639 806,00	0,00	
2029	936 250,00	936 250,00	8 903 393,00	2 584 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 703 556,00	0,00	
2030	880 000,00	880 000,00	8 903 393,00	2 584 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 759 806,00	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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z realizacji umów na realizację programu, projektu lub zadania		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z realizacji umów na realizację programu, projektu lub zadania		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formula										
Wykonanie 2013	373 912,52	334 772,07	334 772,07	537 432,00	537 432,00	537 432,00	434 808,41	334 772,07	334 772,07	
Wykonanie 2014	70 618,00	66 520,51	66 520,51	1 062 190,41	1 062 190,41	1 062 190,41	78 218,00	66 520,51	66 520,51	
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	2 100 253,48	2 100 253,48	2 100 253,48	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	2 008 415,62	2 008 415,62	2 008 415,62	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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 programy, 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 wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		w tym:		w tym:		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	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
Formuła	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1						
Wykonanie 2013	1 990 096,14	973 482,50	973 482,50	1 116 649,98	1 111 729,98	28 879,99	28 879,99	0,00	0,00						
Wykonanie 2014	272 711,83	228 350,25	228 350,25	56 059,07	56 059,07	51 994,61	51 994,61	0,00	0,00						
Plan 3 kw. 2015	5 009 735,22	1 659 021,30	1 659 021,30	3 348 971,92	3 348 971,92	1 533 873,10	1 533 873,10	0,00	0,00						
Wykonanie 2015	4 107 742,77	1 532 688,46	1 532 688,46	2 575 054,31	2 575 054,31	1 187 240,75	1 187 240,75	0,00	0,00						
2016	5 465,00	0,00	0,00	5 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2017	10 929,00	0,00	0,00	10 929,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2018	10 929,00	0,00	0,00	10 929,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						

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	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		Kwoty zobowiązań					Wydatki na splate				Wydatki na splate	
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	13.2	13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na splate przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na splate przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na splate przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na splate przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na splate przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na splate przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na splate przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3		13.4	13.5	13.6	13.7			
Formuła													
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	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	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	1 547 529,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 527 828,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 381 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 381 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	300 957,00	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
2024	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
2026	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
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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz. 86, z późn. zm.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.
16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

