

**WIELOLETNIA PROGNOZA
FINANSOWA
GMINY BOROWIE
NA LATA 2019 - 2034**



**UCHWAŁA NR II/5/2018
RADY GMINY BOROWIE
z dnia 14 grudnia 2018 roku**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie na lata 2019 - 2034

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 ust.1, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) Rada Gminy Borowie uchwała, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Borowie na lata 2019 – 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 2019-2034”.

§ 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 2019 do kwoty 5 500 000,00 zł.
3. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy 2019.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy

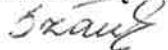
§ 4

Z dniem 31 grudnia 2018 roku traci moc Uchwała Nr XXXIX/186/2017 Rady Gminy Borowie z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie na lata 2018 – 2034 z późniejszymi zmianami.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Przewodnicząca Rady Gminy


Alicja Szaniawska

Tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2016	23 727 414,77	19 300 711,85	2 404 664,00	625,07	1 802 023,66	689 158,83	8 188 241,00	6 428 670,30	4 426 702,92	288 000,00	4 138 702,92
Wykonanie 2017	21 811 142,56	21 367 957,11	2 531 854,00	7 599,21	1 939 250,67	745 800,44	8 292 142,00	7 691 997,13	443 185,45	46 318,00	396 867,45
Plan 3 kw. 2018	25 021 718,75	22 400 549,80	2 795 538,00	9 000,00	1 974 776,00	750 315,00	8 435 932,00	7 254 981,80	2 621 168,95	187 500,00	1 644 073,87
Wykonanie 2018	25 245 856,47	22 624 687,52	2 795 538,00	9 000,00	1 974 776,00	750 315,00	8 435 932,00	7 479 119,52	2 621 168,95	187 500,00	1 644 073,87
2019	23 781 682,00	22 506 853,00	3 542 699,00	9 000,00	2 472 945,00	876 722,00	8 887 034,00	5 633 925,00	1 274 829,00	300 000,00	974 829,00
2020	23 638 159,00	23 438 159,00	3 613 552,00	9 180,00	2 494 415,00	880 628,00	8 887 034,00	7 030 884,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2021	23 289 650,00	23 289 650,00	3 685 824,00	9 364,00	2 190 180,00	896 240,00	8 887 034,00	7 171 502,00	0,00	0,00	0,00
2022	24 653 443,00	23 753 443,00	3 759 540,00	9 551,00	2 212 082,00	912 165,00	8 887 034,00	7 314 932,00	900 000,00	0,00	0,00
2023	24 226 512,00	24 226 512,00	3 834 731,00	9 742,00	2 234 203,00	928 408,00	8 887 034,00	7 461 230,00	0,00	0,00	0,00
2024	24 709 042,00	24 709 042,00	3 911 425,00	9 936,00	2 256 545,00	944 977,00	8 887 034,00	7 610 454,00	0,00	0,00	0,00
2025	25 101 223,00	25 101 223,00	3 989 654,00	10 014,00	2 279 110,00	961 876,00	8 887 034,00	7 762 664,00	0,00	0,00	0,00
2026	25 101 223,00	25 101 223,00	3 989 654,00	10 014,00	2 279 110,00	961 876,00	8 887 034,00	7 762 664,00	0,00	0,00	0,00
2027	25 101 223,00	25 101 223,00	3 989 654,00	10 014,00	2 279 110,00	961 876,00	8 887 034,00	7 762 664,00	0,00	0,00	0,00
2028	25 101 223,00	25 101 223,00	3 989 654,00	10 014,00	2 279 110,00	961 876,00	8 887 034,00	7 762 664,00	0,00	0,00	0,00
2029	25 101 223,00	25 101 223,00	3 989 654,00	10 014,00	2 279 110,00	961 876,00	8 887 034,00	7 762 664,00	0,00	0,00	0,00
2030	25 101 223,00	25 101 223,00	3 989 654,00	10 014,00	2 279 110,00	961 876,00	8 887 034,00	7 762 664,00	0,00	0,00	0,00
2031	25 101 223,00	25 101 223,00	3 989 654,00	10 014,00	2 279 110,00	961 876,00	8 887 034,00	7 762 664,00	0,00	0,00	0,00
2032	25 101 223,00	25 101 223,00	3 989 654,00	10 014,00	2 279 110,00	961 876,00	8 887 034,00	7 762 664,00	0,00	0,00	0,00
2033	25 101 223,00	25 101 223,00	3 989 654,00	10 014,00	2 279 110,00	961 876,00	8 887 034,00	7 762 664,00	0,00	0,00	0,00
2034	25 101 223,00	25 101 223,00	3 989 654,00	10 014,00	2 279 110,00	961 876,00	8 887 034,00	7 762 664,00	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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe *
