

**UCHWAŁA Nr V/30/2015
RADY GMINY BOROWA
z dnia 20 marca 2015 roku**

**w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Borowa
na lata 2015-2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zmian) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 7, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885)
Rada Gminy Borowa uchwala co następuje:

§ 1

W związku ze zmianami dochodów budżetowych i wydatków budżetowych dokonanyymi w wyniku podjęcia przez Radę Gminy Borowa uchwały nr IV/19/2015 z dnia 20.02.2015 r. i uchwały nr V/29/2015 z dnia 20.03.2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Borowa na 2015 rok oraz w związku ze zmianą w budżecie Gminy Borowa, dokonaną na podstawie zarządzenia Wójta Gminy Borowa nr 7/2015 z dnia 27.02.2015 r. dokonuje się następujących zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Borowa oraz w prognozie kwoty długu na lata 2015 – 2023, określonych w załączniku Nr 1 do uchwały Nr IV/18/2015 Rady Gminy Borowa z dnia 20 lutego 2015 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Borowa na lata 2015-2023 :

1. Zwiększa się dochody ogółem na 2015 rok o kwotę 1.752.186,22 zł; do kwoty 16.100.330,07 zł.
2. Zwiększa się dochody bieżące na 2015 rok o kwotę 1.683.582,00 zł; do kwoty 15.391.725,85 zł., w tym :
 - a) zmniejsza się o kwotę 33.900,00 zł dochody bieżące z tytułu subwencji ogólnej do kwoty 6.949.432,00 zł ,
 - b) zwiększa się o kwotę 470.170,00 zł dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące do kwoty 2.130.325,85 zł .
 - c) zwiększa się o kwotę 128.850,00 zł do kwoty 256.192,85 zł dochody bieżące na programy , projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
3. Zwiększa się dochody majątkowe na 2015 rok o kwotę 68.604,22 zł; do kwoty 708.604,22 zł., w tym :
 - a) zwiększa się o kwotę 68.604,22 zł dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych inwestycje do kwoty 68.604,22 zł .
4. Zwiększa się wydatki ogółem na 2015 rok o kwotę 1.752.186,22 zł; do kwoty 15.714.151,07 zł.

5. Zwiększa się wydatki bieżące na 2015 rok o kwotę 1.058.504,22 zł; do kwoty 14.375.469,07 zł. , w tym :
- a) zmniejsza się o kwotę 61.070,00 zł wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane do kwoty 5.323.664,50 zł.
6. Zwiększa się wydatki majątkowe na 2015 rok o kwotę 693.682,00 zł; do kwoty 1.338.682,00 zł. , w tym :
- a) Zwiększa się o kwotę 49.310,00 zł do kwoty 49.310,00 zł 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 w kwocie 49.295,00 zł finansowane zgodnie z zawartymi umowami środkami określonymi w art. 5 ust 1 pkt 2

§ 2

Określa się wieloletnią prognozę finansową na lata 2015-2023 w treści załącznika nr 1 do niniejszego zarządzenia .

§ 3

Określa się wykaz przedsięwzięć wieloletnich realizowanych przez Gminę Borowa w latach 2015-2020 zgodnie z załącznikiem nr 2 .

§ 4

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .
2. Uchwałę podaje się do publicznej wiadomości w sposób zwyczajowo przyjęty w Gminie Borowa .

PRZEWODNICZĄCY RADY


Marian Taran

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BOROWA NA LATA 2015- 2023

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy JST, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych. Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową Jednostki Samorządu Terytorialnego w przyszłych latach pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych JST oraz ocenę jej zdolności kredytowej. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Borowa przygotowana została na lata 2015 – 2023. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Borowa na lata 2015-2024 sporządzana jest zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 31 grudnia 2013 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 poz. 1736) oraz zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2014 poz. 1128)

Zastosowana w WPF metodyka obrazuje sytuację finansową Gminy oraz pozwala na ocenę jej zdolności kredytowej i analizę możliwości inwestycyjnych. Odzwierciedla ona przepływ środków pieniężnych w kolejnych latach.

Bazę do obliczeń stanowią zweryfikowane dane, będące wynikiem dokładnej analizy danych historycznych, dotyczących wykonania budżetów Gminy za lata 2012-2013 , planu budżetu za trzy kwartały 2014 roku oraz planu budżetu na 2015 rok.

Do ustalenia dopuszczalnej granicy zadłużenia konieczne jest ustalenie dwóch wskaźników. Wartość pierwszego z nich, dotyczącego danego roku budżetowego, wynika z określenia relacji łącznej wielkości (sumy) spłat kwot wskazanych zobowiązań do dochodów budżetowych ogółem. Drugi wskaźnik dotyczący 3 lat poprzedzających dany rok budżetowy odnosi się do uśrednionej relacji: dochody bieżące + dochody ze sprzedaży majątku - wydatki bieżące do dochodów ogółem. Istotna jest przy tym dyspozycja art. 243 ust. 2, zgodnie z którą przy obliczaniu relacji dla roku poprzedzającego rok budżetowy przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za 3 kwartały z wykonania budżetu. Natomiast do obliczania wskaźnika dla poprzednich 2 lat przyjmuje się wartości wykonane wynikające ze sprawozdań rocznych.

Zgodnie z zapisem art. 242 ufp Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6.

Na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, z zastrzeżeniem ust. 3.

Wykonane wydatki bieżące mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki jedynie o kwotę związaną z realizacją wydatków bieżących z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3, w przypadku gdy środki te nie zostały przekazane w danym roku budżetowym.

Na podstawie danych historycznych opracowane są założenia odnośnie kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych w kolejnych latach, w efekcie czego można policzyć wartość tzw. nadwyżki operacyjnej.

Nadwyżka operacyjna to część budżetu Gminy, która może zostać wykorzystana na spłatę zaciągniętych przez Gminę kredytów/pożyczek oraz ewentualnie wyemitowanych obligacji. Pozostała część może być wykorzystana na finansowanie inwestycji.

Wartość nadwyżki operacyjnej oraz ich udział w dochodach są podstawowymi miernikami kondycji finansowej. Im wielkości te są większe, tym w lepszej jest ona kondycji finansowej.

WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie w 2012 roku	Wykonanie w 2013 roku	Wykonanie w 2014 roku	PLAN na 2015 rok
Dochody bieżące	13 922 617,21	14 396 838,33	15 245 380,41	15 391 725,85
Wydatki bieżące	13 361 948,36	13 198 379,35	14 428 552,81	14 375 469,07
Nadwyżka operacyjna	560 668,85	1 198 458,98	816 827,60	1 016 256,78
Wolne środki (art. 217 ust.2 pkt 6)	509 768,00	142 000,00	514 012,00	-
Wydatki majątkowe	231 358,59	379 986,00	424 523,16	1 338 682,00
Dochody majątkowe	2 849 317,16	626 068,60	310 682,05	708 604,22
Nadwyżka finansowa	3 688 395,42	1 586 541,58	702 986,49	386 179,00
Przychody budżetu (kredyty i pożyczki)	-	-	-	-
Rozchody budżetu	3 558 675	944 212	514 012,00	386 179,00
WYNIK FINANSOWY	129 720,42	642 329,58	703 166,49	0

Po określeniu wartości nadwyżki operacyjnej można przystąpić do dalszej części analizy. Obejmuje ona obsługę kredytów i pożyczek. Po odjęciu obsługi zadłużenia określona zostaje wielkość środków możliwych do wydatkowania na inwestycje w danym roku. Wartość ta w WPF została nazwana jako środki do dyspozycji na wydatki majątkowe.

Wartość ta określa maksymalną kwotę, jaką Gmina może wydać w kolejnych latach na realizację programu inwestycyjnego ze środków własnych. Gmina może realizować inwestycje, przekraczające tę wartość, korzystając z nadwyżek finansowych z lat poprzednich oraz z zewnętrznych źródeł finansowania.

Wolne środki po inwestycjach wskazują na nadwyżkę, bądź z reguły na niedobór środków pieniężnych na realizację założonego planów inwestycyjnych. Wartość ta, w zależności od tego, czy jest dodatnia, czy też ujemna, wskazuje na ewentualną potrzebę finansowania zewnętrznego. Gmina w zależności od tego, czy posiada środki finansowe z poprzednich lat, może zdecydować się na finansowanie takich inwestycji z nadwyżek z lat poprzednich, jak również może zaciągnąć kredyty, pożyczki, czy wyemitować obligacje.

ZAŁOŻENIA DO PROGNOZY DOCHODÓW I WYDATKÓW BIEŻĄCYCH

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2014 przyjęto wartości wynikające z wykonania budżetu za 2014 rok.
- dla roku 2015 przyjęto wartości wynikające z uchwalonego na 2015 rok budżetu Gminy Borowa z uwzględnieniem zmian budżetu według stanu na dzień 20.03.2015 r.;
- dla lat 2016-2023 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne;

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich dziesięciu lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Dla prognozy w latach 2015-2023 przyjęto co następuje:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CPI) w badanym okresie:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Inflacja	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%

- poziom PKB w badanym okresie:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
PKB	3,4%	3,4%	3,4%	3,4%	3,4%	3,4%	3,4%	3,4%	3,4%

W celu obliczenia nominalnej wielkości zarówno dochodów budżetowych, jak i wydatków bieżących w kolejnych latach prognozy, jako podstawę do projekcji poszczególnych pozycji budżetu przyjęto wartość planu budżetu na rok 2015 i dla kolejnych lat wielkość tą indeksowano dla wszystkich pozycji o wielkość inflacji oraz produktu krajowego brutto.

OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Do 2023 roku Gmina będzie spłacać zobowiązania zaciągnięte we wcześniejszych latach. Na koniec 2014 r. planowane zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniesie 6.273.578,54 zł co stanowi 40,38% planowanych dochodów w III kw. 2014 r. Na rok 2015 r. nie zaplanowano zaciągania nowego długu.

Wynikiem prognozy dochodów i wydatków bieżących jest szacunek dwóch wartości:

- wolnych środków, czyli różnicy pomiędzy dochodami ogółem i wydatkami bieżącymi w kolejnych latach
- wolnych środków na inwestycje, czyli wolnych środków pomniejszonych o kwoty obsługi istniejącego już zadłużenia.

Chcąc realizować inwestycje powyżej kwoty wyznaczonej wolnymi środkami na inwestycje, jednostka będzie musiała je finansować z kredytów, pożyczek, obligacji.

Dla zmierzenia możliwości zaciągania nowych zobowiązań niezbędna jest analiza pod kątem wymogów ustawy o finansach publicznych z 2009 roku, a w szczególności indywidualnego wskaźnika zadłużenia określonego w art. 243 ustawy

Dla roku 2014 i lat następnych wyznacznikiem możliwości finansowych jednostki do obsługi zadłużenia jest limit wyznaczony ustawą o finansach publicznych z 2009 r.

Zgodnie z zapisem art. 243 ufp Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:

- spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90,
- wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 wraz z należnymi odsetkami i dyskontem od papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90,
- potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu

Przy obliczaniu relacji, o których mowa powyżej, dla roku poprzedzającego rok budżetowy przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Do obliczenia relacji dla poprzednich dwóch lat przyjmuje się wartości wykonane wynikające ze sprawozdań rocznych.