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

[Podpis]
mgr inż. Wiesław Gąsica

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej /projekt/

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 737 919,00	3 902 817,00	4 535 000,00	3 044 250,00	3 180 000,00	380 000,00	15 435 109,00
1.a	- wydatki bieżące				810 420,00	385 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	731 220,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 927 499,00	3 517 207,00	4 535 000,00	3 044 250,00	3 180 000,00	380 000,00	14 703 889,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				27 323,00	5 465,00	10 929,00	10 929,00	0,00	0,00	27 323,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				27 323,00	5 465,00	10 929,00	10 929,00	0,00	0,00	27 323,00
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	2018	27 323,00	5 465,00	10 929,00	10 929,00	0,00	0,00	27 323,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				15 710 595,00	3 897 352,00	4 524 071,00	3 033 321,00	3 180 000,00	380 000,00	15 407 786,00
1.3.1	- wydatki bieżące				810 420,00	385 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	731 220,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do							
1.3.1.1	Gospodarowanie odpadami komunalnymi - funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami	Urząd Gminy Borowie	2015	2016	616 320,00	298 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	597 120,00
1.3.1.2	Obsługa prawna Urzędu Gminy Borowie i jednostek podległych - sprawne funkcjonowanie Urzędu Gminy i jednostek podległych w zakresie prawa	Urząd Gminy Borowie	2015	2016	48 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00
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	2016	86 100,00	43 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 100,00
1.3.1.4	Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Borowie - Ubezpieczenie mienia od ognia i innych zdarzeń losowych, od kradzieży i odpowiedzialności cywilnej	Urząd Gminy Borowie	2014	2016	60000	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14900176	3 511 742,00	4 524 071,00	3 033 321,00	3 180 000,00	380 000,00	14 676 566,00
1.3.2.1	Budowa gminnej sieci wodociągowej - poprawa życia mieszkańców poprzez budowę sieci wodociagowych oraz przebudowa sieci w celu zmiany punktu poboru wody	Urząd Gminy Borowie	2015	2017	75 000,00	44 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.2	Budowa ogrodzenia cmentarza komunalnego(działka nr 452/1) - Zabezpieczenie terenu przeznaczonego pod cmentarz komunalny	Urząd Gminy Borowie	2016	2017	25 000,00	5 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Borowie - poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości w których nie występuje infrastruktura kanalizacyjna	Urząd Gminy Borowie	2015	2019	12 120 321,00	3 300 000,00	4 050 000,00	2 315 321,00	2 435 000,00	0,00	12 120 321,00
1.3.2.4	Modernizacja budynku szkolnego wraz z kotłownią w Iwowie - Poprawa warunków lokalowych oraz zmniejszenie zużycia oleju c.o.	Urząd Gminy Borowie	2017	2020	506 000,00	0,00	48 000,00	133 000,00	195 000,00	130 000,00	506 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do							
1.3.2.5	Modernizacja dachu na budynku OSP w Chrominie (zmiana konstrukcji) - Zabezpieczenie przed zniszczeniem budynku	Urząd Gminy Borowie	2017	2018	155 841,00	0,00	55 841,00	100 000,00	0,00	0,00	155 841,00
1.3.2.6	Modernizacja drogi gminnej dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Łopacianka-Gościewicz - Poprawa warunków komunikacyjnych mieszkańców Łopacianki i Gościewicza	Urząd Gminy Borowie	2015	2016	325 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.7	Modernizacja drogi gminnej w miejscowości Iwowe-Łopacianka - Poprawa infrastruktury gminy i ciągu komunikacyjnego pomiędzy miejscowościami Iwowe-Łopacianka	Urząd Gminy Borowie	2017	2020	565 000,00	0,00	80 000,00	135 000,00	100 000,00	250 000,00	565 000,00
1.3.2.8	Opracowanie projektu budowy chodnika wraz ze ścieżką rowerową; odc. Borowie-Słup Pierwszy; odc. Borowie-Nowa Brzuza-Chromin - Projekt budowy chodników w celu poprawy bezpieczeństwa mieszkańców poruszających się pieszo.	Urząd Gminy Borowie	2017	2018	40 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.9	Opracowanie projektu i budowa parkingów w miejscowości Borowie - poprawa infrastruktury wsi Borowie i poprawa bezpieczeństwa pieszych	Urząd Gminy Borowie	2015	2019	803 690,00	0,00	50 000,00	280 000,00	450 000,00	0,00	803 690,00
1.3.2.10	Poprawa oferty kulturalnej- remont XVIII w. dzwonnicy oraz zabytków ruchomych w Borowie - Wzrost dostępności do kultury w gminie Borowie	Urząd Gminy Borowie	2015	2017	135 094,00	2 742,00	121 000,00	0,00	0,00	0,00	126 484,00
1.3.2.11	Wykup gruntów pod zbiornik wodny w miejscowości Borowie - wykup gruntów pod budowę zbiornika retencyjnego w celu uniknięcia zagrożenia powodziowego	Urząd Gminy Borowie	2016	2018	149 230,00	50 000,00	49 230,00	50 000,00	0,00	0,00	149 230,00

WÓJT GMINY
mgr inż. Wiesław Gaska

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BOROWIE NA LATA 2016-2030

Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Borowie przyjmuje się na lata 2016-2030 z uwagi na okres, na jaki przyjęto limity wydatków w poszczególnych latach, a także ze względu na okres, na który zaciągnięto bądź planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Przy prognozowaniu dochodów przyjęto następujące założenia:

- 1) wartości dochodów ogółem i poszczególnych kategorii dochodów w latach 2016-2024 przyjęto według kalkulacji jak niżej, natomiast w latach 2025-2030 przyjęto na poziomie roku 2024,
- 2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) oraz kwoty subwencji ogólnej na 2016 rok przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów- pismo nr ST3/4750.132.2015 z dnia 12 października 2015 r.

Udziały w PIT w 2017 roku przyjęto ze spadkiem o 1,31% w stosunku do 2016 roku, natomiast w latach 2018- 2024 roku przyjęto 3,00% dynamiką wzrostową. Dochody z tytułu subwencji ogólnej w latach 2017-2024 przyjęto na poziomie prognozy 2016 roku,