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2016	21 057 530,62	17 068 146,35	0,00	0,00	0,00	185 156,02	185 156,02	0,00	0,00	3 989 384,27
Wykonanie 2017	22 865 147,86	18 346 040,20	0,00	0,00	0,00	148 323,52	148 323,52	0,00	0,00	4 519 107,66
Plan 3 kw. 2018	30 311 398,75	18 900 554,15	0,00	0,00	0,00	203 888,00	203 888,00	0,00	0,00	11 410 844,60
Wykonanie 2018	30 873 820,93	19 452 976,33	0,00	0,00	0,00	203 888,00	203 888,00	0,00	0,00	11 420 844,60
2019	27 329 585,00	18 345 246,43	0,00	0,00	x	403 010,00	403 010,00	0,00	0,00	8 984 338,57
2020	24 638 159,00	19 332 376,00	0,00	0,00	x	601 010,00	601 010,00	0,00	0,00	5 305 783,00
2021	21 949 619,25	19 999 619,25	0,00	0,00	x	580 610,00	580 610,00	0,00	0,00	1 950 000,00
2022	23 282 527,00	20 199 615,00	0,00	0,00	x	535 310,00	535 310,00	0,00	0,00	3 082 912,00
2023	22 956 512,00	20 401 611,00	0,00	0,00	x	455 510,00	455 510,00	0,00	0,00	2 554 901,00
2024	23 329 658,00	20 595 627,00	0,00	0,00	x	425 510,00	425 510,00	0,00	0,00	2 734 031,00
2025	23 737 339,54	20 813 399,54	0,00	0,00	x	405 760,00	405 760,00	0,00	0,00	2 923 940,00
2026	23 686 223,00	20 811 684,00	0,00	0,00	x	375 840,00	375 840,00	0,00	0,00	2 874 539,00
2027	23 701 223,00	20 811 684,00	0,00	0,00	x	345 930,00	345 930,00	0,00	0,00	2 889 539,00
2028	23 701 223,00	20 811 684,00	0,00	0,00	x	315 760,00	315 760,00	0,00	0,00	2 889 539,00
2029	23 701 223,00	20 811 684,00	0,00	0,00	x	265 060,00	265 060,00	0,00	0,00	2 889 539,00
2030	23 841 223,00	20 811 684,00	0,00	0,00	x	215 060,00	215 060,00	0,00	0,00	3 029 539,00
2031	24 101 223,00	20 811 684,00	0,00	0,00	x	155 060,00	155 060,00	0,00	0,00	3 289 539,00
2032	24 501 223,00	20 811 684,00	0,00	0,00	x	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	3 689 539,00
2033	24 701 223,00	20 811 684,00	0,00	0,00	x	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	3 889 539,00
2034	24 934 223,00	20 811 684,00	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	4 122 539,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:								
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu				na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
Wykonanie 2016	2 669 884,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	-1 054 005,30	2 748 237,34	0,00	0,00	1 525 087,34	695 855,30	1 223 150,00	358 150,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2018	-5 289 680,00	6 189 680,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	6 029 680,00	5 129 680,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	-5 627 964,46	6 527 964,46	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	6 027 964,46	5 129 680,00	0,00	0,00	
2019	-3 547 903,00	4 607 903,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 607 903,00	3 547 903,00	0,00	0,00	
2020	-1 000 000,00	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 940 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	
2021	1 340 030,75	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	0,00	0,00	
2023	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 379 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 363 883,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	167 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		
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 2016	905 000,00	905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	865 000,00	865 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 340 030,75	1 340 030,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 370 916,00	1 370 916,00	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
2024	1 379 384,00	1 379 384,00	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
2026	1 415 000,00	1 415 000,00	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
2028	1 400 000,00	1 400 000,00	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
