

**ZARZĄDZENIE Nr 98/2020  
WÓJTA GMINY BOROWIE  
z dnia 12 listopada 2020 roku**

**w sprawie projektu uchwały *Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie  
na lata 2021-2034***

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 2021-2034 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**

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

**/PROJEKT/**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie na lata 2021 - 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 uchwala, co następuje:

**§ 1**

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Borowie na lata 2021 – 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 2021-2034”.

**§ 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 2021 do kwoty 6 500 000,00 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 2021.

**§ 3**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy

**§ 4**

Z dniem 31 grudnia 2020 roku traci moc Uchwała Nr XI/76/2019 Rady Gminy Borowie z dnia 16 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie na lata 2020 – 2034 z późniejszymi zmianami.

**§ 5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 99/2020  
z dnia 2020-11-12

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
	1	z tego:					115	z tego:		12	z tego:		
		1.1	1.11	1.12	1.13	1.14		1.15	1.15.1		1.2	1.2.1	1.2.2
	Dochody bieżące <sup>x</sup>	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 <sup>x,3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
lp													
Wykonanie 2018	23 882 072,10	2 973 191,00	3 839,68	8 435 992,00	7 457 865,80	2 725 542,32	808 246,25	2 285 701,30	0,00	1 496 106,22			
Wykonanie 2019	27 448 062,03	3 576 232,00	7 597,97	9 047 842,00	8 142 983,64	3 427 240,41	878 991,72	3 246 166,01	247 076,58	2 999 089,43			
Plan 3 kw. 2020	29 430 769,23	3 986 049,00	9 000,00	9 266 311,00	9 498 923,42	4 846 029,00	1 097 009,00	1 824 455,81	120 195,12	1 704 260,69			
Wykonanie 2020	28 420 784,28	3 723 279,00	9 000,00	9 266 311,00	9 811 709,47	4 064 029,00	1 167 009,00	1 546 455,81	12 195,12	1 534 260,69			
2021	26 619 543,00	3 917 446,00	9 000,00	9 636 832,00	8 567 708,00	4 320 557,00	1 301 419,00	1 68 000,00	89 000,00	79 000,00			
2022	26 980 573,86	3 995 794,92	9 180,00	9 829 568,64	8 739 062,16	4 406 968,14	1 327 447,00	0,00	0,00	0,00			
2023	27 520 185,34	4 075 710,82	9 363,60	10 026 683,21	8 913 943,40	4 495 107,51	1 353 996,00	0,00	0,00	0,00			
2024	28 970 589,04	4 157 225,03	9 550,87	10 226 683,21	9 092 120,27	4 585 009,66	1 381 076,00	900 000,00	0,00	0,00			
2025	28 632 000,82	4 240 369,54	9 741,89	10 431 216,88	9 273 962,68	4 676 709,83	1 408 698,00	0,00	0,00	0,00			
2026	28 632 000,82	4 240 369,54	9 741,89	10 431 216,88	9 273 962,68	4 676 709,83	1 408 698,00	0,00	0,00	0,00			
2027	28 632 000,82	4 240 369,54	9 741,89	10 431 216,88	9 273 962,68	4 676 709,83	1 408 698,00	0,00	0,00	0,00			
2028	28 632 000,82	4 240 369,54	9 741,89	10 431 216,88	9 273 962,68	4 676 709,83	1 408 698,00	0,00	0,00	0,00			
2029	28 632 000,82	4 240 369,54	9 741,89	10 431 216,88	9 273 962,68	4 676 709,83	1 408 698,00	0,00	0,00	0,00			
2030	28 632 000,82	4 240 369,54	9 741,89	10 431 216,88	9 273 962,68	4 676 709,83	1 408 698,00	0,00	0,00	0,00			
2031	28 632 000,82	4 240 369,54	9 741,89	10 431 216,88	9 273 962,68	4 676 709,83	1 408 698,00	0,00	0,00	0,00			
2032	28 632 000,82	4 240 369,54	9 741,89	10 431 216,88	9 273 962,68	4 676 709,83	1 408 698,00	0,00	0,00	0,00			
2033	28 632 000,82	4 240 369,54	9 741,89	10 431 216,88	9 273 962,68	4 676 709,83	1 408 698,00	0,00	0,00	0,00			

