

**Uchwała nr 95/XXXVIII/2013
Rady Gminy w Boronowie
z dnia 30 grudnia 2013 r.**

w sprawie: przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014-2021

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 roku, poz. 885 z późn. zm.), rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego(Dz. U. z 2013 roku, poz. 86)

**Rada Gminy w Boronowie
uchwała co następuje:**

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2014-2021 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych realizowanych przedsięwzięć w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Przyjmuje się objaśnienia przedstawionych w załącznikach nr 1, 2 wartości zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Boronów do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
 - 2) do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały,
 - 3) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- w zakresie działalności bieżącej do kwoty 1 000 000,00 na rok 2014 – 2015.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Boronów do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Boronów.

§ 5

Traci moc uchwała nr 88/XXVIII/2012 Rady Gminy Boronów z dnia 27 grudnia 2012 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013 -2021 z późniejszymi zmianami.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do Uchwały nr 95/XXXVIII/2013 Rady Gminy w Boronowie z dnia 30 grudnia 2013 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:					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 subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	w tym:	
						z podatku od nieruchomości					ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2		1.2.1	1.2.2
Formuła	[1 1]+[1 2]											
2014	9 882 971,00	9 832 971,00	1 719 310,00	110 000,00	4 171 150,00	2 658 000,00	3 106 281,00	726 230,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2015	9 981 301,00	9 931 301,00	1 736 503,00	111 100,00	4 202 761,00	2 684 580,00	3 137 344,00	743 593,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2016	10 080 614,00	10 030 614,00	1 753 850,00	112 211,00	4 244 797,00	2 711 425,00	3 168 717,00	751 029,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2017	10 180 920,00	10 130 920,00	1 771 398,00	113 000,00	4 287 582,00	2 738 539,00	3 200 400,00	758 540,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2018	10 282 000,00	10 232 000,00	1 789 000,00	114 100,00	4 330 375,00	2 766 000,00	3 232 400,00	766 125,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2019	10 384 320,00	10 334 320,00	1 806 890,00	115 200,00	4 374 230,00	2 793 660,00	3 264 000,00	774 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2020	10 487 663,00	10 437 663,00	1 825 000,00	116 000,00	4 419 663,00	2 821 590,00	3 296 000,00	781 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2021	10 592 000,00	10 542 000,00	1 843 200,00	117 100,00	4 464 800,00	2 850 000,00	3 328 900,00	788 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:							Wynik budżetu	
		Wydatki bieżące	w tym							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym		wydatki na obsługę długu	na spłatę przysługujących zobowiązań samorządów publicznego zakładu opieki zdrowotnej	przekształconego na zasady określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa)		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)	2.1.1					
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3	
Formula	[2.1] + [2.2]								[1] - [2]	
2014	10 114 555,00	8 680 440,00		0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	1 434 115,00	-231 584,00	
2015	9 712 885,80	8 700 000,00		0,00	0,00	46 000,00	46 000,00	1 012 885,80	268 415,20	
2016	9 812 198,00	8 720 000,00		0,00	0,00	43 744,00	43 744,00	1 092 198,00	268 416,00	
2017	9 912 504,00	8 740 000,00		0,00	0,00	37 800,00	37 800,00	1 172 504,00	268 416,00	
2018	10 050 584,00	8 760 000,00		0,00	0,00	30 844,00	30 844,00	1 290 584,00	231 416,00	
2019	10 265 104,00	8 780 000,00		0,00	0,00	23 900,00	23 900,00	1 485 104,00	119 216,00	
2020	10 368 447,00	8 800 000,00		0,00	0,00	16 944,00	16 944,00	1 568 447,00	119 216,00	
2021	10 472 784,00	8 820 000,00		0,00	0,00	9 000,00	9 000,00	1 652 784,00	119 216,00	

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego									
		4	4 1	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu
Lp	4	4 1	4 1 1	4 2	4 2 1	4 3	4 3 1	4 4	4 4 1		
Formula	$[4\ 1] + [4\ 2] + [4\ 3] + [4\ 4]$										
2014	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	231 584,00	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	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	

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe				
LP	10	10 1	11 1	11 2	11 3	11 3 1	11 3 2	11 4	11 5	11 6	
Formula					[11 3 1] + [11 3 2]						
2014	0,00	0,00	4 120 078,90	1 655 000,00	473 080,00	2 300,00	470 780,00	470 780,00	833 335,00	130 000,00	
2015	268 415,20	268 415,20	4 160 000,00	1 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 012 885,80	0,00	
2016	268 416,00	268 416,00	4 180 000,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 092 198,00	0,00	
2017	268 416,00	268 416,00	4 200 000,00	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 172 504,00	0,00	
2018	231 416,00	231 416,00	4 210 000,00	1 695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 290 584,00	0,00	
2019	119 216,00	119 216,00	4 220 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 485 104,00	0,00	
2020	119 216,00	119 216,00	4 230 000,00	1 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 568 447,00	0,00	
2021	119 216,00	119 216,00	4 240 000,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 652 784,00	0,00	