2030	1 260 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	600 000,00	600 000,00	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
2034	167 000,00	167 000,00	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]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2016	5 732 196,75	0,00	2 232 565,50	2 232 565,50
Wykonanie 2017	6 090 346,75	0,00	3 021 916,91	4 547 004,25
Plan 3 kw. 2018	11 220 026,75	0,00	3 499 995,65	3 659 995,65
Wykonanie 2018	11 218 311,21	0,00	3 171 711,19	3 671 711,19
2019	14 766 214,21	0,00	4 161 606,57	4 161 606,57
2020	15 766 214,21	0,00	4 105 783,00	4 105 783,00
2021	14 426 183,46	0,00	3 290 030,75	3 290 030,75
2022	13 055 267,46	0,00	3 553 828,00	3 553 828,00
2023	11 785 267,46	0,00	3 824 901,00	3 824 901,00
2024	10 405 883,46	0,00	4 113 415,00	4 113 415,00
2025	9 042 000,00	0,00	4 287 823,46	4 287 823,46
2026	7 627 000,00	0,00	4 289 539,00	4 289 539,00
2027	6 227 000,00	0,00	4 289 539,00	4 289 539,00
2028	4 827 000,00	0,00	4 289 539,00	4 289 539,00
2029	3 427 000,00	0,00	4 289 539,00	4 289 539,00
2030	2 167 000,00	0,00	4 289 539,00	4 289 539,00
2031	1 167 000,00	0,00	4 289 539,00	4 289 539,00
2032	567 000,00	0,00	4 289 539,00	4 289 539,00
2033	167 000,00	0,00	4 289 539,00	4 289 539,00
2034	0,00	0,00	4 289 539,00	4 289 539,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formuła	$\frac{[(2.1.1)] + [(2.1.3.1)] + [(5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1)] + [(2.1.3.1)] + [(5.1)] - [(3.1)] - [(3.2)] - [(3.3)] - [(3.4)] - [(3.5)] - [(3.6)] - [(3.7)] - [(3.8)] - [(3.9)] - [(3.10)] - [(3.11)] - [(3.12)] - [(3.13)] - [(3.14)] - [(3.15)] - [(3.16)] - [(3.17)] - [(3.18)] - [(3.19)] - [(3.20)] - [(3.21)] - [(3.22)] - [(3.23)] - [(3.24)] - [(3.25)] - [(3.26)] - [(3.27)] - [(3.28)] - [(3.29)] - [(3.30)] - [(3.31)] - [(3.32)] - [(3.33)] - [(3.34)] - [(3.35)] - [(3.36)] - [(3.37)] - [(3.38)] - [(3.39)] - [(3.40)] - [(3.41)] - [(3.42)] - [(3.43)] - [(3.44)] - [(3.45)] - [(3.46)] - [(3.47)] - [(3.48)] - [(3.49)] - [(3.50)] - [(3.51)] - [(3.52)] - [(3.53)] - [(3.54)] - [(3.55)] - [(3.56)] - [(3.57)] - [(3.58)] - [(3.59)] - [(3.60)] - [(3.61)] - [(3.62)] - [(3.63)] - [(3.64)] - [(3.65)] - [(3.66)] - [(3.67)] - [(3.68)] - [(3.69)] - [(3.70)] - [(3.71)] - [(3.72)] - [(3.73)] - [(3.74)] - [(3.75)] - [(3.76)] - [(3.77)] - [(3.78)] - [(3.79)] - [(3.80)] - [(3.81)] - [(3.82)] - [(3.83)] - [(3.84)] - [(3.85)] - [(3.86)] - [(3.87)] - [(3.88)] - [(3.89)] - [(3.90)] - [(3.91)] - [(3.92)] - [(3.93)] - [(3.94)] - [(3.95)] - [(3.96)] - [(3.97)] - [(3.98)] - [(3.99)] - [(3.100)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1)] + [(2.1.3.1)] + [(5.1)] - [(3.1)] - [(3.2)] - [(3.3)] - [(3.4)] - [(3.5)] - [(3.6)] - [(3.7)] - [(3.8)] - [(3.9)] - [(3.10)] - [(3.11)] - [(3.12)] - [(3.13)] - [(3.14)] - [(3.15)] - [(3.16)] - [(3.17)] - [(3.18)] - [(3.19)] - [(3.20)] - [(3.21)] - [(3.22)] - [(3.23)] - [(3.24)] - [(3.25)] - [(3.26)] - [(3.27)] - [(3.28)] - [(3.29)] - [(3.30)] - [(3.31)] - [(3.32)] - [(3.33)] - [(3.34)] - [(3.35)] - [(3.36)] - [(3.37)] - [(3.38)] - [(3.39)] - [(3.40)] - [(3.41)] - [(3.42)] - [(3.43)] - [(3.44)] - [(3.45)] - [(3.46)] - [(3.47)] - [(3.48)] - [(3.49)] - [(3.50)] - [(3.51)] - [(3.52)] - [(3.53)] - [(3.54)] - [(3.55)] - [(3.56)] - [(3.57)] - [(3.58)] - [(3.59)] - [(3.60)] - [(3.61)] - [(3.62)] - [(3.63)] - [(3.64)] - [(3.65)] - [(3.66)] - [(3.67)] - [(3.68)] - [(3.69)] - [(3.70)] - [(3.71)] - [(3.72)] - [(3.73)] - [(3.74)] - [(3.75)] - [(3.76)] - [(3.77)] - [(3.78)] - [(3.79)] - [(3.80)] - [(3.81)] - [(3.82)] - [(3.83)] - [(3.84)] - [(3.85)] - [(3.86)] - [(3.87)] - [(3.88)] - [(3.89)] - [(3.90)] - [(3.91)] - [(3.92)] - [(3.93)] - [(3.94)] - [(3.95)] - [(3.96)] - [(3.97)] - [(3.98)] - [(3.99)] - [(3.100)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1)] + [(2.1.3.1)] + [(5.1)] - [(3.1)] - [(3.2)] - [(3.3)] - [(3.4)] - [(3.5)] - [(3.6)] - [(3.7)] - [(3.8)] - [(3.9)] - [(3.10)] - [(3.11)] - [(3.12)] - [(3.13)] - [(3.14)] - [(3.15)] - [(3.16)] - [(3.17)] - [(3.18)] - [(3.19)] - [(3.20)] - [(3.21)] - [(3.22)] - [(3.23)] - [(3.24)] - [(3.25)] - [(3.26)] - [(3.27)] - [(3.28)] - [(3.29)] - [(3.30)] - [(3.31)] - [(3.32)] - [(3.33)] - [(3.34)] - [(3.35)] - [(3.36)] - [(3.37)] - [(3.38)] - [(3.39)] - [(3.40)] - [(3.41)] - [(3.42)] - [(3.43)] - [(3.44)] - [(3.45)] - [(3.46)] - [(3.47)] - [(3.48)] - [(3.49)] - [(3.50)] - [(3.51)] - [(3.52)] - [(3.53)] - [(3.54)] - [(3.55)] - [(3.56)] - [(3.57)] - [(3.58)] - [(3.59)] - [(3.60)] - [(3.61)] - [(3.62)] - [(3.63)] - [(3.64)] - [(3.65)] - [(3.66)] - [(3.67)] - [(3.68)] - [(3.69)] - [(3.70)] - [(3.71)] - [(3.72)] - [(3.73)] - [(3.74)] - [(3.75)] - [(3.76)] - [(3.77)] - [(3.78)] - [(3.79)] - [(3.80)] - [(3.81)] - [(3.82)] - [(3.83)] - [(3.84)] - [(3.85)] - [(3.86)] - [(3.87)] - [(3.88)] - [(3.89)] - [(3.90)] - [(3.91)] - [(3.92)] - [(3.93)] - [(3.94)] - [(3.95)] - [(3.96)] - [(3.97)] - [(3.98)] - [(3.99)] - [(3.100)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1)] + [(2.1.3.1)] + [(5.1)] - [(3.1)] - [(3.2)] - [(3.3)] - [(3.4)] - [(3.5)] - [(3.6)] - [(3.7)] - [(3.8)] - [(3.9)] - [(3.10)] - [(3.11)] - [(3.12)] - [(3.13)] - [(3.14)] - [(3.15)] - [(3.16)] - [(3.17)] - [(3.18)] - [(3.19)] - [(3.20)] - [(3.21)] - [(3.22)] - [(3.23)] - [(3.24)] - [(3.25)] - [(3.26)] - [(3.27)] - [(3.28)] - [(3.29)] - [(3.30)] - [(3.31)] - [(3.32)] - [(3.33)] - [(3.34)] - [(3.35)] - [(3.36)] - [(3.37)] - [(3.38)] - [(3.39)] - [(3.40)] - [(3.41)] - [(3.42)] - [(3.43)] - [(3.44)] - [(3.45)] - [(3.46)] - [(3.47)] - [(3.48)] - [(3.49)] - [(3.50)] - [(3.51)] - [(3.52)] - [(3.53)] - [(3.54)] - [(3.55)] - [(3.56)] - [(3.57)] - [(3.58)] - [(3.59)] - [(3.60)] - [(3.61)] - [(3.62)] - [(3.63)] - [(3.64)] - [(3.65)] - [(3.66)] - [(3.67)] - [(3.68)] - [(3.69)] - [(3.70)] - [(3.71)] - [(3.72)] - [(3.73)] - [(3.74)] - [(3.75)] - [(3.76)] - [(3.77)] - [(3.78)] - [(3.79)] - [(3.80)] - [(3.81)] - [(3.82)] - [(3.83)] - [(3.84)] - [(3.85)] - [(3.86)] - [(3.87)] - [(3.88)] - [(3.89)] - [(3.90)] - [(3.91)] - [(3.92)] - [(3.93)] - [(3.94)] - [(3.95)] - [(3.96)] - [(3.97)] - [(3.98)] - [(3.99)] - [(3.100)]}{[1]}$	$\frac{[(1.1)] - [(15.1.1)] + [(2.1)] - [(2.1.1)] - [(2.1.2)] - [(15.2)]}{[(1.1)] - [(15.1.1)]}$	$\frac{[(1.1)] - [(15.1.1)] + [(2.1)] - [(2.1.1)] - [(2.1.2)] - [(15.2)]}{[(1.1)] - [(15.1.1)]}$	$\frac{[(1.1)] - [(15.1.1)] + [(2.1)] - [(2.1.1)] - [(2.1.2)] - [(15.2)]}{[(1.1)] - [(15.1.1)]}$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
Wykonanie 2016	4,59%	4,59%	0	4,59%	10,62%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2017	4,65%	4,65%	0	4,65%	14,07%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw 2018	4,41%	4,41%	0	4,41%	14,74%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2018	4,37%	4,37%	0	4,37%	13,31%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2019	6,15%	6,15%	0	6,15%	18,76%	13,14%	12,67%	TAK	TAK	
2020	6,52%	6,52%	0	6,52%	17,37%	15,86%	15,38%	TAK	TAK	
2021	8,25%	8,25%	0	8,25%	14,13%	16,96%	16,48%	TAK	TAK	
2022	7,73%	7,73%	0	7,73%	14,42%	16,75%	16,75%	TAK	TAK	
2023	7,12%	7,12%	0	7,12%	15,79%	15,31%	15,31%	TAK	TAK	
2024	7,30%	7,30%	0	7,30%	16,65%	14,78%	14,78%	TAK	TAK	
2025	7,05%	7,05%	0	7,05%	17,08%	15,62%	15,62%	TAK	TAK	
2026	7,13%	7,13%	0	7,13%	17,09%	16,51%	16,51%	TAK	TAK	
2027	6,96%	6,96%	0	6,96%	17,09%	16,94%	16,94%	TAK	TAK	
2028	6,84%	6,84%	0	6,84%	17,09%	17,09%	17,09%	TAK	TAK	
2029	6,63%	6,63%	0	6,63%	17,09%	17,09%	17,09%	TAK	TAK	
2030	5,88%	5,88%	0	5,88%	17,09%	17,09%	17,09%	TAK	TAK	
2031	4,60%	4,60%	0	4,60%	17,09%	17,09%	17,09%	TAK	TAK	
2032	2,81%	2,81%	0	2,81%	17,09%	17,09%	17,09%	TAK	TAK	
2033	1,81%	1,81%	0	1,81%	17,09%	17,09%	17,09%	TAK	TAK	
2034	0,76%	0,76%	0	0,76%	17,09%	17,09%	17,09%	TAK	TAK	