Ograniczenia określonego w art. 243 ufp nie stosuje się do spłat rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, wraz z należnymi odsetkami, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków; termin ten nie ma zastosowania do odsetek i dyskonta od zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy, o których mowa w pkt 1 i 1a. W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Borowa na lata 2015-2023 nie zastosowano powyższego ograniczenia

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Borowa na lata 2015-2023 w kol. 2.1.3.1.2 wykazano według poniższego zestawienia odsetki podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań o których mowa w art. 243 ust 3 ufp z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy przy realizacji zadań finansowanych z udziałem środków z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich (PROW) oraz Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego (RPO)

**ODSETKI PODLEGAJĄCE WYŁĄCZENIU Z LIMITU SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ
(o których mowa w art. 243 ust 3 ufp)**

WYSZCZEGÓLNIENIE ZOBOWIĄZAŃ ZACIĄGNIĘTYCH NA WKŁAD KRAJOWY	RAZEM kwota spłaty odsetek	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023
<p>Pożyczka z WFOŚiGW w Rzeszowie na finansowanie wkładu własnego realizacji zadania pn. " Budowa kanalizacji sanitarnej w Borowej i części Sadkowej Góry Borowa Etap III i Sadkowa Góra Etap I " w ramach Projektu pn. " Budowa kanalizacji sanitarnej w Borowej i części Sadkowej Góry Borowa Etap III i Sadkowa Góra Etap I oraz remont stacji uzdatniania wody wodociągu gminnego w Borowej " , współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich – Działanie „ Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej ” , objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2014 , na podstawie umowy nr 00098-6921-UM0900130/09 zawartej w dniu 15.12.2009 r</p>	170 200	42 600	41 600	34 100	25 800	17 600	8 500	-	-	-
<p>Kredyt preferencyjny w BOŚ Rzeszów na finansowanie wkładu własnego realizacji zadania pn. " Budowa kanalizacji sanitarnej w Borowej i części Sadkowej Góry Borowa Etap III i Sadkowa Góra Etap I " w ramach Projektu pn. " Budowa kanalizacji sanitarnej w Borowej i części Sadkowej Góry Borowa Etap III i Sadkowa Góra Etap I oraz remont stacji uzdatniania wody wodociągu gminnego w Borowej " , współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich – Działanie „ Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej ” , objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2014 , na podstawie umowy nr 00098-6921-UM0900130/09 zawartej w dniu 15.12.2009 r</p>	52 200	14 100	12 500	10 300	8 000	5 300	2 000	-	-	-

<p>Pożyczka z WFOŚiGW w Rzeszowie na finansowanie wkładu własnego realizacji zadania pn. " Remont stacji uzdatniania wody wodociągu gminnego w Borowej" w ramach Projektu pn. " Budowa kanalizacji sanitarnej w Borowej i części Sadekowej Góry Borowa Etap III i Sadekowa Góra Etap I oraz remont stacji uzdatniania wody wodociągu gminnego w Borowej " , współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich – Działanie : Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej " , objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2014 , na podstawie umowy nr 00098-6921-UM0900130/09 zawartej w dniu 15.12.2009 r</p>	142 100	27 000	23 300	20 600	18 200	16 400	14 100	13 000	6 900	2 600
<p>Kredyt preferencyjny w BOŚ Rzeszów na finansowanie wkładu własnego realizacji zadania pn. „ Remont stacji uzdatniania wody wodociągu gminnego w Borowej” w ramach Projektu pn. " Budowa kanalizacji sanitarnej w Borowej i części Sadekowej Góry Borowa Etap III i Sadekowa Góra Etap I oraz remont stacji uzdatniania wody wodociągu gminnego w Borowej " , współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich – Działanie : Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej " , objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2014 , na podstawie umowy nr 00098-6921-UM0900130/09 zawartej w dniu 15.12.2009 r</p>	43 600	10 500	9 400	8 200	7 100	5 500	2 900	-	-	-
<p>Pożyczka z WFOŚiGW w Rzeszowie na finansowanie wkładu własnego realizacji projektu pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Borowa" współfinansowanego ze środków Europejskiego Rozwoju Regionalnego w ramach Osi Priorytetowej 2 „ Infrastruktura techniczna " – Działanie 2.2 „ Infrastruktura energetyczna - Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013 , na podstawie umowy nr UDA-RPPK.02.02.00-18-096/09-00 zawartej w dniu 29.11.2010 r</p>	27 400	4 800	4 400	4 000	3 600	3 100	2 700	2 300	1 700	800

Kredyt preferencyjny w BOŚ Rzeszów na finansowanie wkładu własnego realizacji Projektu pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Borowa” współfinansowanego ze środków Europejskiego Rozwoju Regionalnego w ramach Osi Priorytetowej 2 „Infrastruktura techniczna” – Działanie 2.2 „Infrastruktura energetyczna - Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013, na podstawie umowy nr UDA-RPPK.02.02.00-18-096/09-00 zawartej w dniu 29.11.2010 r	6 900	2 100	1800	1400	1100	500	-	-	-	-
Kredyt z Banku Spółdzielczego w Mielcu na finansowanie wkładu własnego do Projektu pn. "Przebudowa drogi gminnej nr 103257R Gliny Małe-Sadkowa Góra - Łysakówek" w km 2+660 – 5+650 w miejscowościach Łysakówek i Sadkowa Góra " współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi Priorytetowej 2 „Infrastruktura techniczna” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013. na podstawie umowy nr UDA-RPPK.02.01.00-18-105/10-00 z dnia 29.11.2010 r. i aneksu z dnia 10.06.2011 r.	141 800	23 000	22 500	21 500	19 900	16 000	12 900	11 000	9 800	5 200
Razem odsetki podlegające wyłączeniu z art. 243 ust 3	584 200	124 100	115 500	100 100	83 700	64 400	43 100	26 300	18 400	8 600

WYNIKI PROGNOZY DOCHODÓW I WYDATKÓW BIEŻĄCYCH NA LATA 2015-2023

W związku ze zmianami dochodów budżetowych i wydatków budżetowych dokonanych w wyniku podjęcia przez Radę Gminy Borowa uchwały nr IV/19/2015 z dnia 20.02.2015 r. i uchwały nr V/29/2015 z dnia 20.03.2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Borowa na 2015 rok oraz w związku ze zmianą w budżecie Gminy Borowa, dokonaną na podstawie zarządzenia Wójta Gminy Borowa nr 7/2015 z dnia 27.02.2015 r. dokonuje się następujących zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Borowa oraz w prognozie kwoty długu na lata 2015 – 2023, określonych w załączniku Nr 1 do uchwały Nr IV/18/2015 Rady Gminy Borowa z dnia 20 lutego 2015 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Borowa na lata 2015-2023 :

1. Zwiększa się dochody ogółem na 2015 rok o kwotę 1.752.186,22 zł; do kwoty 16.100.330,07 zł.
2. Zwiększa się dochody bieżące na 2015 rok o kwotę 1.683.582,00 zł; do kwoty 15.391.725,85 zł., w tym :

