

ZARZĄDZENIE Nr 100/2018
Wójta Gminy Borowie
z dnia 31 grudnia 2018 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie na lata 2018-2034

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz.2077 z późn. zm.) **zarządzam co następuje:**

§ 1

Załącznik nr 1 „Tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej” do Uchwały Nr XXXIX/186/2017 Rady Gminy Borowie z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie na lata 2018-2034 po zmianie otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Załącznik Nr 3 „Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Borowie na lata 2018-2034” do Uchwały Nr XXXIX/186/2017 Rady Gminy Borowie z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie na lata 2018-2034 po zmianie otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WOJT GMINY
mgr inż. Wiesław Gąska



Tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	Dochody bieżące	z tego:								
			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
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
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 2015	18 311 886,82	15 357 655,26	2 209 972,00	1 362,56	1 690 553,20	634 116,25	7 811 024,00	2 700 323,27	2 954 231,56	0,00	2 954 231,56
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
Plan 3 kw 2017	21 718 067,21	20 824 853,09	2 475 664,00	6 000,00	1 964 234,00	732 294,00	8 292 142,00	7 223 551,09	893 214,12	100 000,00	793 214,12
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
2018	24 772 982,90	22 151 813,95	2 954 494,00	9 000,00	2 050 423,00	800 191,00	8 435 932,00	7 539 113,95	2 621 168,95	187 500,00	1 644 073,87
2019	23 375 934,00	22 481 105,00	2 851 448,00	9 180,00	2 329 852,00	865 321,00	8 632 677,00	6 751 333,00	894 829,00	0,00	894 829,00
2020	24 168 956,00	23 160 871,00	2 908 478,00	9 364,00	2 369 930,00	880 628,00	8 632 677,00	6 886 360,00	1 008 085,00	0,00	1 008 085,00
2021	23 289 650,00	23 289 650,00	2 966 647,00	9 551,00	2 084 890,00	896 240,00	8 632 677,00	7 024 087,00	0,00	0,00	0,00
2022	23 753 443,00	23 753 443,00	3 025 980,00	9 742,00	2 126 588,00	912 165,00	8 632 677,00	7 164 569,00	0,00	0,00	0,00
2023	24 226 512,00	24 226 512,00	3 086 500,00	9 936,00	2 169 120,00	928 408,00	8 632 677,00	7 307 860,00	0,00	0,00	0,00
2024	24 709 042,00	24 709 042,00	3 148 230,00	10 135,00	2 212 502,00	944 977,00	8 632 677,00	7 454 017,00	0,00	0,00	0,00
2025	25 101 223,00	25 101 223,00	3 211 194,00	10 338,00	2 256 752,00	961 876,00	8 632 677,00	7 603 098,00	0,00	0,00	0,00
2026	25 101 223,00	25 101 223,00	3 211 194,00	10 338,00	2 256 752,00	961 876,00	8 632 677,00	7 603 098,00	0,00	0,00	0,00
2027	25 101 223,00	25 101 223,00	3 211 194,00	10 338,00	2 256 752,00	961 876,00	8 632 677,00	7 603 098,00	0,00	0,00	0,00
2028	25 101 223,00	25 101 223,00	3 211 194,00	10 338,00	2 256 752,00	961 876,00	8 632 677,00	7 603 098,00	0,00	0,00	0,00
2029	25 101 223,00	25 101 223,00	3 211 194,00	10 338,00	2 256 752,00	961 876,00	8 632 677,00	7 603 098,00	0,00	0,00	0,00
2030	25 101 223,00	25 101 223,00	3 211 194,00	10 338,00	2 256 752,00	961 876,00	8 632 677,00	7 603 098,00	0,00	0,00	0,00
2031	25 101 223,00	25 101 223,00	3 211 194,00	10 338,00	2 256 752,00	961 876,00	8 632 677,00	7 603 098,00	0,00	0,00	0,00
2032	25 101 223,00	25 101 223,00	3 211 194,00	10 338,00	2 256 752,00	961 876,00	8 632 677,00	7 603 098,00	0,00	0,00	0,00
2033	25 101 223,00	25 101 223,00	3 211 194,00	10 338,00	2 256 752,00	961 876,00	8 632 677,00	7 603 098,00	0,00	0,00	0,00
2034	25 101 223,00	25 101 223,00	3 211 194,00	10 338,00	2 256 752,00	961 876,00	8 632 677,00	7 603 098,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:							Wydatki majątkowe *	
		Wydatki bieżące	w tym:					odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy		
			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 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
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		
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 2015	19 033 496,73	12 936 200,27	0,00	0,00	0,00	253 205,05	253 205,05	0,00	0,00	6 097 296,46
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
Plan 3 kw 2017	25 723 067,21	17 776 369,06	0,00	0,00	0,00	180 367,00	180 367,00	0,00	0,00	7 946 698,15
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
2018	30 530 947,36	19 687 796,56	0,00	0,00	0,00	203 888,00	203 888,00	0,00	0,00	10 843 150,80
2019	26 923 837,00	19 298 751,52	0,00	0,00	x	583 010,00	583 010,00	0,00	0,00	7 625 085,48
2020	25 168 956,00	19 959 388,00	0,00	0,00	x	601 010,00	601 010,00	0,00	0,00	5 209 568,00
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	22 382 527,00	20 199 615,00	0,00	0,00	x	535 310,00	535 310,00	0,00	0,00	2 182 912,00
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:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych		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 2015	-721 609,91	2 232 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 232 916,00	721 609,91	0,00	0,00
Wykonanie 2016	2 669 884,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-4 005 000,00	4 880 000,00	0,00	0,00	1 146 850,00	1 146 850,00	3 733 150,00	2 858 150,00	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
2018	-5 757 964,46	6 657 964,46	0,00	0,00	630 000,00	630 000,00	6 027 964,46	5 127 964,46	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.