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
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 2016	0,00	0,00	7 616 750,10	2 097 182,54	2 585 061,06	398 760,00	2 186 301,06	1 654 394,12	2 275 014,15	59 976,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	7 732 578,65	1 928 930,37	3 259 217,69	377 368,39	2 881 849,30	1 413 475,92	3 005 631,74	100 000,00		
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	8 385 101,35	2 177 127,28	10 433 717,57	391 932,00	10 041 785,57	10 945 307,22	369 405,38	96 132,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	8 567 782,66	2 240 127,28	10 443 717,57	391 932,00	10 051 785,57	10 955 307,72	369 405,38	96 132,00		
2019	0,00	0,00	8 797 599,46	2 225 017,70	9 075 117,48	718 920,00	8 356 197,48	8 332 000,00	651 141,09	1 197,48		
2020	0,00	0,00	9 193 386,00	2 269 518,00	5 979 703,00	673 920,00	5 305 783,00	5 305 783,00	0,00	0,00		
2021	1 340 030,75	1 340 030,75	9 285 319,00	2 314 908,00	1 891 217,00	0,00	1 891 217,00	1 891 217,00	58 783,00	0,00		
2022	1 370 916,00	1 370 916,00	9 378 173,00	2 361 206,00	940 500,00	0,00	940 500,00	940 500,00	2 142 412,00	0,00		
2023	1 270 000,00	1 270 000,00	9 471 955,00	2 408 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 554 901,00	0,00		
2024	1 379 384,00	1 379 384,00	9 566 674,00	2 456 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 734 031,00	0,00		
2025	1 363 883,46	1 363 883,46	9 662 341,00	2 505 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 923 940,00	0,00		
2026	1 415 000,00	1 415 000,00	9 662 341,00	2 505 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 874 539,00	0,00		
2027	1 400 000,00	1 400 000,00	9 662 341,00	2 505 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 889 539,00	0,00		
2028	1 400 000,00	1 400 000,00	9 662 341,00	2 505 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 889 539,00	0,00		
2029	1 400 000,00	1 400 000,00	9 662 341,00	2 505 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 889 539,00	0,00		
2030	1 260 000,00	1 260 000,00	9 662 341,00	2 505 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 029 539,00	0,00		
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	9 662 341,00	2 505 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 289 539,00	0,00		
2032	600 000,00	600 000,00	9 662 341,00	2 505 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 689 539,00	0,00		
2033	400 000,00	400 000,00	9 662 341,00	2 505 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 889 539,00	0,00		
2034	167 000,00	167 000,00	9 662 341,00	2 505 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 122 539,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	3 543 168,56	3 543 168,56	3 543 168,56	31 450,00	24 059,25	24 059,25
Wykonanie 2017	28 305,00	24 059,25	24 059,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	31 815,00	31 815,00	0,00	1 079 848,00	1 079 848,00	1 079 848,00	50 000,00	31 815,00	31 815,00
Wykonanie 2018	31 815,00	31 815,00	0,00	1 079 848,00	1 079 848,00	1 079 848,00	50 000,00	31 815,00	31 815,00
2019	31 815,00	31 815,00	0,00	574 829,00	574 829,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:	wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2016	20 000,00	12 726,00	12 726,00	14 664,75	14 664,75	14 664,75	14 664,75	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	2 405 082,57	1 067 122,00	1 067 122,00	1 356 145,57	1 354 645,57	122 072,57	122 072,57	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 350 082,57	1 067 122,00	1 067 122,00	1 301 145,57	1 301 145,57	122 072,57	122 072,57	0,00	0,00
2019	876 197,48	563 513,00	0,00	312 684,48	1 197,48	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności	Wydanki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw 2018	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
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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2016	905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	730 010,25
Wykonanie 2017	865 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw 2018	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 290 030,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 270 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 031 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 294 499,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 363 883,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 736 374,55	9 075 117,48	5 979 703,00	1 891 217,00	940 500,00	8 036 068,31
1.a	- wydatki bieżące				1 482 840,00	718 920,00	673 920,00	0,00	0,00	1 392 840,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 253 534,55	8 356 197,48	5 305 783,00	1 891 217,00	940 500,00	6 643 228,31
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:				901 829,48	876 197,48	0,00	0,00	0,00	30 148,33
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				901 829,48	876 197,48	0,00	0,00	0,00	30 148,33
1.1.2.2	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - stworzenie systemu teleinformatycznego do zasilania baz danych Mazowieckiego Systemu Informacji Przestrzennej	Urząd Gminy Borowie	2016	2019	25 329,48	1 197,48	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Modernizacja energetyczna budynku służącego edukacji w Gminie Borowie - poprawa warunków lokalowych do nauki, zmniejszenie zużycia oleju opałowego	Urząd Gminy Borowie	2018	2019	876 500,00	875 000,00	0,00	0,00	0,00	30 148,33
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				28 834 545,07	8 198 920,00	5 979 703,00	1 891 217,00	940 500,00	8 005 919,98
1.3.1	- wydatki bieżące				1 482 840,00	718 920,00	673 920,00	0,00	0,00	1 392 840,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.1	Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Borowie - Ubezpieczenia mienia od ognia i innych zdarzeń losowych, od kradzieży i odpowiedzialności cywilnej	Urząd Gminy Borowie	2017	2019	135 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.1.3	Gospodarowanie odpadami komunalnymi - Funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami	Urząd Gminy Borowie	2019	2020	1 347 840,00	673 920,00	673 920,00	0,00	0,00	1 347 840,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 351 705,07	7 480 000,00	5 305 783,00	1 891 217,00	940 500,00	6 613 079,98
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Borowie - poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości w których nie występuje infrastruktura kanalizacyjna	Urząd Gminy Borowie	2015	2020	15 464 015,12	5 910 000,00	2 920 000,00	0,00	0,00	847 454,90
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami w miejscowościach: Filipówka, Brzuskowola, Gościewicz, Łętów - poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości w których nie występuje infrastruktura kanalizacyjna	Urząd Gminy Borowie	2017	2019	4 869 787,46	1 182 000,00	0,00	0,00	0,00	160 125,08
1.3.2.4	Energia słoneczna szansą rozwoju gmin - Pozyskanie odnawialnych źródeł energii	Urząd Gminy Borowie	2016	2022	992 341,00	0,00	0,00	10 000,00	940 500,00	950 500,00
1.3.2.5	Modernizacja drogi gminnej dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Iwowe-Łopacianka - Poprawa infrastruktury gminy i ciągu komunikacyjnego pomiędzy miejscowościami Iwowe-Łopacianka	Urząd Gminy Borowie	2017	2020	827 000,00	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.6	Opracowanie projektu i wykup gruntów pod zbiornik retencyjny w miejscowości Borowie - Wykup gruntów pod budowę zbiornika retencyjnego w celu uniknięcia zagrożenia powodziowego	Urząd Gminy Borowie	2016	2020	1 002 061,49	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.8	Rozbudowa budynku szkolnego w Głóskowie - Polepszenie warunków do nauczania	Urząd Gminy Borowie	2018	2021	650 000,00	0,00	247 000,00	400 000,00	0,00	647 000,00
1.3.2.10	Rozbudowa budynku szkoły podstawowej w Iwowie, w tym o budowę sali gimnastycznej z zapleczem - Poprawa warunków do nauczania poprzez dobudowę sali gimnastycznej z zapleczem, dwóch klaso-pracowni, świetlicy z kuchnią i zmywalnią	Urząd Gminy Borowie	2018	2021	2 498 500,00	10 000,00	968 783,00	1 481 217,00	0,00	2 460 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.11	Budowa ogrodzenia cmentarza komunalnego (działka 452/1) - Zabezpieczenie terenu wyznaczonego pod cmentarz	Urząd Gminy Borowie	2019	2020	35 000,00	5 000,00	30 000,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2.12	Budowa gminnej sieci wodociągowej na terenie gminy Borowie - Poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości w których nie występuje sieć wodociągowa	Urząd Gminy Borowie	2019	2020	173 000,00	23 000,00	150 000,00	0,00	0,00	173 000,00
1.3.2.13	Budowa publicznego żłobka w Borowiu - Stworzenie miejsc pracy dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy Borowie	2019	2020	840 000,00	50 000,00	790 000,00	0,00	0,00	840 000,00