- a) zmniejsza się o kwotę 33.900,00 zł dochody bieżące z tytułu subwencji ogólnej do kwoty 6.949.432,00 zł ,
 - b) zwiększa się o kwotę 470.170,00 zł dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące do kwoty 2.130.325,85 zł .
 - c) zwiększa się o kwotę 128.850,00 zł do kwoty 256.192,85 zł dochody bieżące na programy , projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
3. Zwiększa się dochody majątkowe na 2015 rok o kwotę 68.604,22 zł; do kwoty 708.604,22 zł., w tym :
- a) zwiększa się o kwotę 68.604,22 zł dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych inwestycje do kwoty 68.604,22 zł .
4. Zwiększa się wydatki ogółem na 2015 rok o kwotę 1.752.186,22 zł; do kwoty 15.714.151,07 zł.
5. Zwiększa się wydatki bieżące na 2015 rok o kwotę 1.058.504,22 zł; do kwoty 14.375.469,07 zł. , w tym :
- a) zmniejsza się o kwotę 61.070,00 zł wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane do kwoty 5.323.664,50 zł.
6. Zwiększa się wydatki majątkowe na 2015 rok o kwotę 693.682,00 zł; do kwoty 1.338.682,00 zł. , w tym :
- a) Zwiększa się o kwotę 49.310,00 zł do kwoty 49.310,00 zł 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 w kwocie 49.295,00 zł finansowane zgodnie z zawartymi umowami środkami określonymi w art. 5 ust 1 pkt 2

Na podstawie przyjętych założeń powstała prognoza dochodów i wydatków na lata 2015-2023, która obejmuje :

Na rok 2015 , po uwzględnieniu zmian w budżecie planuje się zwiększenie dochodów bieżących o około 1,0 % w stosunku do wykonanych w 2014 r.

Na rok 2016 planuje się wzrost dochodów bieżących o około 2,7 % w stosunku do planu na 2015 rok r. co wynika z urealnienia poziomu planu kwot dotacji z budżetu państwa , na finansowanie zadań zleconych i dofinansowanie własnych zadań bieżących gminy na 2015 rok w wyniku zwiększeń w 2015 roku pierwotnie przydzielonych kwot dotacji z budżetu państwa do poziomu odpowiadającego wysokościom dotacji w 2014 roku.

Na rok 2015 zakłada się zmniejszenie o 3,1 % wpływów dochodów z podatku od nieruchomości w stosunku do wykonanych w 2014 roku w związku z wyższymi wpływami w 2014 roku spowodowanymi skutkami wynikającymi z geodezyjnej modernizacji gruntów i budynków.

Na 2016 rok i lata następne zakłada się zwiększenie o około 35,1 % w stosunku do 2015 roku wpływów z podatku od nieruchomości tj. o kwotę 400.000 zł , którego źródłem będą planowane dochody podatkowe związane z planowanym powstaniem na terenie Gminy Borowa farmy wiatrowej.

Podstawą do planowania dochodów podatkowych są podjęte przez inwestora – MARTIFER RENEWALES S.A. działania zmierzające do uzyskania pozwolenia na budowę zespołu nowej generacji elektrowni wiatrowych składających się z 5 turbin o wysokości masztu do 130 m i mocy do 3,5 MW każda, wraz z niezbędną infrastrukturą towarzyszącą ,

w wyniku kończącej się aktualnie procedury związanej z wydaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach dla przedsięwzięcia .

Podstawą do opodatkowania 2% podatkiem od wartości budowli jest szacunkowa kwota 4.000.000 zł odpowiadająca wartości jednego zespołu , co stanowić będzie 80.000 zł podatku od jednego zespołu .

Na 2015 rok planuje się znaczne bo o 16,2 % zwiększenie dochodów z tytułu udziału gminy w dochodach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w związku z informacją Ministra Finansów z dnia 13 października 2014 r., znak: ST3-4820/16/2014 , natomiast na lata następne tj od 2016 do 2023 r. prognozuje się coroczny wzrost dochodów z tego tytułu o 3,4 % .

Na 2015 rok planuje się zmniejszenie o 7,8% w stosunku do 2014 roku dochodów z subwencji ogólnej , co wynika z informacji Ministra Finansów z dnia 13 października 2014 r., znak: ST3-4820/16/2014 , natomiast na lata następne tj od 2016 do 2023 r. prognozuje się coroczny wzrost dochodów z tego tytułu o 3%

W wieloletniej prognozie dochodów założono w 2015 dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 640.000 zł.

Środki ze sprzedaży majątku przeznaczane są na inwestycje i obsługę długu związanego z finansowaniem inwestycji , w związku z tym, ewentualny ich brak może wpłynąć na ograniczenie zadań inwestycyjnych bądź na większe wykorzystanie zewnętrznych źródeł finansowania. Z kolei wpływ tych dochodów do budżetu gminy zwiększy stan wolnych środków powiększając możliwości inwestycyjne gminy.

Dochody bieżące odgrywają zasadniczą rolę dla finansów gminy, ponieważ determinują wydatki bieżące. Gmina nie będzie mogła uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące będą przekraczać dochody bieżące (art. 242 Ustawy o Finansach Publicznych, Dz. U. Nr 157 poz.1240).

W prognozie finansowej uwzględniono na rok 2015 spadek wydatków bieżących o 0,4 % w stosunku do wykonanych w 2014 roku wydatków bieżących.

Tendencja spadkowa dotycząca wydatków bieżących utrzyma się w 2015 roku natomiast dopiero od 2016 roku zakłada się nieznaczny wzrost wydatków bieżących

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015 - 2023 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2015 – 2023.

Dochody:

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie określonym informacją otrzymaną od Ministra Finansów oraz na podstawie wskaźników inflacji publikowanych przez GUS.. Znaczne zwiększenie planowanych dochodów bieżących a w szczególności dochodów podatkowych zaplanowano na 2016 rok , przyjmując dodatkowe wpływy z podatku od nieruchomości od planowanych na terenie Gminy inwestycji w zakresie budowy elektrowni wiatrowych.