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						w tym:		
			z tego:						z tego:		
			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 przeznaczonych na cele bieżące <sup>x3</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	
Lp	↑	1,1	1,11	1,12	1,13	1,14	1,15	1,151	1,2	1,21	1,22
2034	28 632 000,82	28 632 000,82	4 240 369,54	9 741,89	10 431 216,88	9 273 962,68	4 676 709,83	1 408 698,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a łała w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> 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 natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonującej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki: ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:				
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane					z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:		Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3		2.1.3.1	2.1.3.2		2.1.3.3	2.2			
Wykonanie 2018	29 494 863,26	18 851 134,81	8 324 122,09	0,00	0,00	0,00	0,00	191 051,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 643 718,45	10 643 718,45	62 898,45
Wykonanie 2019	29 540 607,02	20 417 893,37	8 683 462,92	0,00	0,00	0,00	0,00	289 999,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 122 713,65	9 122 713,65	419 666,00
Plan 3 kw. 2020	32 183 218,34	23 430 422,70	9 055 617,50	0,00	0,00	0,00	0,00	439 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 752 795,64	8 752 795,64	255 477,60
Wykonanie 2020	31 133 234,39	23 579 438,75	9 202 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	439 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 553 795,64	7 553 795,64	255 477,60
2021	25 279 512,25	22 259 359,90	9 389 540,10	0,00	0,00	0,00	0,00	530 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 020 152,35	3 020 152,35	5 000,00
2022	25 609 657,86	22 704 607,30	9 556 930,90	0,00	0,00	0,00	0,00	535 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 905 050,56	2 905 050,56	0,00
2023	26 250 185,34	23 188 699,09	9 748 069,52	0,00	0,00	0,00	0,00	455 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 091 486,25	3 091 486,25	0,00
2024	27 591 205,04	23 621 873,17	9 943 030,91	0,00	0,00	0,00	0,00	425 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 989 331,87	3 989 331,87	0,00
2025	27 268 117,36	24 094 310,95	10 141 891,53	0,00	0,00	0,00	0,00	405 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 173 806,41	3 173 806,41	0,00
2026	27 217 000,82	24 094 310,96	10 141 891,53	0,00	0,00	0,00	0,00	375 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 122 689,86	3 122 689,86	0,00
2027	27 232 000,82	24 094 310,96	10 141 891,53	0,00	0,00	0,00	0,00	345 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 137 689,86	3 137 689,86	0,00
2028	27 232 000,82	24 094 310,96	10 141 891,53	0,00	0,00	0,00	0,00	315 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 137 689,86	3 137 689,86	0,00
2029	27 232 000,82	24 094 310,96	10 141 891,53	0,00	0,00	0,00	0,00	265 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 137 689,86	3 137 689,86	0,00
2030	27 412 000,82	24 094 310,96	10 141 891,53	0,00	0,00	0,00	0,00	215 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 317 689,86	3 317 689,86	0,00
2031	27 672 000,82	24 094 310,96	10 141 891,53	0,00	0,00	0,00	0,00	155 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 577 689,86	3 577 689,86	0,00
2032	28 032 000,82	24 094 310,96	10 141 891,53	0,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 937 689,86	3 937 689,86	0,00
2033	28 232 000,82	24 094 310,96	10 141 891,53	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 137 689,86	4 137 689,86	0,00
2034	28 465 000,82	24 094 310,96	10 141 891,53	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 370 689,86	4 370 689,86	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	4	4.1	z tego:			w tym:	4.3	w tym:
						Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x			
lp		5.1				4.1.1	4.2	4.2.1		4.3.1	
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		
Wykonanie 2019	-2 092 544,99	0,00	4 912 318,34	4 567 903,00	1 819 459,00	0,00	0,00	344 415,34	270 305,80		
Plan 3 kw. 2020	-2 752 450,11	0,00	3 692 450,11	1 940 000,00	1 000 000,00	1 752 450,11	0,00	1 752 450,11	0,00		
Wykonanie 2020	-2 712 450,11	0,00	3 652 450,11	1 900 000,00	1 000 000,00	1 752 450,11	0,00	1 752 450,11	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	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	960 000,00	960 000,00	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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5		4.5.1	5.1.1	w tym:		5.1.1.1	5.1.1.2	
							Splawy udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x				Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)
Lp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	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. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	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
2022	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
2024	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
2026	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
2028	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:										w tym:	Relacja zrównowazona wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	łącznie kwota przypadających na dany rok / kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki <sup>b)</sup> a wydatkami bieżącymi x
		z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	52	6	7.1	7.2					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami											
Wykonanie 2018	x	x	x	x	x	0,00	0,00	11 218 311,21	0,00	0,00	2 745 235,99	3 574 468,03			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	x	0,00	1 728 444,00	14 726 214,21	0,00	0,00	3 784 002,65	4 128 417,99			
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	x	0,00	0,00	15 726 214,21	0,00	0,00	4 175 889,72	5 928 339,83			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	x	0,00	0,00	15 686 214,21	0,00	0,00	3 294 889,72	5 047 339,83			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 346 183,46	0,00	0,00	4 192 183,10	4 192 183,10			
2022	x	x	x	x	x	0,00	0,00	12 975 267,46	0,00	0,00	4 275 966,56	4 275 966,56			
2023	x	x	x	x	x	0,00	0,00	11 705 267,46	0,00	0,00	4 361 486,25	4 361 486,25			
2024	x	x	x	x	x	0,00	0,00	10 325 883,46	0,00	0,00	4 448 715,87	4 448 715,87			
2025	x	x	x	x	x	0,00	0,00	8 962 000,00	0,00	0,00	4 537 689,87	4 537 689,87			
2026	x	x	x	x	x	0,00	0,00	7 547 000,00	0,00	0,00	4 537 689,86	4 537 689,86			
2027	x	x	x	x	x	0,00	0,00	6 147 000,00	0,00	0,00	4 537 689,86	4 537 689,86			
2028	x	x	x	x	x	0,00	0,00	4 747 000,00	0,00	0,00	4 537 689,86	4 537 689,86			
2029	x	x	x	x	x	0,00	0,00	3 347 000,00	0,00	0,00	4 537 689,86	4 537 689,86			
2030	x	x	x	x	x	0,00	0,00	2 127 000,00	0,00	0,00	4 537 689,86	4 537 689,86			
2031	x	x	x	x	x	0,00	0,00	1 167 000,00	0,00	0,00	4 537 689,86	4 537 689,86			
2032	x	x	x	x	x	0,00	0,00	567 000,00	0,00	0,00	4 537 689,86	4 537 689,86			
2033	x	x	x	x	x	0,00	0,00	167 000,00	0,00	0,00	4 537 689,86	4 537 689,86			
2034	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 537 689,86	4 537 689,86			