564

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splotą 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 2015	1 381 806,00	1 381 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	905 000,00	905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	875 000,00	875 000,00	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
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 zrównowazenia 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 2015	7 367 207,00	0,00	2 421 454,99	2 421 454,99
Wykonanie 2016	5 732 196,75	0,00	2 232 565,50	2 232 565,50
Plan 3 kw. 2017	8 590 346,75	0,00	3 048 484,03	4 195 334,03
Wykonanie 2017	6 090 346,75	0,00	3 021 916,91	4 547 004,25
2018	11 218 311,21	0,00	2 464 017,39	3 094 017,39
2019	14 766 214,21	0,00	3 182 353,48	3 182 353,48
2020	15 766 214,21	0,00	3 201 483,00	3 201 483,00
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.

1064

Wskaźnik spłaty zobowiązań

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 uwzględniania 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 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	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1) + (5.1)] - [(2.1.3.1) + (5.1)]}{[1]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1) + (5.1)] - [(2.1.3.1) + (5.1)]}{[(2.1.1.) + (2.1.3.1) + (5.1)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1)] + [(1.2.) - (15.2)]}{[(2.1.) + (2.2.) + (15.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2015	8,93%	8,93%	0	8,93%	13,22%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	4,59%	4,59%	0	4,59%	10,62%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw 2017	4,86%	4,86%	0	4,86%	14,50%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	4,65%	4,65%	0	4,65%	14,07%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2018	4,46%	4,46%	0	4,46%	10,70%	12,78%	12,64%	TAK	TAK
2019	7,03%	7,03%	0	7,03%	13,61%	11,94%	11,80%	TAK	TAK
2020	6,38%	6,38%	0	6,38%	13,25%	12,94%	12,79%	TAK	TAK
2021	8,25%	8,25%	0	8,25%	14,13%	12,52%	12,52%	TAK	TAK
2022	8,03%	8,03%	0	8,03%	14,96%	13,66%	13,66%	TAK	TAK
2023	7,12%	7,12%	0	7,12%	15,79%	14,11%	14,11%	TAK	TAK
2024	7,30%	7,30%	0	7,30%	16,65%	14,96%	14,96%	TAK	TAK
2025	7,05%	7,05%	0	7,05%	17,08%	15,80%	15,80%	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 2015	0,00	0,00	7 417 641,25	2 380 636,08	1 349 699,93	354 311,90	995 388,03	4 213 153,15	898 652,64	985 490,67		
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		
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	7 412 994,47	1 947 901,32	6 777 799,12	415 896,00	6 361 903,12	4 583 301,12	3 259 795,03	103 602,00		
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		
2018	0,00	0,00	8 755 571,03	2 337 075,91	9 794 548,57	391 932,00	9 402 616,57	10 315 438,22	430 985,38	96 727,20		
2019	0,00	0,00	9 052 062,00	2 223 015,00	8 344 005,48	718 920,00	7 625 085,48	7 623 888,00	0,00	1 197,48		
2020	0,00	0,00	9 504 665,00	2 267 475,00	5 883 488,00	673 920,00	5 209 568,00	5 209 568,00	0,00	0,00		
2021	1 340 030,75	1 340 030,75	9 599 712,00	2 312 825,00	1 732 044,00	0,00	1 732 044,00	1 732 044,00	217 956,00	0,00		
2022	1 370 916,00	1 370 916,00	9 695 709,00	2 359 081,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 182 912,00	0,00		
2023	1 270 000,00	1 270 000,00	9 792 666,00	2 406 263,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 554 901,00	0,00		