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Alicja Szarławska
Alicja Szarławska

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BOROWIE NA LATA 2019-2034

Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Borowie przyjmuje się na lata 2019-2034 z uwagi na okres spłaty już zaciągniętych zobowiązań bądź planowanych do zaciągnięcia w latach 2019-2020. Przy prognozowaniu dochodów przyjęto następujące założenia:

- 1) wartości dochodów ogółem i poszczególnych kategorii dochodów w latach 2019-2025 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 2019 rok przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Rozwoju i Finansów w piśmie Nr ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 r.
Dla udziałów w PIT w latach 2020-2025 przyjęto 2,00% dynamikę wzrostową natomiast dochody z tytułu subwencji ogólnej w latach 2020-2025 przyjęto na poziomie prognozy 2019 roku,
- 3) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w 2019 roku przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania roku 2018, z kolei w latach 2020-2025 przyjęto proporcjonalnie 2,00% dynamikę wzrostową,
- 4) dochody z tytułu podatków i opłat pobieranych przez gminę w 2019 roku przyjęto ze wzrostem o 25,23 % w stosunku do przewidywanego wykonania za 2018 rok.
Stawki podatków uchwalone na 2019 rok nie uległy zmianie, jednakże przyjęty plan w porównaniu do 2018 r. został zwiększony o 8,72% po uwzględnieniu zwiększenia powierzchni opodatkowanych, szczególnie w podatku od nieruchomości w związku z planowanym oddaniem przez przedsiębiorców budynków związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz z oddaniem w użytkowanie administratorowi kolejnych odcinków sieci kanalizacyjnej.
Ponadto w związku z podjęciem uchwały w sprawie podwyższenia od dnia 1 stycznia 2019 r. stawki opłat za odbiór odpadów komunalnych, zwiększa się dochody z tego tytułu w 2019 i w 2020 roku o 91,81% w stosunku do opłat obowiązujących w 2018 roku,
- 5) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w prognozie roku 2019 przyjęto zgodnie z informacją z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FIN-I.3111.24.23.2018 , FIN-I.3111.24.23.2018A oraz informacją z Krajowego Biura Wyborczego. W dochodach uwzględniono także dotację celową z budżetu państwa w wysokości 162 748,00 zł na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego. Wyliczenia dokonano na podstawie art. 53 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2017 r. poz.2203).

W 2020 roku plan dochodów w tej kategorii przyjęto na poziomie roku 2018 po pomniejszeniu o dotacje celowe pozyskane z innych źródeł. W latach 2021-2025 przyjęto 2% dynamikę wzrostową,

W zakresie dochodów majątkowych w prognozie 2019 roku przyjmuje się dotację celową w łącznej kwocie 574 829,00 zł ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020 na dofinansowanie zadania p.n. „Modernizacja energetyczna budynku służącego edukacji w Gminie Borowie”, dochody pochodzące z wpłat mieszkańców z tytułu udziału w kosztach budowy przyłączy kanalizacyjnych w kwocie 400 000,00 zł. oraz dochody w kwocie 300 000,00 zł. z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych tj. działki nr 302/9 o powierzchni 0,2010 ha położonej w Borowiu, działki nr 231 o powierzchni 0,66 ha położonej w Łętowie, działki nr 462 o powierzchni 0,85 ha położonej w Chrominie, działki nr 1076/2 o powierzchni 0,4419 ha położonej w Iwowie oraz lokalu mieszkalnego nr 3 i lokalu niemieszkalnego nr 2 położonych na działce nr 1076/1 w miejscowości Iwowe.

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

1. rok 2019 – 23 781 682,00 zł i stanowią spadek o 5,80 % w porównaniu do roku 2018,
2. rok 2020 – 23 638 159,00 zł i stanowią spadek o 0,60% w porównaniu do roku 2019,
3. rok 2021 – 23 289 650,00 zł i stanowią spadek o 1,47 % w porównaniu do roku 2020,
4. rok 2022 – 24 653 443,00 zł i stanowią wzrost o 5,86 % w porównaniu do roku 2021,
5. rok 2023 – 24 226 512,00 zł i stanowią spadek o 1,73% w porównaniu do roku 2022,
6. rok 2024 – 24 709 042,00 zł i stanowią wzrost o 1,99% w porównaniu do roku 2023,
7. rok 2025 – 25 101 223,00 zł i stanowią wzrost o 1,59% w porównaniu do roku 2024,
8. w latach 2026-2034 przyjmuje się dochody ogółem w kwocie 25 101 223,00 zł w każdym roku.