<sup>b)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wileńskiej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz 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) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Wykonanie 2018	0,00%	x	21,08%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	26,73%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	25,57%	26,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	21,97%	22,04%	x	x	x	x
2021	10,46%	26,41%	26,91%	24,68%	23,28%	TAK	TAK
2022	10,45%	26,38%	26,38%	26,62%	25,23%	TAK	TAK
2023	9,27%	25,89%	25,89%	25,51%	25,11%	TAK	TAK
2024	9,51%	25,68%	25,68%	26,39%	26,39%	TAK	TAK
2025	9,14%	25,54%	x	25,98%	25,98%	TAK	TAK
2026	9,25%	25,38%	x	25,81%	25,30%	TAK	TAK
2027	9,02%	25,23%	x	25,84%	25,32%	TAK	TAK
2028	8,66%	25,07%	x	25,79%	25,79%	TAK	TAK
2029	8,60%	24,81%	x	25,60%	25,60%	TAK	TAK
2030	7,41%	24,55%	x	25,37%	25,37%	TAK	TAK
2031	5,76%	24,24%	x	25,18%	25,18%	TAK	TAK
2032	3,64%	23,98%	x	24,97%	24,97%	TAK	TAK
2033	2,35%	23,72%	x	24,75%	24,75%	TAK	TAK
2034	0,99%	23,57%	x	24,51%	24,51%	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															
	9 1		9 1.1		9 2		9 2.1		9 2.1.1		9 3		9 3.1		9 3.1.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x		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		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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		Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:	
lp																
Wykonanie 2018	0,00	0,00	1 076 801,56	1 076 801,56	0,00	0,00	1 076 801,56	1 076 801,56	0,00	0,00	43 935,60	43 935,60	27 956,22			
Wykonanie 2019	27 956,00	27 956,00	560 069,00	560 069,00	27 956,00	27 956,00	560 069,00	560 069,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2020	114 999,84	114 999,84	304 873,00	304 873,00	114 999,84	114 999,84	304 873,00	304 873,00	304 873,00	304 873,00	114 999,84	114 999,84	114 999,84			
Wykonanie 2020	114 999,84	114 999,84	304 783,00	304 783,00	114 999,84	114 999,84	304 783,00	304 783,00	304 783,00	304 783,00	114 999,84	114 999,84	114 999,84			
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			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																		
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:				Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przywróceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przywróceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związanych z powołaniem 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						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1						10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
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	0,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2019	1 415 403,47	1 415 403,47	849 099,60	8 934 766,23	718 912,00	8 215 854,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Plan 3 kw. 2020	23 267,60	23 267,60	4 526,40	8 717 787,60	673 920,00	8 043 867,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2020	23 267,60	23 267,60	4 526,40	7 518 787,60	673 920,00	6 844 867,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2021	5 000,00	5 000,00	0,00	2 430 850,00	0,00	2 430 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2022	0,00	0,00	0,00	2 676 900,00	0,00	2 676 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2023	0,00	0,00	0,00	2 800 195,00	0,00	2 800 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2024	0,00	0,00	0,00	2 880 305,00	0,00	2 880 305,00	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					
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydaki zmniejszające dług x	w tym:					10.8 Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						10.7.3 wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.1 w tym:					
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	10.10	10.11	
Wykonanie 2018	900 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	14 000,00	
Wykonanie 2020	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	14 000,00	
2021	1 340 030,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 370 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 379 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 363 883,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	167 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyk. „... limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa...” art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części uwzględniają prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostana 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. Automatycznie wyliczenia 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, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie 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 98/2020  
z dnia 2020-11-12

