

**UCHWAŁA NR II/14/14
RADY GMINY BORZYTUCHOM
z dnia 19 grudnia 2014 r.**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borzytuchom na lata 2015-2022

Na podstawie art.226, 227 ,228 ,229 ,230, 231 oraz 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.z 2013.885 ze zm.)

Rada Gminy u c h w a l a , co następuje:

§ 1

1. Dokonuje się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borzytuchom na lata 2015-2022 jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały, obejmującym: objaśnienia przyjętych wartości, tabelę główną , tabelę zawierającą wielkości informacyjne i kontrolne.
2. Dokonuje się zmian w wykazie planowanych do realizacji przedsięwzięć jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Borzytuchom do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki .

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015roku i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Kudlik
Beata Kudlik

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1

do Uchwały Rady Gminy Borzytuchom Nr II/14/14 z dnia 19 grudnia 2014 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:													
		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											
												Dochody bieżące ^x	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 ^x majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1																					
Formuła	[1..1]+[1..2]																					
2015	11 113 223,00	10 963 223,00	1 003 066,00	24 000,00	1 674 700,00	906 265,00	6 259 322,00	1 569 252,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	11 365 377,00	11 215 377,00	1 003 066,00	24 000,00	1 713 218,00	927 109,00	6 259 322,00	1 569 252,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	11 523 330,00	11 473 330,00	1 003 066,00	24 000,00	1 752 622,00	948 432,00	6 259 322,00	1 569 252,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	11 737 217,00	11 737 217,00	1 003 066,00	24 000,00	1 792 932,00	970 245,00	6 259 322,00	1 569 252,00	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	
2019	12 007 173,00	12 007 173,00	1 003 066,00	24 000,00	1 834 169,00	992 562,00	6 259 322,00	1 569 252,00	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	
2020	12 283 338,00	12 283 338,00	1 003 066,00	24 000,00	1 876 355,00	1 015 391,00	6 259 322,00	1 569 252,00	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	
2021	12 565 855,00	12 565 855,00	1 003 066,00	24 000,00	1 919 511,00	1 038 745,00	6 259 322,00	1 569 252,00	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	
2022	12 854 869,00	12 854 869,00	1 003 066,00	24 000,00	1 963 660,00	1 062 636,00	6 259 322,00	1 569 252,00	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	

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 x	Wydatki bieżące x	z tego:						Wydatki majątkowe x											
			z tytułu poręczeń i gwarancji x		w tym:		Wydatki 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									
Formula	[2.1]+[2.2]																			
2015	11 570 334,00	10 461 842,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 108 492,00	
2016	10 965 377,00	10 461 842,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	503 535,00	
2017	11 123 330,00	10 461 842,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	661 488,00	
2018	11 337 217,00	10 566 460,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	770 757,00	
2019	11 607 173,00	10 672 125,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	935 048,00	
2020	11 883 338,00	10 778 846,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 104 492,00	
2021	12 165 855,00	10 886 634,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 279 221,00	
2022	12 436 439,00	10 995 501,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 440 938,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	z tego:						w tym:
				4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[11]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]								
2015	-457 111,00	708 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	708 095,00	457 111,00	0,00	0,00
2016	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	418 430,00	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody * budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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 *	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3				
Lp	5	5.1					5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	250 984,00	250 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	418 430,00	418 430,00	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]	[1.3] + [4.3] + [4.2] - ([5.1] - [2.1.2])
2015	2 818 430,00	0,00	501 381,00	501 381,00
2016	2 418 430,00	0,00	753 535,00	753 535,00
2017	2 018 430,00	0,00	1 011 488,00	1 011 488,00
2018	1 618 430,00	0,00	1 170 757,00	1 170 757,00
2019	1 218 430,00	0,00	1 335 048,00	1 335 048,00
2020	818 430,00	0,00	1 504 492,00	1 504 492,00
2021	418 430,00	0,00	1 679 221,00	1 679 221,00
2022	0,00	0,00	1 859 368,00	1 859 368,00

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.

