

UCHWAŁA NR XXVIII/173/2021
RADY GMINY BOROWIE
z dnia 25 marca 2021 roku

w sprawie zmiany 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 (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 305) **Rada Gminy Borowie uchwala, co następuje:**

§ 1

Załącznik nr 1 „Tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej” do Uchwały Nr XXV/148/2020 Rady Gminy Borowie z dnia 16 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie na lata 2021-2034 po zmianach, otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Załącznik nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej” do Uchwały Nr XXV/148/2020 Rady Gminy Borowie z dnia 16 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie na lata 2021-2034 po zmianach, nie ulega zmianie i stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Załącznik Nr 3 „Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Borowie na lata 2021-2034” do Uchwały Nr XXV/148/2020 Rady Gminy Borowie z dnia 16 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie na lata 2021-2034 po zmianach, otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Alicja Szaniawska

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXVIII/173/2021
z dnia 2021-03-25

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	23 882 072,10	21 596 370,80	2 973 191,00	3 839,68	8 435 932,00	7 457 865,80	2 725 542,32	808 246,25	2 285 701,30	0,00	1 496 106,22
Wykonanie 2019	27 448 062,03	24 201 896,02	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	29 430 768,23	27 606 312,42	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	31 872 616,28	27 305 616,91	3 872 384,00	8 430,28	9 322 360,00	10 309 224,90	3 793 217,73	1 208 976,87	4 566 999,37	12 195,12	4 554 804,25
2021	26 645 113,00	26 477 113,00	3 917 446,00	9 000,00	9 609 679,00	8 616 431,00	4 324 557,00	1 301 419,00	168 000,00	89 000,00	79 000,00
2022	26 980 573,86	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	27 520 185,34	4 075 710,82	9 363,60	10 026 160,01	8 913 843,40	4 495 107,51	1 353 996,00	0,00	0,00	0,00
2024	28 970 589,04	28 070 589,04	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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 ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
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

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 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.

³⁾ W pozycji wykazują 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 wykazują się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	29 494 853,26	18 851 134,81	8 324 122,09	0,00	0,00	191 051,79	0,00	0,00	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	289 999,98	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	439 620,00	0,00	0,00	0,00	8 752 795,64	8 752 795,64	255 477,60
Wykonanie 2020	30 886 152,32	23 601 970,66	8 954 250,34	0,00	0,00	347 651,04	0,00	0,00	0,00	7 284 181,66	7 284 181,66	255 347,34
2021	28 345 082,25	22 324 929,90	9 380 731,20	0,00	0,00	530 610,00	0,00	0,00	0,00	6 020 152,35	6 020 152,35	5 000,00
2022	25 630 573,86	22 725 523,30	9 556 930,90	0,00	0,00	535 310,00	0,00	0,00	0,00	2 905 050,56	2 850 095,00	0,00
2023	26 250 185,34	23 158 699,09	9 748 069,52	0,00	0,00	455 510,00	0,00	0,00	0,00	3 091 486,25	3 035 431,00	0,00
2024	27 591 205,04	23 621 873,17	9 943 030,91	0,00	0,00	425 510,00	0,00	0,00	0,00	3 969 331,87	3 012 155,00	0,00
2025	27 268 117,36	24 094 310,95	10 141 891,53	0,00	0,00	405 760,00	0,00	0,00	0,00	3 173 806,41	3 115 486,54	0,00
2026	27 217 000,82	24 094 310,96	10 141 891,53	0,00	0,00	375 840,00	0,00	0,00	0,00	3 122 689,86	3 064 370,00	0,00
2027	27 232 000,82	24 094 310,96	10 141 891,53	0,00	0,00	345 930,00	0,00	0,00	0,00	3 137 689,86	3 079 370,00	0,00
2028	27 232 000,82	24 094 310,96	10 141 891,53	0,00	0,00	315 760,00	0,00	0,00	0,00	3 137 689,86	3 079 370,00	0,00
2029	27 232 000,82	24 094 310,96	10 141 891,53	0,00	0,00	265 060,00	0,00	0,00	0,00	3 137 689,86	3 079 370,00	0,00
2030	27 412 000,82	24 094 310,96	10 141 891,53	0,00	0,00	215 060,00	0,00	0,00	0,00	3 317 689,86	3 219 370,00	0,00
2031	27 672 000,82	24 094 310,96	10 141 891,53	0,00	0,00	155 060,00	0,00	0,00	0,00	3 577 689,86	3 479 370,00	0,00
2032	28 032 000,82	24 094 310,96	10 141 891,53	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	3 937 689,86	3 879 370,00	0,00
2033	28 232 000,82	24 094 310,96	10 141 891,53	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	4 137 689,86	4 079 370,00	0,00
2034	28 465 000,82	24 094 310,96	10 141 891,53	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	4 370 689,86	4 312 370,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 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	1 752 450,11	0,00	0,00
Wykonanie 2020	986 463,96	0,00	3 659 773,35	1 900 000,00	1 000 000,00	1 752 450,11	1 752 450,11	7 323,24	0,00
2021	-1 699 969,25	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	1 699 969,25	0,00	0,00
2022	1 350 000,00	1 350 000,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 788 444,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 030,75	1 300 030,75	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 379 384,00	1 379 384,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 363 883,46	1 363 883,46	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 415 000,00	1 415 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	167 000,00	167 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	11 218 311,21	0,00	2 745 235,99	3 574 468,03
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	1 728 444,00	14 726 214,21	0,00	3 784 002,65	4 128 417,99
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	15 726 214,21	0,00	4 175 889,72	5 928 339,83
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	15 686 214,21	0,00	3 703 646,25	5 463 419,60
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 325 267,46	0,00	4 152 183,10	7 152 183,10
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	12 975 267,46	0,00	4 255 050,56	4 255 050,56
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	11 705 267,46	0,00	4 361 486,25	4 361 486,25
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 325 883,46	0,00	4 448 715,87	4 448 715,87
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 962 000,00	0,00	4 537 689,87	4 537 689,87
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 547 000,00	0,00	4 537 689,86	4 537 689,86
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 147 000,00	0,00	4 537 689,86	4 537 689,86
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 747 000,00	0,00	4 537 689,86	4 537 689,86
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 347 000,00	0,00	4 537 689,86	4 537 689,86
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 127 000,00	0,00	4 537 689,86	4 537 689,86
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 167 000,00	0,00	4 537 689,86	4 537 689,86
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	567 000,00	0,00	4 537 689,86	4 537 689,86
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	167 000,00	0,00	4 537 689,86	4 537 689,86
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 537 689,86	4 537 689,86