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe test	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A 29 111 713,95 B 0,00 C 29 111 713,95	2 430 850,00 0,00 2 430 850,00	2 676 900,00 0,00 2 676 900,00	2 800 195,00 0,00 2 800 195,00	2 880 305,00 0,00 2 880 305,00	10 183 622,99 0,00 10 183 622,99
1.a	- wydatki bieżące				A 0,00 B 0,00 C 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	0,00 0,00 0,00
1.b	- wydatki majątkowe				A 29 111 713,95 B 0,00 C 29 111 713,95	2 430 850,00 0,00 2 430 850,00	2 676 900,00 0,00 2 676 900,00	2 800 195,00 0,00 2 800 195,00	2 880 305,00 0,00 2 880 305,00	10 183 622,99 0,00 10 183 622,99
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:				A 39 795,85 B 0,00 C 39 795,85	5 000,00 0,00 5 000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	5 000,00 0,00 5 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A 0,00 B 0,00 C 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	0,00 0,00 0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A 39 795,85 B 0,00 C 39 795,85	5 000,00 0,00 5 000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	5 000,00 0,00 5 000,00
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	2021	A 39 795,85 B 0,00 C 39 795,85	5 000,00 0,00 5 000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	5 000,00 0,00 5 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				A 0,00 B 0,00 C 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	0,00 0,00 0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A 0,00 B 0,00 C 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	0,00 0,00 0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A 0,00 B 0,00 C 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	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				A 29 071 918,10 B 0,00 C 29 071 918,10	2 425 850,00 0,00 2 425 850,00	2 676 900,00 0,00 2 676 900,00	2 800 195,00 0,00 2 800 195,00	2 880 305,00 0,00 2 880 305,00	10 178 622,99 0,00 10 178 622,99
1.3.1	- wydatki bieżące				A 0,00 B 0,00 C 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	0,00 0,00 0,00