Założono, że wzrost dochodów bieżących w tempie około 3,4 % będzie utrzymywał się od 2023 roku.

W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano na rok 2015 w łącznej kwocie 640.000,00 zł dochody ze sprzedaży zbędnego Gminie majątku, przeznaczonego do sprzedaży na podstawie podjętych uchwał Rady Gminy , zakładając możliwość obniżenia do celów przetargowych ustalonych na podstawie wykonanych operatów szacunkowych wartości szacunkowych nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, a w tym :

1. Nieruchomość oznaczona nr dz. 825/1 i 827 o pow. ogólnej 0,35 ha wraz z budynkiem mieszkalnym w stanie surowym, położona we wsi Sadkowa Góra, na podstawie uchwały Rady Gminy Borowa nr XI/61/2007 z dnia 30.11.2007 i operatu szacunkowego z dnia 11.07.2012 r, określającego wartość rynkową nieruchomości na kwotę 474.060 zł
2. Nieruchomość oznaczona nr dz. 140/2, 141/2 i 142/1 o pow. Ogólnej 0,4725 ha wraz z budynkiem użytkowym, położona we wsi Łysakówek, na podstawie uchwały Rady Gminy Borowa nr XVIII/126/2012 z dnia 30.08.2012 i operatu szacunkowego z dnia 11.07.2012 r, określającego wartość rynkową nieruchomości na kwotę 369.750 zł

Na kolejne lata nie planowano dochodów ze sprzedaży nieruchomości zakładając jednakże że stan ten może ulec zmianie w trakcie realizacji inwestycji wojewódzkiej „Przeprawa drogowo mostowa”, która realizowana jest częściowo na terenie Gminy Borowa.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Nie planuje się wydatków z tytułu poręczeń gwarancji.

Wydatki na wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem w 2015 roku planowane są ze zwiększeniem o około 2,4 % w stosunku do wykonanych w 2014 roku wydatków.

Od 2016 roku planuje się wzrost wydatków na wynagrodzenia o 3,0 % rocznie.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady gmin” oraz wydatki planowane w rozdziale 75023 w zakresie kosztów wynagrodzeń wójta gminy – założono 3% wzrost wydatków z tego tytułu w kolejnych latach.

Wydatki majątkowe planowane do realizacji w 2015 roku :

1. Zakup dodatkowych urządzeń sportowo-rehabilitacyjnych za kwotę 5.000,00 zł w związku z realizacją w 2014 roku projektu pn. „Park rehabilitacyjno-wypoczynkowy w miejscowości Borowa”.
2. Termomodernizacja obiektu Szkoły Podstawowej w Borowej za kwotę 640.000,00 zł w zakresie ocieplenia ścian styropianem oraz ocieplenia stropu wełną mineralną, wymiany instalacji centralnego ogrzewania, instalacji kolektorów solarnych na potrzeby wody użytkowej oraz wymiany stolarki okiennej i drzwiowej w ramach realizacji opracowywanego Planu Gospodarki Niskoemisyjnej z planowanym dofinansowaniem ze środków Programu Operacyjnego „Infrastruktura i Środowisko 2007-2013
3. Realizacja w ramach współpracy z Samorządem Województwa Podkarpackiego Projektu „PSeAP – Podkarpacki System e- Administracji Publicznej” w ramach 3 osi priorytetowej „Społeczeństwo informacyjne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2011 – 2013” w kwocie 49.310,00 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015-2023 wykazano przedsięwzięcia wieloletnie w rozumieniu przepisów art. 226 ust 4 ustawy o finansach publicznych, a w tym :

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe - nie obejmujące wydatków 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 oraz wydatków na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego , w tym :

Poz. 1.3.1 wydatki bieżące :

Obejmują przedsięwzięcia wieloletnie określone w Planie Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Borowa w zakresie systematycznej pracy nad budowaniem świadomości energetycznej mieszkańców poprzez przygotowanie i aktualizację dokumentów i wprowadzenie stałych działań informacyjnych, w tym:

1.3.1.1 Przedsięwzięcie pn. "Edukacja i informacja".

Cel: Prowadzenie stałego kontaktu z mieszkańcami na temat realizacji działań wpływających na ograniczenie niskiej emisji i efektywność energetyczną w gminie

Okres realizacji : 2016-2020

Łączne nakłady finansowe : 10.000,00 zł (stanowiące 50% udziału gminy do przewidywanego dofinansowania ze źródeł zewnętrznych)

1.3.1.2 Przedsięwzięcie pn." Planowanie działań w energetyce".

Cel: Przygotowanie podstaw do planowania i wydatkowania środków finansowych wpływających na bezpieczeństwo energetyczne i ograniczenie niskiej emisji w gminie.

Okres realizacji : 2017-2020

Łączne nakłady finansowe : 30.000,00 zł (stanowiące 50% udziału gminy do przewidywanego dofinansowania ze źródeł zewnętrznych)

1.3.1.3 Przedsięwzięcie pn." Zapewnienie stałego funkcjonowania zespołu interesariuszy PGN".

Cel: Uporządkowana i stała współpraca z interesariuszami PGN

Okres realizacji : 2015-2020

Łączne nakłady finansowe : 10.000,00 zł (stanowiące 100% finansowania)

Poz. 1.3.2 wydatki majątkowe :

Obejmują przedsięwzięcia wieloletnie określone w Gminnym Planie Gospodarki Niskoemisyjnej w zakresie termomodernizacji obiektów publicznych a w szczególności , kompleksową termomodernizację 5 obiektów szkolnych, w tym w wymianę stolarki okiennej i drzwiowej, wymianę instalacji c.o., docieplenie ścian, docieplenie stropów , montaż instalacji solarnej i fotowoltaicznej.

1.3.2.1 Przedsięwzięcie pn. " Ograniczenie zużycia energii przez budynki publiczne poprzez ich stopniową termomodernizację".