- 3) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w 2016 roku przyjęto na poziomie wykonania roku 2015, z kolei w latach 2017-2024 przyjęto proporcjonalnie 3,00% dynamikę wzrostową,
- 4) dochody z tytułu podatków i opłat pobieranych przez Gminę w 2016 roku przyjęto ze wzrostem o 2,73% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2015 rok. Wzrost wyżej wymienionych dochodów wynika z zakwalifikowania opłaty stałej za przedszkola do § 066 zgodnie z przyjętym w dniu 24.06.2015 r. rozporządzeniem MF zmieniającym rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. Stawki podatków obowiązujących w gminie przyjęto na poziomie 2015 roku. Dla tej kategorii dochodów w 2017 roku przyjęto wzrost dochodów o 2,67% , a do 2024 roku prognozy przyjęto 3,00% dynamikę wzrostową w każdym roku,
- 5) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w prognozie roku 2016 przyjęto zgodnie z informacją z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FCR-I.3111.23.34.2015 oraz informacją z Krajowego Biura Wyborczego. W dochodach uwzględniono także dotację celową z budżetu państwa w łącznej wysokości 232 290,00 zł na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego. Wyliczenia dotacji dokonano na podstawie danych o liczbie dzieci wykazanych w systemie informacji oświatowej oraz ustawy o systemie oświaty. W latach 2017-2024 przyjęto również 3% dynamikę wzrostową,
- 6) w zakresie dochodów majątkowych w latach 2016-2018 przyjmuje się dochody pochodzące z wpłat mieszkańców z tytułu udziału w kosztach budowy przyłączy kanalizacyjnych. W 2016 roku jest to kwota 415 000,00 zł, w 2017 roku również 415 000,00 zł i w 2018 roku 332 000,00 zł.

W prognozie nie przyjmuje się dochodów majątkowych z tytułu dotacji, ponieważ na obecną chwilę gmina nie posiada żadnego zapewnienia przyznanych dotacji celowych bądź wsparcia ze środków UE.

Ogólne kwoty dochodów budżetu gminy Borowie w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

1. rok 2016 – 15 464 121,00 zł i stanowią spadek o 16,88% w porównaniu do roku 2015,

2. rok 2017 – 16 167 591,00 zł i stanowią wzrost o 4,54% w porównaniu do roku 2016,
3. rok 2018 – 16 557 168,00 zł i stanowią wzrost o 2,41% w porównaniu do roku 2017,
4. rok 2019 – 16 711 923,00 zł i stanowią wzrost o 0,93% w porównaniu do roku 2018,
5. rok 2020 – 17 213 280,00 zł i stanowią wzrost o 3,00% w porównaniu do roku 2019,
6. rok 2021 – 17 729 678,00 zł i stanowią wzrost o 3,00% w porównaniu do roku 2020,
7. rok 2022 – 18 261 568,00 zł i stanowią wzrost o 3,00% w porównaniu do roku 2021,
8. rok 2023 – 18 809 415,00 zł i stanowią wzrost o 3,00% w porównaniu do roku 2022,
9. rok 2024 – 19 373 697,00 zł i stanowią wzrost o 3,00% w porównaniu do roku 2023,
10. w latach 2025-2030 przyjmuje się dochody ogółem w kwocie 19 373 697,00 zł w każdym roku.

Na dynamikę dochodów w latach 2016-2018 mają wpływ dochody majątkowe przyjęte do prognozy, natomiast zmniejszenie dochodów w 2016 o 16,88% w stosunku do 2015 roku wynika z otrzymanych w 2015 roku dotacji i środków na inwestycje.

W zakresie wydatków bieżących, dla prognozy wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych przyjęto 2,00 % wskaźnik wzrostu w poszczególnych latach objętych prognozą tj. do 2024 r. Prognozę na latach 2025-2030 przyjęto na poziomie 2024 roku.

W tej pozycji wydatków uwzględniono także planowane wypłaty jednorazowe świadczeń dla pracowników z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych w kwotach wykazanych w poniższej tabeli:

Rok prognozy	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Wysokość wypłat w zł.	97 305,00	86 309,00	97 638,00	227 284,00	119 437,00	200 518,00

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
103 038,00	257 311,00	164 399,00	238 218,00	103 499,00	116 064,00	76 711,00

2028	2029	2030
105 490,00	118 823,00	43 140,00

Wskaźnik wzrostu 2% zastosowano także dla wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST w latach 2017-2024. Z kolei w latach 2025-2030 podobnie jak w wynagrodzeniach, przyjęto prognozę na poziomie 2024 roku. Wydatki związane z funkcjonowaniem JST dotyczą wydatków ujętych w rozdziałach 75022 - Rady Gmin oraz 75023 – Urzędy Gmin.