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		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
		środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				
								środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych 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	
Formula										
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	

Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku											
Wyszczególnienie	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 przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła											
2014	0,00	0,00	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	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	0,00
2017	0,00	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	0,00
2019	0,00	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	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr 95/XXXVIII/2013 Rady Gminy w Boronowie
z dnia 30 grudnia 2013 rokukwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 403 668,00	473 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				4 140,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 399 528,00	470 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				1 403 668,00	473 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 140,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Wsparcie nauki języka angielskiego dla młodzieży gimnazjum - wsparcie nauki	Urząd Gminy Boronów	2013	2014	4 140,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 399 528,00	470 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Zagospodarowanie terenu przy skrzyżowaniu ulic Wolności -Wojska Polskiego	Urząd Gminy Boronów	2009	2014	1 399 528,00	470 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	470 780,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	470 780,00
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	470 780,00

0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	470 780,00
0,00	0,00	0,00	470 780,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy w Boronowie

Edward Czyż

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2014– 2021 Gminy Boronów**

Uwagi ogólne:

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Boronów obejmuje okres roku budżetowego 2014. oraz lata 2015-2021. Wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w 2014 roku przyjęto w oparciu o aktualne dane z Ministerstwa Finansów oraz o oszacowane wskaźniki inflacji publikowane przez GUS.

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2015 – 2021 o około 1 % uznając, że planowanie większych wzrostów obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody:

Przy konstrukcji dochodów bieżących jako rok bazowy przyjęto rok 2014. Projekt dochodów budżetowych na 2014 rok sporządzono o oparciu o najbardziej aktualne dane i wskaźniki, stąd dochody bieżące na lata 2015-2021 oszacowano opierając się na danych wyjściowych roku 2014

W zakresie dochodów majątkowych wykazano jedynie dochody ze sprzedaży majątku w latach 2014-2021 (na dzień sporządzenia prognozy nie planuje się otrzymania dotacji majątkowych w latach 2014-2021). Przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z referatu gospodarki gruntami i nieruchomościami, dane nie odbiegają od wielkości uzyskanych ze sprzedaży majątku gminy w latach poprzednich. Referat gospodarki gruntami i nieruchomościami wziął pod uwagę zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem gruntów gminnych oraz potencjalne możliwości gminy dotyczące gruntów przeznaczonych do sprzedaży

Wydatki:

Wydatki bieżące w 2014 roku wynikają z rzeczywistych kwot ujętych w projekcie uchwały budżetowej na 2014 rok

Wydatki bieżące w latach 2015-2021 podniesiono wskaźnikiem wynoszącym średnio 1% rocznie, uznając, że planowanie większych wzrostów obejmujący tak długi okres jest obarczone zbyt dużym ryzykiem błędu .

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek wynikających z zawartych umów pożyczek.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem obliczono na podstawie zawartych umów o pracę oraz przewidywanym wzrostem wynagrodzeń w szczególności wynikających z ustawy o systemie oświaty. Planowany od 2015 roku wzrost wydatków na wynagrodzenia w każdym roku obejmuje również wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t to wydatki planowane w rozdziale 75022 oraz w rozdziale 75023 – założono 1% wzrost wydatków z tego tytułu w kolejnych latach.

Gmina nie planuje wydatków z tytułu gwarancji i poręczeń.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidzianych do zawarcia umów.

Przedsięwzięcie na wydatki bieżące to również przedsięwzięcie ujęte w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W roku 2013 rozpoczęto realizację programu „Wsparcie nauki języka angielskiego dla młodzieży gimnazjum”, który będzie kontynuowany do czerwca 2014 roku.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcie przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, biorąc pod uwagę konieczność kontynuacji zadań już rozpoczętych. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Przychody.

Na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się nowych przychodów z tytułu pożyczek i kredytów

Rozchody.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek.

Wynik budżetu .

Stanowi różnicę pomiędzy dochodami ogółem, a wydatkami ogółem i jest deficytowy w roku 2014. Natomiast od roku 2015 wykazano wynik dodatni. Deficyt w roku 2014 będzie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków jako nadwyżki środków na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń pożyczek z lat ubiegłych. Uzyskaną w latach kolejnych nadwyżkę przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

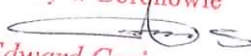
Kwota długu, sposób jego sfinansowania

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

Kwota długu wyliczona jest na podstawie zaciągniętych pożyczek zgodnie z podpisanymi umowami i harmonogramem ich spłat wynikających z zawartych umów. Kwota długu jest wyliczona bez uwzględnienia w latach 2014-2021 potencjalnych umorzeń pożyczek, o które gmina może się starać .

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2014-2021 spełnia warunki art. 243 ustawy o finansach publicznych . Wszystkie wskaźniki są zachowane .

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy w Boronowie


Edward Czyż