Wskaznik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań o krótkim okresie w art. 243 ust. 1 ustawy o budżecie, z uwzględnieniem zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok									
Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań o krótkim okresie w art. 243 ust. 1 ustawy o budżecie, 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, podzielona z art. 244 ust. 1									
Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań o krótkim okresie w art. 243 ust. 1 ustawy o budżecie, z uwzględnieniem zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok									
Wskaznik dochodów bieżących o powiększeniach o dochody ze sprzedaży majątku oraz o wyciekach budżetu, ustalony dla danego roku (wskaznik x jednostkowy)									
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń (9)									
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o porządki wyliczeń, wykorzystanie roku budżetowego									
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 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy									
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 wykorzystanie 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
Formula	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3]}{[5.1]} \cdot 100$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3] + [2.1.4] + [2.1.5]}{[5.1]} \cdot 100$		$\frac{[2.1.1] + [2.1.3] + [2.1.4] + [2.1.5]}{[5.1]} \cdot 100$	$\frac{[11.1] + [15.1] + [14.2] + [14.3] + [15.1]}{[5.1]} \cdot 100$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
2015	3,16%	3,16%	0,00	3,16%	5,86%	19,86%	19,55%	TAK	TAK
2016	4,40%	4,40%	0,00	4,40%	7,95%	17,78%	17,46%	TAK	TAK
2017	4,34%	4,34%	0,00	4,34%	9,21%	13,12%	12,80%	TAK	TAK
2018	4,26%	4,26%	0,00	4,26%	9,97%	7,67%	7,67%	TAK	TAK
2019	4,18%	4,18%	0,00	4,18%	11,12%	9,04%	9,04%	TAK	TAK
2020	4,07%	4,07%	0,00	4,07%	12,25%	10,10%	10,10%	TAK	TAK
2021	3,98%	3,98%	0,00	3,98%	13,36%	11,11%	11,11%	TAK	TAK
2022	4,03%	4,03%	0,00	4,03%	14,46%	12,24%	12,24%	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. Idenryczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		10.1	10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4	11.5	11.6
							bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	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]					
2015	0,00	0,00	0,00	5 666 830,00	1 650 999,00	115 000,00	0,00	115 000,00	70 000,00	1 000 992,00	37 500,00
2016	400 000,00	400 000,00	400 000,00	5 723 498,00	1 650 999,00	450 000,00	0,00	450 000,00	150 000,00	353 535,00	0,00
2017	400 000,00	400 000,00	400 000,00	5 780 733,00	1 650 999,00	655 000,00	0,00	655 000,00	655 000,00	6 488,00	0,00
2018	400 000,00	400 000,00	400 000,00	5 838 540,00	1 643 268,00	500 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	270 757,00	0,00
2019	400 000,00	400 000,00	400 000,00	5 896 926,00	1 659 701,00	0,00	0,00	0,00	0,00	935 048,00	0,00
2020	400 000,00	400 000,00	400 000,00	5 955 895,00	1 676 298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 104 492,00	0,00
2021	400 000,00	400 000,00	400 000,00	6 015 454,00	1 693 061,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 279 221,00	0,00
2022	418 430,00	418 430,00	418 430,00	6 075 608,00	1 709 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 440 938,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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									
	12.1		12.1.1		12.2		12.2.1		12.3	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyliczone z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyliczone z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące 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 bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wyliczone 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										
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	

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 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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przebiegi z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1			12.4.2	12.5		12.5.1	12.6		
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												
2015	0,00	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	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	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	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	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	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	0,00
2022	0,00	0,00	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	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	
										w tym:	
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające z tytułu realizacji umowy zawartej na podstawie art. 115 ust. 1 pkt 2 ustawy w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy											
Formula											
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr II/14/14
Rady Gminy Borzytuchom
z dnia 19 grudnia 2014 r.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA LATA 2015 – 2022 GMINY BORZYTUCHOM

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano kierując się założeniami budżetu państwa oraz możliwościami finansowymi gminy.

DOCHODY

W roku 2015 przyjęto wzrost dochodów bieżących o 2,3% w stosunku do dochodów z 2014 r., a w latach 2016 – 2018 i następnych wzrost również o 2,3%, ponieważ założono o tyle wzrost dochodów. Gmina uwzględniła, iż posiada do zbycia działki w miejscowościach: Jutrzenka, Niedarzyno, Struszewo i Borzytuchom.