Na dynamikę dochodów w latach 2019-2022 mają wpływ dochody majątkowe przyjęte do prognozy a także dotacje z budżetu państwa.

Prognozowane dochody majątkowe w 2020 roku dotyczą wpłat mieszkańców na przyłącza kanalizacyjne, natomiast w 2022 roku wpłat mieszkańców udziału własnego w kosztach montażu instalacji solarnych i fotowoltaicznych(w przypadku realizacji przedsięwzięcia p.n. „Energia słoneczna szansa rozwoju gmin”).

W zakresie wydatków bieżących dla 2019 roku przyjęto kwotę 18 345 246,43 zł, która wykazuje spadek o 5,69 % w stosunku do przewidywanego wykonania w 2018 roku, dla prognozy 2020 roku przyjęto wzrost planu o 5,38 % w stosunku do 2019 roku, w 2021 roku wzrost o 3,45%, w latach 2022-2023 przyjęto 1,00% wzrost w każdym roku, w 2024 roku wzrost o 0,95 %, w 2025

roku wzrost o 1,06 % ,natomiast prognozę w latach 2026-2034 przyjęto po 20 811 684,00 zł w każdym roku.

W prognozie wydatków bieżących na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych w 2019 roku przyjęto wzrost o 2,68 % w stosunku do przewidywanego wykonania w 2018 roku, w roku 2020 przyjęto 4,50% wzrost w stosunku do poprzedniego roku (po uwzględnieniu planowanej podwyżki wynagrodzeń nauczycieli), w latach 2021 -2025 przyjęto 1,00% dynamikę wzrostową natomiast w latach 2026-2034 przyjęto prognozą na poziomie roku 2025.

Wskaźnik wzrostu z kolei o 2% w latach 2020-2025 zastosowano dla wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST. Kolejna lata prognozy przyjęto na poziomie prognozy 2025 roku. Wydatki związane z funkcjonowaniem JST dotyczą wydatków ujętych w rozdziałach 75022 - Rady Gmin oraz 75023 – Urzędy Gmin.

Przyjętą prognozę wydatków majątkowych dla 2019 roku i pozostałych lat objętych prognozą przedstawia kolumna 2.2 Tabelarycznej prezentacji WPF.

Ogólna kwota wydatków w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

1. rok 2019 - 27 329 585,00 zł - spadek o 11,48 % w porównaniu do roku 2018
2. rok 2020 - 24 638 159,00 zł - spadek o 9,85 % w porównaniu do roku 2019,
3. rok 2021 - 21 949 619,25 zł - spadek o 10,91 % w porównaniu do roku 2020,
4. rok 2022 - 23 282 527,00 zł - wzrost o 6,07% w porównaniu do roku 2021,
5. rok 2023 - 22 956 512,00 zł - spadek o 1,40 % w porównaniu do roku 2022,
6. rok 2024 - 23 329 658,00 zł - wzrost o 1,62 % w porównaniu do roku 2023,
7. rok 2025 - 23 737 339,54 zł - wzrost o 1,74 % w porównaniu do roku 2024,
8. rok 2026 - 23 686 223,00 zł - spadek o 0,22 % w porównaniu do roku 2025
9. rok 2027 - 23 701 223,00 zł - wzrost o 0,06 % w porównaniu do roku 2026,
10. lata 2028 – 2029 - 23 701 223,00 zł - na poziomie roku 2027,
11. rok 2030 - 23 841 223,00 zł - wzrost o 0,59 % w porównaniu do roku 2029,
12. rok 2031 - 24 101 223,00 zł - wzrost o 1,09 % w porównaniu do roku 2030,
13. rok 2032 – 24 501 223,00 zł - wzrost o 1,66 % w porównaniu do roku 2031
14. rok 2033 - 24 701 223,00 zł - wzrost o 0,81% w porównaniu do roku 2032
15. rok 2034 - 24 934 223,00 zł - wzrost o 0,94 % w porównaniu do roku 2033.

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

Prognozowane wydatki bieżące na obsługę długu przedstawia kolumna 2.1.3 Tabelarycznej prezentacji WPF.

Prognozowany wynik budżetu przedstawia się następująco:

1. **Rok 2019** wykazuje deficyt budżetu w wysokości 3 547 903,00 zł, który planuje się sfinansować przychodami z emisji obligacji komunalnych w kwocie 3 050 000,00zł i pożyczką z WFOŚ i GW w kwocie 497 903,00 zł . Planuje się również przychody z emisji obligacji komunalnych w kwocie 1 060 000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań tj. pożyczek w kwocie 760 000,00 zł., kredytu w kwocie 300 000,00 zł. Okres wykupu obligacji planuje się na lata 2026-2031, a spłatę pożyczki w latach 2019-2024.
2. **Rok 2020** wykazuje deficyt budżetu w wysokości 1 000 000,00 zł, który planuje się sfinansować przychodami z emisji obligacji komunalnych. Planuje się również przychody z emisji obligacji komunalnych w kwocie 940 000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań tj. pożyczek w kwocie 740 000,00 zł., kredytu w kwocie 200 000,00 zł. Okres wykupu obligacji planuje się na lata 2030-2034.
3. **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,
4. **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,
5. **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 WFOŚ i GW w kwocie 570 000,00 zł.
6. **Rok 2024** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 379 384,00 zł, z przeznaczeniem na spłatę pożyczek z WFOŚ i GW w kwocie 279 384,00 zł oraz wykup obligacji komunalnych 1 100 000,00 zł.
7. **rok 2025** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 363 883,46 zł, z przeznaczeniem na spłatę pożyczek z WFOŚ i GW w kwocie 113 883,46 zł oraz wykup obligacji komunalnych 1 250 000,00 zł.
8. **Rok 2026** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 415 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych.
9. **Rok 2027** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 400 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych.
10. **Rok 2028** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 400 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych.
11. **Rok 2029** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 400 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych.
12. **Rok 2030** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 260 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych.