Cel: Zmniejszenie wykorzystania energii finalnej przez sferę publiczną o 1.949,63 Gj/rok

Okres realizacji : 2018-2020

Łączne nakłady finansowe : 537.000,00 zł (stanowiące 30% udziału gminy do przewidywanego dofinansowania ze źródeł zewnętrznych)

Zadania inwestycyjne przewidywane do realizacji w latach 2016-2023 :

Rok realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit wydatków	Źródło finansowania	Nazwa zadania	Cel zadania
2 016	725 000	725 000	środki własne	Przebudowa centrum wsi Borowa w zakresie przebudowy dróg oraz wykonania kanalizacji burzowej	Celem zadania jest poprawa życia mieszkańców wsi Borowa oraz polepszenie warunków dla budownictwa mieszkalnego
2 016	400 000	400 000	środki własne	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Sadržej Górze	Dostosowanie efektów pracy oczyszczalni do obowiązujących przepisów w zakresie odprowadzania ścieków oczyszczonych, zwiększenie przepustowości oczyszczalni
2 017	1 500 000	1 500 000	środki własne	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Pławo - Etap I	Poprawa środowiska naturalnego poprzez zmniejszenie ilości ścieków odprowadzanych do wód i do ziemi
2 018	1 734 000	1 734 000	środki własne	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Pławo - Etap II	Poprawa środowiska naturalnego poprzez zmniejszenie ilości ścieków odprowadzanych do wód i do ziemi
2 018	192 000	192 000	środki własne	Ograniczenie zużycia energii przez budynki publiczne poprzez ich stopniową termomodernizację	Zmniejszenie wykorzystania energii finalnej przez sferę publiczną o 1.949,63 Gj/rok
2 019	2 488 000	2 398 000	środki własne	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Pławo - Etap III	Poprawa środowiska naturalnego poprzez zmniejszenie ilości ścieków odprowadzanych do wód i do ziemi
2 019	90 000	90 000	środki własne	Ograniczenie zużycia energii przez budynki publiczne poprzez ich stopniową termomodernizację	Zmniejszenie wykorzystania energii finalnej przez sferę publiczną o 1.949,63 Gj/rok
2 020	2 625 000	2 625 000	środki własne	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Orłów	Poprawa środowiska naturalnego poprzez zmniejszenie ilości ścieków odprowadzanych do wód i do ziemi
2 020	255 000	255 000	środki własne	Ograniczenie zużycia energii przez budynki publiczne poprzez ich stopniową termomodernizację	Zmniejszenie wykorzystania energii finalnej przez sferę publiczną o 1.949,63 Gj/rok
2 021	3 352 000	3 352 000	środki własne	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wola Pławska	Poprawa środowiska naturalnego poprzez zmniejszenie ilości ścieków odprowadzanych do wód i do ziemi
2022	2 000 000	2 000 000	środki własne	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sadržej Góra - Etap II	Poprawa środowiska naturalnego poprzez zmniejszenie ilości ścieków odprowadzanych do wód i do ziemi
2 023	4 254 000	1 054 000	środki własne	Przebudowa dróg gminnych: 103266R Łysakówek - Górki i 103272R Orłów - Czermin	Zwiększenie zainteresowania inwestorów niezagospodarowanymi obszarami inwestycyjnymi
		2 200 000	środki własne	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Gliny Małe	Poprawa środowiska naturalnego poprzez zmniejszenie ilości ścieków odprowadzanych do wód i do ziemi
		1 000 000	środki własne	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Gliny Wielkie	Poprawa środowiska naturalnego poprzez zmniejszenie ilości ścieków odprowadzanych do wód i do ziemi
RAZEM	20 811 000	20 811 000			

Przychody.

Na 2015 rok i lata następne nie planuje się przychodów budżetu Gminy Borowa

Rozchody.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek .

Wynik budżetu.

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycją II „Wydatki”.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Na 2015 rok planuje się nadwyżkę budżetową w kwocie 386.179,- zł , z przeznaczeniem na finansowanie przypadającej na 2015 rok spłaty długu w ramach rozchodów budżetu.

Nadwyżkę budżetową planowaną w kolejnych latach do 2023 roku włącznie przeznacza się na planowaną spłatę długu w ramach rozchodów budżetu oraz na finansowanie wydatków inwestycyjnych.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w z nadwyżki budżetowej . Wyliczenia w tym zakresie zawiera kolumna 10 załącznika nr 1.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w kolumnach 9.1 , 9.2 , 9.4 , 9.5 , 9.6 , 9.7 załącznika nr 1.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY BOROWA NA LATA 2015-2023

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr V/30/2015 Rady Gminy Borowa z dnia 20 marca 2015 r,

Lp	Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	Dochody bieżące*	w tym:							z tego:									
				dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe*	w tym:								
							1.1.1	1.1.2				1.1.3	1.1.3.1	1.2	1.2.1	1.2.2				
1																				
Formuła	[1.1]+[1.2]																			
Wykonanie 2012		16 771 934,37	13 922 617,21	1 435 965,00	19 009,91	1 841 742,82	993 281,45		7 442 592,00	2 654 413,72	2 849 317,16									
Wykonanie 2013		15 022 906,93	14 396 838,33	1 716 338,00	14 332,90	1 992 451,00	1 008 020,04		7 341 128,00	2 809 808,63	626 068,60									
Plan 3 kw. 2014		15 536 507,01	15 145 168,44	1 922 116,00	10 000,00	2 427 572,00	1 141 650,00		7 108 450,00	3 246 704,44	391 338,57									
Wykonanie 2014		15 556 062,46	15 245 380,41	1 943 448,00	-793,46	2 452 141,98	1 176 475,32		7 130 973,00	3 310 791,01	310 682,05									
2015		16 100 330,07	15 391 725,85	2 258 181,00	5 000,00	2 452 141,98	1 141 000,00		6 949 432,00	2 130 325,85	708 604,22									
2016		15 807 000,00	15 807 000,00	2 335 000,00	10 000,00	2 776 800,00	1 541 000,00		7 498 000,00	2 530 000,00	0,00									
2017		16 252 400,00	16 252 400,00	2 414 400,00	10 000,00	2 776 800,00	1 541 000,00		7 722 000,00	2 675 000,00	0,00									
2018		16 750 500,00	16 750 500,00	2 496 500,00	10 000,00	2 776 800,00	1 541 000,00		7 953 000,00	2 830 000,00	0,00									
2019		17 247 400,00	17 247 400,00	2 581 400,00	10 000,00	2 776 800,00	1 541 000,00		8 191 000,00	2 990 000,00	0,00									
2020		17 767 200,00	17 767 200,00	2 660 200,00	10 000,00	2 776 800,00	1 541 000,00		8 436 000,00	3 163 000,00	0,00									
2021		18 309 900,00	18 309 900,00	2 759 900,00	10 000,00	2 776 800,00	1 541 000,00		8 689 000,00	3 346 000,00	0,00									
2022		18 874 700,00	18 874 700,00	2 853 700,00	10 000,00	2 776 800,00	1 541 000,00		8 950 000,00	3 540 000,00	0,00									
2023		19 462 200,00	19 462 200,00	2 950 700,00	10 000,00	2 776 800,00	1 541 000,00		9 218 000,00	3 746 000,00	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.