2024	1 379 384,00	1 379 384,00	9 890 593,00	2 454 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 734 031,00	0,00		
2025	1 363 883,46	1 363 883,46	9 989 499,00	2 503 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 923 940,00	0,00		
2026	1 415 000,00	1 415 000,00	9 989 499,00	2 503 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 874 539,00	0,00		
2027	1 400 000,00	1 400 000,00	9 989 499,00	2 503 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 889 539,00	0,00		
2028	1 400 000,00	1 400 000,00	9 989 499,00	2 503 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 889 539,00	0,00		
2029	1 400 000,00	1 400 000,00	9 989 499,00	2 503 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 889 539,00	0,00		
2030	1 260 000,00	1 260 000,00	9 989 499,00	2 503 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 029 539,00	0,00		
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	9 989 499,00	2 503 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 289 539,00	0,00		
2032	600 000,00	600 000,00	9 989 499,00	2 503 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 689 539,00	0,00		
2033	400 000,00	400 000,00	9 989 499,00	2 503 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 889 539,00	0,00		
2034	167 000,00	167 000,00	9 989 499,00	2 503 476,00	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			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
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 2015	0,00	0,00	0,00	1 978 415,62	1 978 415,62	1 978 415,62	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2017	28 305,00	24 059,25	24 059,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	28 305,00	24 059,25	24 059,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	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	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 całości lub części z dotacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po przekształcanym i likwidowanych i 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	wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki 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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	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
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 długi 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 2015	1 381 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	730 010,25
Plan 3 kw. 2017	865 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	865 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	1 139 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 065 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	377 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	550 000,00	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

WOJTA GMINY
mgr inż. Wiesław Gąska

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BOROWIE NA LATA 2018-2034

Wprowadzone zmiany dotyczą prognozy 2018 roku gdzie zwiększa się dochody bieżące i wydatki bieżące o kwotę 2 800,00 zł.

Zwiększenie wynika ze zmian w budżecie gminy wprowadzonych Zarządzeniem nr 99/2018 z dnia 31 grudnia 2018 r.

Po zmianie dochody ogółem wynoszą 24 772 982,90 zł w tym: dochody bieżące 22 151 813,95 zł i dochody majątkowe 2 621 168,95 zł. Wydatki ogółem po zmianie wynoszą 30 530 947,36 zł w tym wydatki bieżące 19 687 796,56 zł i wydatki majątkowe 10 843 150,80 zł.

WÓJT GMINY

mgr inż. Wiesław Gaska