⁸⁾ 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 wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 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%	24,85%	24,92%	x	x	x	x
2021	10,25%	26,22%	26,72%	24,68%	24,24%	TAK	TAK
2022	10,34%	26,26%	26,26%	26,56%	26,12%	TAK	TAK
2023	9,27%	25,89%	25,89%	26,40%	25,97%	TAK	TAK
2024	9,51%	25,68%	25,68%	26,29%	26,29%	TAK	TAK
2025	9,14%	25,54%	x	25,94%	25,94%	TAK	TAK
2026	9,25%	25,38%	x	25,77%	25,66%	TAK	TAK
2027	9,02%	25,23%	x	25,79%	25,69%	TAK	TAK
2028	8,86%	25,07%	x	25,74%	25,74%	TAK	TAK
2029	8,60%	24,81%	x	25,58%	25,58%	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								
	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	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:		Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	1 076 801,56	1 076 801,56	1 076 801,56	43 935,60	43 935,60	27 956,22
Wykonanie 2019	27 956,00	27 956,00	27 956,00	560 069,00	560 069,00	560 069,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	114 999,84	114 999,84	114 999,84	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	114 999,84	304 873,00	304 873,00	304 873,00	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydalki 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:		Wydalki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydalki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydalki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 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
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
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
Wykonanie 2020	15 137,34	15 137,34	4 526,40	7 240 502,93	673 460,00	6 567 042,93	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 000,00	5 000,00	0,00	5 430 850,00	0,00	5 430 850,00	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
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
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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	172 835,64
2021	1 300 030,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60 916,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 350 000,00	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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w 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 wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXVIII/173/2021
z dnia 2021-03-25