Lp	Wykazanie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tego:											
				z tytułu poręczeń i gwarancji ^x			na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej			wydatki na obsługę długu ^x		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x		Wydanki majątkowe ^x	
				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				
Wykazanie 2012	13 593 306,95	13 361 948,36	0,00	0,00	X	465 997,09	196 700,00	0,00	196 700,00	231 358,59					
Wykazanie 2013	13 578 385,35	13 198 379,35	0,00	0,00	X	321 615,28	156 995,00	0,00	156 995,00	379 986,00					
Plan 3 kw. 2014	15 536 507,01	14 987 399,44	0,00	0,00	X	275 000,00	130 200,00	0,00	130 200,00	549 107,57					
Wykazanie 2014	14 853 075,97	14 428 552,81	0,00	0,00	X	223 498,49	105 377,13	0,00	105 377,13	424 523,16					
2015	15 714 151,07	14 375 469,07	0,00	0,00	0,00	236 150,00	124 100,00	0,00	124 100,00	1 338 682,00					
2016	14 797 615,00	13 672 615,00	0,00	0,00	0,00	224 000,00	115 500,00	0,00	115 500,00	1 125 000,00					
2017	15 197 386,00	13 697 386,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	100 100,00	0,00	100 100,00	1 500 000,00					
2018	15 706 100,00	13 780 100,00	0,00	0,00	0,00	138 900,00	83 700,00	0,00	83 700,00	1 926 000,00					
2019	16 420 645,46	13 932 645,46	0,00	0,00	X	98 000,00	64 400,00	0,00	64 400,00	2 488 000,00					
2020	16 955 967,00	14 075 967,00	0,00	0,00	X	68 900,00	43 100,00	0,00	43 100,00	2 880 000,00					
2021	17 953 900,00	14 601 900,00	0,00	0,00	X	42 900,00	26 300,00	0,00	26 300,00	3 352 000,00					
2022	18 518 700,00	14 725 700,00	0,00	0,00	X	27 500,00	18 400,00	0,00	18 400,00	3 793 000,00					
2023	19 033 587,00	14 779 587,00	0,00	0,00	X	11 800,00	8 600,00	0,00	8 600,00	4 254 000,00					

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

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu *	Przychody * budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy *		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych *		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu s) *	
				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 2012		3 178 627,42	509 768,00	0,00	0,00	509 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013		1 444 541,58	142 000,00	0,00	0,00	142 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014		0,00	514 012,00	0,00	0,00	514 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014		702 986,49	514 012,00	0,00	0,00	514 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015		386 179,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016		1 009 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017		1 055 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018		1 044 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019		826 754,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		811 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		356 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		356 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		428 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

z tego:

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x		
5	5.1	5.1.1 [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]	5.1	5.1.1 [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Wykonanie 2012	3 558 675,28	3 558 675,28	2 785 162,28	2 785 162,28	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	944 212,00	944 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	514 012,00	514 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	514 012,00	514 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	386 179,00	386 179,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 009 385,00	1 009 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 055 014,00	1 055 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 044 400,00	1 044 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	826 754,54	826 754,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	811 233,00	811 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	356 000,00	356 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	356 000,00	356 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	428 613,00	428 613,00	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 ^x	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 ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + (4.1) - (4.2) - (2.1) - [2.1.2b]
Wykonanie 2012	7 811 612,54	0,00	560 668,85	1 070 436,85
Wykonanie 2013	6 867 400,54	0,00	1 198 458,98	1 340 458,98
Plan 3 kw. 2014	6 273 578,54	0,00	157 769,00	671 781,00
Wykonanie 2014	6 273 578,54	0,00	816 827,60	1 330 839,60
2015	5 887 399,54	0,00	1 016 256,78	1 016 256,78
2016	4 878 014,54	0,00	2 134 385,00	2 134 385,00
2017	3 823 000,54	0,00	2 555 014,00	2 555 014,00
2018	2 778 600,54	0,00	2 970 400,00	2 970 400,00
2019	1 951 846,00	0,00	3 314 754,54	3 314 754,54
2020	1 140 613,00	0,00	3 691 233,00	3 691 233,00
2021	784 613,00	0,00	3 708 000,00	3 708 000,00
2022	428 613,00	0,00	4 149 000,00	4 149 000,00
2023	0,00	0,00	4 682 613,00	4 682 613,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przysiadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przysiadających na dany rok	Kwota zobowiązań związków samorządu terytorialnego przysiadających do spłaty w danym roku budżetowym, podzielona z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu przysiadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o pomniejszonych o majątku oraz wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednostkowy)	Dopuszczalność wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalność wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obliczony w oparciu o poprzedni rok prognozy wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wyliczonego roku poprzedzającego rok budżetowy	
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formuła	Formuła		Formuła	Formuła	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]	
Wykonanie 2012	22,39%	4,61%	0,00	4,61%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2013	7,33%	6,29%	0,00	6,29%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2014	4,15%	3,31%	0,00	3,31%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2014	3,98%	3,30%	0,00	3,30%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2015	3,17%	2,40%	0,00	2,40%	5,38%	6,81%	TAK	TAK	
2016	7,12%	6,39%	0,00	6,39%	7,44%	8,87%	TAK	TAK	
2017	7,11%	6,49%	0,00	6,49%	8,51%	9,94%	TAK	TAK	
2018	6,73%	6,24%	0,00	6,24%	13,17%	13,17%	TAK	TAK	
2019	5,17%	4,79%	0,00	4,79%	15,65%	15,65%	TAK	TAK	
2020	4,81%	4,57%	0,00	4,57%	17,56%	17,56%	TAK	TAK	
2021	2,09%	1,94%	0,00	1,94%	19,24%	19,24%	TAK	TAK	
2022	1,98%	1,89%	0,00	1,89%	20,08%	20,08%	TAK	TAK	
2023	2,25%	2,20%	0,00	2,20%	21,00%	21,00%	TAK	TAK	