L. P.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe test	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
			A	B							C
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 071 918,10	2 425 850,00	2 676 900,00	2 800 195,00	2 880 305,00	10 178 622,99	
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					29 071 918,10	2 425 850,00	2 676 900,00	2 800 195,00	2 880 305,00	10 178 622,99	
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	18 619 365,12	1 455 850,00	1 159 900,00	0,00	0,00	2 615 750,00	
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					18 619 365,12	1 455 850,00	1 159 900,00	0,00	0,00	2 615 750,00	
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	2021	1 102 711,98	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					1 102 711,98	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	797 000,00	622 000,00	0,00	0,00	0,00	17 372,99	
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					797 000,00	622 000,00	0,00	0,00	0,00	17 372,99	
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	1 577 000,00	170 000,00	560 000,00	0,00	0,00	750 000,00	
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					1 577 000,00	170 000,00	560 000,00	0,00	0,00	750 000,00	
1.3.2.5	Budowa publicznego żłobka w Borowiu - Stworzenie miejsc pracy dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy Borowie	2019	2023	3 085 000,00	50 000,00	590 000,00	2 280 000,00	0,00	2 920 000,00	
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					3 085 000,00	50 000,00	590 000,00	2 280 000,00	0,00	2 920 000,00	
1.3.2.7	Rozbudowa budynku szkoły podstawowej w Iworem, 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	2024	2 498 500,00	0,00	0,00	510 195,00	1 939 805,00	2 450 000,00	
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					2 498 500,00	0,00	0,00	510 195,00	1 939 805,00	2 450 000,00	
1.3.2.8	Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Jazwiny - Przebudowa w celu podłączenia sieci wodociągowej do ujęcia wody w Kamionce	Urząd Gminy Borowie	2021	2022	420 000,00	28 000,00	347 000,00	0,00	0,00	375 000,00	
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					420 000,00	28 000,00	347 000,00	0,00	0,00	375 000,00	
1.3.2.9	Energia słoneczna szansą rozwoju gmin - Pozyskanie odnawialnych źródeł energii	Urząd Gminy Borowie	2016	2024	992 341,00	0,00	0,00	10 000,00	940 500,00	950 500,00	
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					992 341,00	0,00	0,00	10 000,00	940 500,00	950 500,00	

Legenda:  
A - aktualna wartość  
B - poprzednia wartość  
C - różnica wartości

## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BOROWIE NA LATA 2021-2034 /PROJEKT/**

Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Borowie przyjmuje się na lata 2021-2034 z uwagi na okres spłaty już zaciągniętych zobowiązań. Przy prognozowaniu dochodów przyjęto następujące założenia:

- 1) wartości dochodów ogółem i poszczególnych kategorii dochodów w latach 2021-2025 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 2021 rok przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Rozwoju i Finansów w piśmie Nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 r. Zarówno dla udziałów w PIT, jak i z tytułu subwencji ogólnej w latach 2022-2025 przyjęto 2,00% dynamikę wzrostową,
- 3) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w 2021 roku przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania roku 2020, z kolei w latach 2022-2025 przyjęto proporcjonalnie 2,00% dynamikę wzrostową,
- 4) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w prognozie roku 2021 przyjęto zgodnie z informacją z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego Nr WF-I.3111.24.25.2020 oraz informacją z Krajowego Biura Wyborczego nr DSD-3113-10/20. W dochodach uwzględniono także dotację celową z budżetu państwa w wysokości 213 295,00 zł na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego. Wyliczenia dotacji dokonano na podstawie art. 53 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 17 z późn.zm.). W latach 2022-2025 przyjęto 2,00% dynamikę wzrostową,
- 5) pozostałe dochody bieżące w 2021 roku przyjęto ze wzrostem o 6,31 % w stosunku do przewidywanego wykonania za 2020 rok. W tej kategorii dochodów mieszczą się wpływy z podatków i opłat lokalnych dla których przyjęto wzrost o 11,85% , przy czym dla podatku od nieruchomości przyjęto wzrost o 11,52% w porównaniu do przewidywanego wykonania za 2020 rok. Dla tej kategorii dochodów w latach

2022-2025 przyjęto również 2,00% dynamikę wzrostową,

- 6) w zakresie dochodów majątkowych w prognozie 2021 roku przyjmuje się dochody pochodzące z wpłat mieszkańców z tytułu udziału w kosztach budowy przyłączy kanalizacyjnych i wodociągowych w kwocie 79 000,00 zł oraz dochody w kwocie 89 000,00 zł z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych tj. działki nr 442/4 o powierzchni 0,0841 ha położonej w miejscowości Jazwiny i działki nr 462 o powierzchni 0,85 ha położonej w Chrominie.