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				32 111 713,95	5 430 850,00	2 676 900,00	2 800 195,00	2 880 305,00	13 183 622,99
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 111 713,95	5 430 850,00	2 676 900,00	2 800 195,00	2 880 305,00	13 183 622,99
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:				39 795,85	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				39 795,85	5 000,00	0,00	0,00	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	39 795,85	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				32 071 918,10	5 425 850,00	2 676 900,00	2 800 195,00	2 880 305,00	13 178 622,99
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 071 918,10	5 425 850,00	2 676 900,00	2 800 195,00	2 880 305,00	13 178 622,99
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	20 119 365,12	2 955 850,00	1 159 900,00	0,00	0,00	4 115 750,00
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
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
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	3 077 000,00	1 670 000,00	580 000,00	0,00	0,00	2 250 000,00
1.3.2.5	Budowa publicznego żłobka w Borowiu - Stworzenie miejsc pracy dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy Borowie	2019	2023	3 065 000,00	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 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	2024	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 Jażwiny - 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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
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

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BOROWIE NA LATA 2021-2034

W części tabelarycznej Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadza się zmiany w prognozie 2021 roku 2022 roku.

W prognozie 2021 roku zwiększa się dochody bieżące i dochody ogółem o kwotę 25 570,00 zł. Po zmianie dochody ogółem wynoszą 26 645 113,00 zł, w tym dochody bieżące 26 477 113,00 zł i dochody majątkowe 168 000,00 zł.

W zakresie wydatków, zwiększa się wydatki ogółem, w tym wydatki bieżące o kwotę 65 570,00 zł. Po zmianie wydatki ogółem wynoszą 28 345 082,25 zł, w tym wydatki bieżące 22 324 929,90 zł, wydatki majątkowe 6 020 152,35 zł.

W prognozie 2022 roku zwiększa się wydatki ogółem, w tym wydatki bieżące o kwotę 20 916,00 zł. Po zmianie wydatki wynoszą 25 630 573,86 zł, z czego kwotę 22 725 523,30 zł stanowią wydatki bieżące.

W wymienionych latach ulega zmianie również wynik budżetu oraz kwoty rozchodów. W 2021 roku rozchody budżetu zmniejsza się o 40 000,00 zł tj. do kwoty 1 300 030,75 zł, natomiast w 2022 roku o 20 916,00 zł tj. do kwoty 1 350 000,00 zł.

Wraz ze zmniejszeniem rozchodów w 2021 zwiększa się deficyt budżetu o kwotę 40 000,00 zł tj. do kwoty 1 699 969,25 zł, z kolei w 2022 r. zmniejszeniu ulega nadwyżka budżetu o 20 916,00 zł tj. do kwoty 1 350 000,00 zł.

Zmiany powyższe wynikają z podpisanej w dniu 18 lutego 2021 r. z WFOŚ i GW w Warszawie umowy w sprawie warunkowego umorzenia pożyczki zaciągniętej w dniu 15.05.2015 roku na finansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci wodociągowej w m. Borowie- osiedle za szkołą”.

Łączna kwota umorzenia pożyczki wynosi 69 874,80 zł (30% zaciągniętej pożyczki). Warunki umorzenia pożyczek zaciągniętych w WFOŚ i GW mówią o umarzaniu ostatnich rat z harmonogramu spłat.

Zgodnie z harmonogramem, umorzeniem objęta jest część XVIII raty tj. 8 958,80 zł, która była przekazana do WFOŚ i GW w m-cu października 2020 roku, planowane spłaty jako rozchody w 2021 r. w kwocie 40 000,00 zł oraz w 2022 r. w kwocie 20 916,00 zł.

Z uwagi na to, że umowa umorzenia została podjęta w miesiącu lutym 2021 roku (winna być w 2020 roku), w pozycji 10.8 części tabelarycznej WPF wykazana jest tylko kwota umorzenia w wysokości 60 916,00 zł, w związku z niemożliwością wykazania pełnej kwoty umorzenia.

W wyniku dokonanych zmian, zmniejszeniu o 20 916,00 zł ulega kwota długu według stanu na dzień 31 grudnia 2021 r.

Wprowadzone zmiany wynikają ze zmian w budżecie wprowadzonych zarządzeniem nr 11/2021 z dnia 29.01.2021 r, zarządzeniem nr 17/2021 z dnia 26.02.2021 r., zarządzeniem nr 21/2021 z dnia 12.03.2021 r. oraz uchwałą z dnia 25.03.2021 r.

Ponadto w części tabelarycznej WPF wprowadza się aktualne dane dotyczące wykonania budżetu za 2020 rok.

Przewodnicząca Rady Gminy

Alicja Szaniawska