Prognoza wydatków majątkowych w roku 2016 wynosi 3 783 163,27,00 zł, w tym wydatki objęte limitem z wykazu przedsięwzięć dla WPF – 3 517 207,00 zł; w roku 2017 – 4 950 000,00 zł; w roku 2018 – 3 376 250,00 zł; rok 2019– 3 180 000,00 zł; rok 2020 – 2 055 000,00 zł; rok 2021 – 1 060 000,00 zł; w latach 2022 - 1 039 084,00 zł; rok 2023 – 1 150 000,00 zł, rok 2024 – 1 739 806,00 zł; rok 2025 – 1 739 806,00 zł; rok 2026 – 1 525 916,00 zł; rok 2027 – 1 689 806,00 zł; rok 2028 – 1 639 806,00 zł; rok 2029 – 1 703 556,00 zł; rok 2030 – 1 759 806,00 zł.

Ogólna kwota wydatków w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

1. rok 2016 - 16 809 121,00 zł - spadek o 14,41% w porównaniu do roku 2015,
2. rok 2017 – 17 902 591,00 zł - wzrost o 6,51 % w porównaniu do roku 2016,

3. rok 2018 - 16 557 168,00 zł - spadek o 7,52 % w porównaniu do roku 2017
4. rok 2019 - 16 711 923,00 zł - wzrost o 0,93 % w porównaniu do roku 2018,
5. rok 2020 - 16 373 280,00 zł - spadek o 2,03 % w porównaniu do roku 2019
6. rok 2021 - 16 589 678,00 zł - wzrost o 1,32 % w porównaniu do roku 2020.
7. rok 2022 - 17 160 611,00zł - wzrost o 3,44 % w porównaniu do roku 2021.
8. rok 2023 - 17 909 415,00zł - wzrost o 4,36 % w porównaniu do roku 2022.
9. rok 2024 - 18 473 697,00zł - wzrost o 3,15% w porównaniu do roku 2023,
10. rok 2025 - 18 473 697,00zł - przyjęto na poziomie 2024 roku,
11. rok 2026 - 18 259 807,00zł - spadek o 1,16% w porównaniu do roku 2025,
12. rok 2027 - 18 423 697,00zł - wzrost o 0,90% w porównaniu do roku 2026,
13. rok 2028 - 18 373 697,00zł - spadek o 0,27% w porównaniu do roku 2027,
14. rok 2029 - 18 437 447,00zł - wzrost o 0,35% w porównaniu do roku 2028,
15. rok 2030 - 18 493 697,00zł - wzrost o 0,31% w porównaniu do roku 2029.

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

Prognozowane wydatki bieżące na obsługę długu wynoszą odpowiednio:

- 1) rok 2016 – 426 213,00 zł,
- 2) rok 2017 – 555 172,00 zł,
- 3) rok 2018 – 553 388,00 zł,
- 4) rok 2019 – 483 010,00 zł,
- 5) rok 2020 - 451 010,00 zł,
- 6) rok 2021 - 400 610,00 zł,
- 7) rok 2022 - 365 310,00 zł,
- 8) rok 2023 - 305 510,00 zł,
- 9) rok 2024 - 271 510,00 zł
- 10) rok 2025 – 209 760,00 zł,
- 11) rok 2026 – 154 840,00 zł,
- 12) rok 2027 – 128 930,00 zł,
- 13) rok 2028 – 88 350,00 zł
- 14) rok 2029 – 75 000,00 zł,
- 15) rok 2030 – 35 000,00 zł.

Prognozowany wynik budżetu przedstawia się następująco:

1. **rok 2016** wykazuje deficyt budżetu w wysokości 1 345 000,00 zł, który planuje się sfinansować przychodami z emisji obligacji komunalnych na realizację zadania p.n. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Borowie”. Planuje się także przychody z emisji obligacji komunalnych w kwocie 905 000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań tj. pożyczek w kwocie 355 000,00, wykup obligacji komunalnych w kwocie 450 000,00 zł, kredytu w kwocie 100 000,00 zł. Okres wykupu obligacji planuje się na lata 2022-2027.
2. **rok 2017** wykazuje deficyt budżetu w wysokości 1 735 000,00 zł, który planuje się sfinansować przychodami z emisji obligacji komunalnych na realizację zadania p.n. „Budowa sieci kanalizacji

sanitarnej w Gminie Borowie”. Planuje się także przychody z emisji obligacji komunalnych w kwocie 865 000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań tj. pożyczek w kwocie 465 000,00 zł., kredytu w kwocie 400 000,00 zł. Okres wykupu obligacji planuje się na lata 2024-2029.