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

1. Rok 2021 – 26 619 543,00 zł i stanowią spadek o 6,34 % w porównaniu do roku 2020.
2. Rok 2022 – 26 980 573,86 zł i stanowią wzrost o 1,36 % w porównaniu do roku 2021.
3. Rok 2023 – 27 520 185,34 zł i stanowią wzrost o 2,00 % w porównaniu do roku 2022.
4. Rok 2024 – 28 970 589,04 zł i stanowią wzrost o 5,27 % w porównaniu do roku 2023.
5. Rok 2025 – 28 632 000,82 zł i stanowią spadek o 1,17 % w porównaniu do roku 2024.
6. W latach 2026-2034 przyjmuje się dochody ogółem w kwocie 28 632 000,82 zł dla każdego roku.

Na dynamikę dochodów ogółem w roku 2022 oraz w latach 2024-2025 mają wpływ dochody majątkowe przyjęte do prognozy. W 2022 roku nie planuje się dochodów majątkowych, natomiast w 2024 roku prognozuje się dochody majątkowe w kwocie 900 000,00 zł dotyczące 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 2021 roku przyjęto kwotę 22 259 359,90 zł, która wykazuje spadek o 5,60% w stosunku do przewidywanego wykonania w 2020 roku, w latach 2022-2025 przyjęto 2% dynamikę wzrostową wydatków dla każdego roku natomiast lata 2026-2034 przyjęto na poziomie 2025 roku.

W prognozie wydatków bieżących na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych w 2021 roku przyjęto wzrost o 1,81 % w stosunku do przewidywanego wykonania w 2020 roku, w latach 2022-2025 przyjęto 2,00% dynamikę wzrostową wynagrodzeń natomiast w

latach 2026-2034 podobnie jak w wydatkach bieżących przyjęto prognozą na poziomie roku 2025.

Przyjętą prognozę wydatków majątkowych dla 2021 roku i pozostałych lat objętych prognozą przedstawia kolumna 2.2 Tabelarycznej prezentacji WPF.

Ogólna kwota wydatków w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

1. Rok 2021 - 25 279 512,25 zł - spadek o 18,80 % w porównaniu do roku 2020.
2. Rok 2022 - 25 609 657,86 zł - wzrost o 1,31% w porównaniu do roku 2021.
3. Rok 2023 - 26 250 185,34 zł - wzrost o 2,50 % w porównaniu do roku 2022.
4. Rok 2024 - 27 591 205,04 zł - wzrost o 5,11 % w porównaniu do roku 2023.
5. Rok 2025 - 27 268 117,36 zł - spadek o 1,17 % w porównaniu do roku 2024.
6. Rok 2026 - 27 217 000,82 zł - spadek o 0,19 % w porównaniu do roku 2025.
7. Rok 2027 - 27 232 000,82 zł - wzrost o 0,06 % w porównaniu do roku 2026.
8. Lata 2028 – 2029 – 27 232 000,82 zł - na poziomie roku 2027.
9. Rok 2030 - 27 412 000,82 zł - wzrost o 0,66 % w porównaniu do roku 2029.
10. Rok 2031 - 27 672 000,82 zł - wzrost o 0,95 % w porównaniu do roku 2030.
11. Rok 2032 – 28 032 000,82 zł - wzrost o 1,30 % w porównaniu do roku 2031.
12. Rok 2033 - 28 232 000,82 zł - wzrost o 0,71% w porównaniu do roku 2032.
13. Rok 2034 - 28 465 000,82 zł - wzrost o 0,83 % w porównaniu do roku 2033.

Wahania wskaźników w prognozowanych wydatkach wynikają 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 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,
2. **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,
3. **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.

4. **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.
5. **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.
6. **Rok 2026** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 415 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych.
7. **Rok 2027** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 400 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych.
8. **Rok 2028** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 400 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych.
9. **Rok 2029** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 400 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych.
10. **Rok 2030** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 220 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych.
11. **Rok 2031** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 960 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych
12. **Rok 2032** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 600 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych
13. **Rok 2033** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 400 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych
14. **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. 2021 rok – 14 346 183,46 zł, w tym:
  - a) pożyczki – 1 534 183,46 zł
  - b) obligacje komunalne – 12 812 000,00 zł.
2. 2022 rok – 12 975 267,46 zł, w tym:
  - a) pożyczki – 963 267,46 zł,
  - b) obligacje komunalne – 12 012 000,00 zł.