13. **Rok 2031** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 1 000 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych
14. **Rok 2032** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 600 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych
15. **Rok 2033** wykazuje nadwyżkę budżetu w wysokości 400 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykup obligacji komunalnych
16. **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. 2019 rok – 14 766 214,21 zł., w tym:
 - a) pożyczki – 2 714 214,21 zł
 - b) kredyt – 200 000,00 zł
 - c) obligacje komunalne – 11 852 000,00 zł.
2. 2020 rok – 15 766 214,21 zł., w tym:
 - a) pożyczki -1 974 214,21 zł
 - b) obligacje komunalne – 13 792 000,00 zł.
3. 2021 rok – 14 426 183,46 zł., w tym:
 - a) pożyczki – 1 534 183,46 zł
 - b) obligacje komunalne – 12 892 000,00 zł.
4. 2022 rok –13 055 267,46 zł., w tym:
 - a) pożyczki – 963 267,46 zł,
 - b) obligacje komunalne – 12 092 000,00 zł.
5. 2023 rok – 11 785 267,46 zł., w tym:
 - a) pożyczki – 393 267,46 zł,
 - b) obligacje komunalne – 11 392 000,00 zł.
6. 2024 rok – 10 405 883,46 zł., w tym:
 - a) pożyczki – 113 883,46 zł,
 - b) obligacje komunalne – 10 292 000,00 zł.
7. 2025 rok – 9 042 000,00 zł., w tym:
 - a) obligacje komunalne – 9 042 000,00 zł.
8. 2026 rok – 7 627 000,00 zł., w tym:
 - a) obligacje komunalne – 7 627 000,00 zł.
9. 2027 rok – 6 227 000,00 zł., w tym:
 - a) obligacje komunalne – 6 227 000,00 zł.

10. 2028 rok – 4 827 000,00 zł., w tym:
 - a) obligacje komunalne – 4 827 000,00 zł.
11. 2029 rok – 3 427 000,00 zł., w tym:
 - a) obligacje komunalne – 3 427 000,00 zł.
12. 2030 rok – 2 167 000,00 zł, w tym:
 - a) obligacje komunalne – 2 167 000,00 zł.
13. 2031 rok – 1 167 000,00 zł., w tym:
 - a) obligacje komunalne – 1 167 000,00 zł.
14. 2032 rok – 567 000,00 zł, w tym:
 - a) obligacje komunalne - 567 000,00 zł.
15. 2033 rok – 167 000,00 zł, w tym:
 - a) obligacje komunalne - 167 000,00 zł.
16. 2034 rok – 0,00 zł.

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

Załącznik nr 2 do WPF przedstawia wykaz przedsięwzięć prognozowanych do realizacji w latach 2019-2022. Przedsięwzięcia zostały przyjęte w oparciu o Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Borowie na lata 2018-2034 z uwzględnieniem wprowadzonych zmian jak niżej:

1. W ramach wydatków bieżących na kolejny okres realizacji tj. na lata 2019-2020 wprowadza się przedsięwzięcie p.n. „Gospodarowanie odpadami komunalnymi”.
2. W ramach wydatków majątkowych wprowadza się:
 - ✓ zmianę okresu realizacji na lata 2019-2020 dla przedsięwzięcia p.n. „Budowa ogrodzenia cmentarza komunalnego (działka 452/1)”,
 - ✓ zmianę okresu realizacji na lata 2016-2022 dla przedsięwzięcia „Energia słoneczna szansą rozwoju gmin”,
 - ✓ nowe przedsięwzięcie p.n. „ Budowa gminnej sieci wodociągowej na terenie gminy Borowie” z okresem realizacji w latach 2019-2020,
 - ✓ nowe przedsięwzięcie p.n. „ Budowa publicznego żłobka w Borowiu” z okresem realizacji w latach 2019-2020.

W przedsięwzięciach takich jak:

- 1) Modernizacja energetyczna budynku służącego edukacji w Gminie Borowie,
- 2) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Borowie,

- 3) Budowa sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami w miejscowościach: Filipówka, Bruskowola, Gościewicz, Łętów

planowany łączny limit zobowiązań odbiega od prognozowanych limitów w latach realizacji przedsięwzięć, z uwagi na już podpisane umowy z wykonawcami poszczególnych zadań.

W uchwale budżetowej Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie na lata 2019-2034, na wniosek Wójta Gminy Borowie, dokonano zmian w porównaniu do projektu WPF, które polegają na:

- 1) w prognozie roku 2019 i 2020 zwiększeniu planu dochodów ogółem, w tym dochodów bieżących z tytułu podatków i opłat o kwotę 325 920,00 zł,
- 2) w prognozie roku 2019 i 2020 zwiększeniu planu wydatków ogółem, w tym wydatków bieżących o kwotę 325 920,00 zł,
- 3) zmianie limitu wydatków w 2019 roku i 2020 roku w przedsięwzięciu p.n. „Gospodarowanie odpadami komunalnymi”.

Zmiany dotyczą podwyższenia stawki opłat za odpady komunalne, która była konieczna w celu podpisania umowy z odbiorcą odpadów wyłonionym w drodze postępowania przetargowego.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Alicja Szamajewska
Alicja Szamajewska