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki ¹³⁾ inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
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 2012	0,00	0,00	6 630 222,00	253 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2013	0,00	944 212,00	5 041 131,00	240 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2014	0,00	514 012,00	5 469 891,00	247 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2014	0,00	514 012,00	5 200 667,80	247 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2015	386 179,00	386 179,00	5 323 664,50	255 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2016	1 009 385,00	1 009 385,00	5 401 400,00	262 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2017	1 055 014,00	1 055 014,00	5 563 500,00	270 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2018	1 044 400,00	1 044 400,00	5 730 400,00	278 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	826 754,54	826 754,54	5 902 300,00	287 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	811 233,00	811 233,00	6 079 400,00	295 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	356 000,00	356 000,00	6 261 700,00	304 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	356 000,00	356 000,00	6 449 600,00	313 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	428 613,00	428 613,00	6 643 000,00	323 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 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											
	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:		12.3.1	12.3.2	
		12.1.1	w tym:		12.2.1	w tym:		12.3.1	12.3.2			
Formula		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1	12.3.2			
Wykonanie 2012	175 625,58	175 625,58	175 625,58	2 566 684,29	2 566 684,29	2 566 684,29	0,00	0,00	0,00		0,00	
Wykonanie 2013	222 707,18	222 707,18	222 707,18	277 100,00	277 100,00	277 100,00	356 155,38	307 255,38	307 255,38		0,00	
Plan 3 kw. 2014	509 652,40	509 652,40	509 652,40	270 344,00	270 344,00	270 344,00	594 363,83	353 122,45	353 122,45		0,00	
Wykonanie 2014	541 176,90	541 176,90	541 176,90	173 173,55	173 173,55	173 173,55	743 319,54	557 259,83	557 259,83		0,00	
2015	256 192,85	256 192,85	256 192,85	68 604,22	68 604,22	68 604,22	199 650,00	127 342,85	127 342,85		0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	

14) W pozycji 12.1.1, 12.2.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 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	Wydutki 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:		Wydutki 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	Wydutki 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:		Wydutki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	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:	
		12.4.1	12.4.2			12.5	12.5.1		12.6	12.6.1		12.7	12.7.1
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 2012	41 255,74	41 255,74	41 255,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
Wykonanie 2013	326 000,00	277 100,00	277 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
Plan 3 kw. 2014	301 187,57	246 270,19	246 270,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
Wykonanie 2014	227 204,81	175 574,53	175 574,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2015	49 310,00	49 295,00	49 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2023	0,00	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	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powiększone o świadczenia 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	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
		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. Nr 112, poz. 654, 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 leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
Formuła											
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
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		

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	14.1	14.2	14.3	w tym:			14.4
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wyliczające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych *	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	14.3.1	14.3.2	14.3.3	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związanymi z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych porczeń i gwarancji x	
LP	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	3 558 675,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	944 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	514 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	514 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	386 179,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 009 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 055 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 044 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	826 754,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	811 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	356 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	356 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	428 613,00	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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy, określającej 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 porczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, wyliczające o wydatkach z tytułu niewymagalnych porczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wyliczające o 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 wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr.V/30/2015 Rady Gminy Borowa z dnia 20 marca 2015 r.

Kwoty w zł

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BOROWA NA LATA 2015-2023

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				587 000,00	2 000,00	6 000,00	10 500,00	200 000,00	99 000,00
1.a	- wydatki bieżące				50 000,00	2 000,00	6 000,00	10 500,00	8 000,00	9 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				537 000,00	0,00	0,00	0,00	192 000,00	90 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.); z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				587 000,00	2 000,00	6 000,00	10 500,00	200 000,00	99 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				50 000,00	2 000,00	6 000,00	10 500,00	8 000,00	9 000,00
1.3.1.1	Edkacja i informacja - Prowadzenie stałego kontaktu z mieszkańcami na temat realizacji działań wpływających na ograniczenie niskiej emisji i efektywność energetyczną w gminie	URZĄD GMINY BOROWA	2016	2020	10 000,00	0,00	4 000,00	2 000,00	1 000,00	500,00

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
269 500,00	0,00	0,00	0,00	587 000,00
14 500,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
255 000,00	0,00	0,00	0,00	537 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 500,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
2 500,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.1.2	Planowanie działań w energetyce - Przygotowanie podstaw do planowania i wydatkowania środków finansowych wpływających na bezpieczeństwo energetyczne i ograniczenie niskiej emisji w gminie.	URZĄD GMINY BOROWA	2017	2020	30 000,00	0,00	0,00	7 500,00	5 000,00	7 500,00
1.3.1.3	Zapewnienie stałego funkcjonowania zespołu interesariuszy PGN - Uporządkowana i stała współpraca z interesariuszami PGN	URZĄD GMINY BOROWA	2015	2020	10 000,00	2 000,00	2 000,00	1 000,00	2 000,00	1 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				537 000,00	0,00	0,00	0,00	192 000,00	90 000,00
1.3.2.1	Ograniczenie zużycia energii przez budynki publiczne poprzez ich stopniową termomodernizację - Zmniejszenie wykorzystania energii finalnej przez sferę publiczną o 1 949,63 GJ/rok	URZĄD GMINY BOROWA	2018	2020	537 000,00	0,00	0,00	0,00	192 000,00	90 000,00

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
10 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00

2 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
----------	------	------	------	-----------

255 000,00	0,00	0,00	0,00	537 000,00
255 000,00	0,00	0,00	0,00	537 000,00