3. 2023 rok – 11 705 267,46 zł, w tym:
  - a) pożyczki – 393 267,46 zł,
  - b) obligacje komunalne – 11 312 000,00 zł.
4. 2024 rok – 10 325 883,46 zł, w tym:
  - a) pożyczki – 113 883,46 zł,
  - b) obligacje komunalne – 10 212 000,00 zł.
5. 2025 rok – 8 962 000,00 zł, w tym:
  - a) obligacje komunalne 8 962 000,00 zł.
6. 2026 rok – 7 547 000,00 zł, w tym:
  - a) obligacje komunalne – 7 547 000,00 zł.
7. 2027 rok – 6 147 000,00 zł, w tym:
  - a) obligacje komunalne – 6 147 000,00 zł.
8. 2028 rok – 4 747 000,00 zł, w tym:
  - a) obligacje komunalne – 4 747 000,00 zł.
9. 2029 rok – 3 347 000,00 zł., w tym:
  - a) obligacje komunalne – 3 347 000,00 zł.
10. 2030 rok – 2 127 000,00 zł, w tym:
  - a) obligacje komunalne – 2 127 000,00 zł.
11. 2031 rok – 1 167 000,00 zł, w tym:
  - a) obligacje komunalne – 1 167 000,00 zł.
12. 2032 rok – 567 000,00 zł, w tym:
  - a) obligacje komunalne - 567 000,00 zł.
13. 2033 rok – 167 000,00 zł, w tym:
  - a) obligacje komunalne - 167 000,00 zł.
14. 2034 rok – 0,00 zł.

W projekcie WPF 2021-2034 w porównaniu do WPF 2020-2034 kwotę długu w latach 2021-2029 przyjęto pomniejszoną o 40 000,00 zł w każdym roku. Wynika to z faktu, że w 2020 roku planowane przychody z tytułu emisji obligacji wynoszą 1 940 000,00 zł natomiast wykonanie wynosi 1900 000,00 zł.

Załącznik nr 2 do WPF przedstawia wykaz przedsięwzięć prognozowanych do realizacji w latach 2021-2024. Przedsięwzięcia zostały przyjęte w oparciu o Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Borowie na lata 2020-2034 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 2021 roku ( było w latach 2016-2020). Limit wydatków w 2021 roku przyjęto w kwocie 5 000,00 zł,
- 2) w przedsięwzięciu pn. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Borowie - zmieniono limity wydatków w latach 2021-2022. W 2021 roku przyjęto limit wydatków w kwocie 1 455 850,00 zł, a w 2022 roku 1 159 900,00 zł,
- 3) w przedsięwzięciu pn. Opracowanie projektu i wykup gruntów pod zbiornik retencyjny w miejscowości Borowie - wydłużono okres realizacji do 2021 roku ( było w latach 2016-2020) przyjmując limit wydatków dla 2021 roku w kwocie 100 000,00 zł,
- 4) w przedsięwzięciu pn. Budowa gminnej sieci wodociągowej na terenie gminy Borowie- zmieniono limity wydatków w latach 2021-2022. Po zmianie limit w 2021 roku wynosi 170 000,00 zł, a w 2022 roku 580 000,00 zł,
- 5) w przedsięwzięciu pn. Budowa publicznego żłobka w Borowiu -zmieniono limity wydatków w latach 2021-2023. Po zmianie limit w 2021 roku wynosi 50 000,00 zł, w 2022 roku 590 000,00 zł i w 2023 roku 2 280 000,00 zł,
- 6) w przedsięwzięciu pn. Rozbudowa budynku szkoły podstawowej w Iwowie, w tym o budowę sali gimnastycznej z zapleczem - wydłużono okres realizacji do 2024 roku ( było w latach 2018-2023) i przesunięto prognozowane wydatki z lat 2022-2023 na lata 2023-2024,
- 7) w przedsięwzięciu pn. Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Jaźwiny – przesunięto okres realizacji na lata 2021-2022 ( było 2020-2021) przyjmując limit wydatków w 2021 roku w kwocie 28 000,00 zł i 347 000,00 zł w 2022 roku.
- 8) w przedsięwzięciu pn. Energia słoneczna szansą rozwoju gmin wydłużono okres realizacji do 2024 roku określając limity wydatków w latach 2023-2024.

W przedsięwzięciu pn. Rozbudowa budynku szkolnego w Głoskowie planowany łączny limit zobowiązań odbiega od prognozowanego limitu w 2021 roku z uwagi na podpisaną w 2020 roku umowę z wykonawcą zadania.