3. **rok 2018** wykazuje zbilansowany wynik budżetu. Planuje się natomiast przychody z emisji obligacji komunalnych w kwocie 836 250,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań tj. pożyczek w kwocie 436 250,00 zł., kredytu w kwocie 400 000,00 zł. Okres wykupu obligacji planuje się na lata 2027-2030.
4. **rok 2019** wykazuje zbilansowany wynik budżetu. Planuje się z kolei przychody z emisji obligacji komunalnych w kwocie 980 000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań tj. pożyczek w kwocie 680 000,00 zł., kredytu w kwocie 300 000,00 zł. Okres wykupu obligacji planuje się na lata 2028-2030.
5. **rok 2020** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 840 000,00 zł, z przeznaczeniem na spłatę pożyczek z WFOŚ i GW w kwocie 640 000,00 zł, spłatę kredytu w kwocie 200 000,00 zł.
6. **rok 2021** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 140 000,00 zł, z przeznaczeniem na spłatę pożyczek z WFOŚ i GW w kwocie 640 000,00 zł oraz wykup obligacji komunalnych 500 000,00 zł,
7. **rok 2022** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 100 957,00 zł, z przeznaczeniem na spłatę pożyczek z WFOŚ i GW w kwocie 300 957,00 zł oraz wykup obligacji komunalnych 800 000,00 zł,
8. **rok 2023** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 900 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych,
9. **rok 2024** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 900 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych,
10. **rok 2025** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 900 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych,
11. **rok 2026** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 113 890,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych,
12. **rok 2027** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 950 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych,
13. **rok 2028** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 000 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych,
14. **rok 2029** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 936 250,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych,
15. **rok 2030** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 880 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych.

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

1. 2016 rok – 8 926 097,00 zł., w tym:
 - a) pożyczki – 3 162 207,00 zł
 - b) kredyt – 1 300 000,00 zł
 - c) obligacje komunalne – 4 463 890,00 zł.
2. 2017 rok – 10 661 097,00 zł., w tym:

- a) pożyczki – 2 697 207,00 zł
 - b) kredyt – 900 000,00 zł
 - c) obligacje komunalne – 7 063 890,00 zł.
3. 2018 rok – 10 661 097,00 zł., w tym:
- a) pożyczki – 2 260 957 ,00 zł
 - b) kredyt – 500 000,00 zł
 - c) obligacje komunalne – 7 900 140,00 zł.
4. 2019 rok – 10 661 097,00 zł., w tym:
- a) pożyczki – 1 580 957 ,00 zł
 - b) kredyt – 200 000,00 zł
 - c) obligacje komunalne – 8 880 140,00 zł.
5. 2020 rok – 9 821 097,00 zł., w tym:
- a) pożyczki – 940 957 ,00 zł
 - b) obligacje komunalne – 8 880 140,00 zł.
6. 2021 rok – 8 681 097,00 zł., w tym:
- a) pożyczki – 300 957 ,00 zł
 - b) obligacje komunalne – 8 380 140,00 zł.
7. 2022 rok – 7 580 140,00 zł., w tym:
- a) obligacje komunalne – 7 580 140,00 zł.
8. 2023 rok – 6 680 140,00 zł., w tym:
- a) obligacje komunalne – 6 680 140,00 zł.
9. 2024 rok – 5 780 140,00 zł., w tym:
- a) obligacje komunalne – 5 780 140,00 zł.
10. 2025 rok – 4 880 140,00 zł., w tym:
- a) obligacje komunalne – 4 880 140,00 zł.
11. 2026 rok – 3 766 250,00 zł., w tym:
- a) obligacje komunalne – 3 766 250,00 zł.
12. 2027 rok – 2 816 250,00 zł., w tym:
- a) obligacje komunalne – 2 816 250,00 zł.
13. 2028 rok – 1 816 250,00 zł., w tym:
- a) obligacje komunalne – 1 816 250,00 zł.
14. 2029 rok – 880 000,00 zł., w tym:
- a) obligacje komunalne – 880 000,00 zł.
15. 2030 rok – 0,00 zł.

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

Lata objęte zadłużeniem	j.m.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243
2016	%	8,61	14,61
2017	%	8,78	14,64
2018	%	8,40	14,40
2019	%	8,75	16,26
2020	%	7,50	18,25
2021	%	8,69	18,08
2022	%	8,03	16,09
2023	%	6,41	13,65
2024	%	6,05	11,68
2025	%	5,73	12,08
2026	%	6,55	12,72
2027	%	5,57	13,63
2028	%	5,62	13,63
2029	%	5,22	13,63
2030	%	4,72	13,63

Załącznik nr 2 do WPF przedstawia wykaz przedsięwzięć prognozowanych do realizacji w latach 2016-2020.

WOJT GMINY
mgr inż. Wiesław Gąska