W latach 2015 - 2017 zaplanowano dochody majątkowe w kwocie:

- 2015 rok – kwota 150.000,00 zł,
- 2016 rok – kwota 150.000,00 zł,
- 2017 rok – kwota 50.000,00 zł,

a w późniejszych latach nie planuje się wydatków majątkowych.

WYDATKI

W zakresie wydatków bieżących w latach 2016 – 2017 wartości przyjęto na poziomie planowanych wydatków z 2015 r., a od 2018 roku założono wzrost o 1 %.

Wydatki majątkowe zaplanowano w oparciu o podpisane już wieloletnie umowy, a nowe zadania w oparciu o potrzeby danej jednostki. Wydatki majątkowe w latach 2016-2017 są niższe w stosunku do roku 2015, ponieważ kwotę nadwyżki występującej w danym roku przeznacza się na spłatę kredytów.



Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. W roku 2015 planuje się zaciągnąć kredyty i pożyczkę w łącznej wysokości 708.095,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętego kredytu i na pokrycie deficytu.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano wzrost o 1 % . Wyższa kwota wynika ze zwiększenia zatrudnienia i awansami nauczycieli w Zespole Szkół.

Pozycja „wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST” obejmuje planowane wydatki w rozdziale 75022 RADY GMIN i 75023 URZĘDY GMIN (MIAST I MIAST NA PRAWACH POWIATU), natomiast w wierszu „wynagrodzenia i składki od nich naliczane”- ujęto wszystkie wynagrodzenia i składki od nich pochodne.

W latach 2016 – 2017 przyjęto wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego na poziomie kwot z 2015 roku, a w następnych latach wzrost o 1%.

W roku 2015 wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu wynoszą 1.650.999,00 zł i są wyższe o 89.016,00 (m.in. wyższe koszty oprogramowania, usług prawniczych).

W roku 2015 wydatki na wynagrodzenia wynoszą 5.666.830,00 zł i są kwotowo wyższe o 358.195,15 zł w stosunku do roku 2014. Wyższa kwota wynika ze zwiększenia zatrudnienia w Zespole Szkół, wyższą kwotą najniższej krajowej oraz z awansami nauczycieli.

PRZYCHODY

W roku 2015 zaplanowano przychody z kredytów w kwocie 708.095,00 zł .

W ramach przychodów zaplanowano w 2015 roku kwotę 708.095,00 zł, w tym na spłatę zaciągniętego kredytu w kwocie 250.984,00 zł oraz na pokrycie deficytu w kwocie 457.111,00 zł. Od roku 2016 nie planuje się zaciągać nowych kredytów.

ROZCHODY

W latach 2015-2018 zaplanowano spłaty kredytów w kwocie 1.450.984,00 zł.

Spłatę długu w 2015 roku zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów na kwotę 250.984,00 zł . Wskaźnik planowanej spłaty w 2015 roku wynosi 3,16%.

W kolejnych latach zaplanowano rozchody w oparciu o możliwości finansowe gminy.

WYNIK BUDŻETU

Pozycja „wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami „dochody” a „wydatki” w wieloletniej prognozie finansowej.

W 2015 roku wynik budżetu zamyka się kwotą ujemną w wysokości 457.111,00, która pokryta zostanie przychodami z kredytu. W latach 2016 - 2022 wynik budżetu zamyka się kwotami dodatnimi, a nadwyżkę przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego kredytu.

NADWYŻKA BUDŻETOWA

Nadwyżkę budżetową występującą w latach 2016 – 2022 przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów .

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

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług + zaciągnany dług – spłata długu (od 2015 roku wyłącznie zaciągnany dług oraz spłata długu są pomniejszone o przychody i rozchody dot. kredytów).

Sposób finansowania długu: przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej , wolnych środków, spłacanych kredytów.

W roku 2015 kwota długu wynosi 2.818.430,00 zł, co stanowi 25,36% zadłużenia

Dług planuje się spłacić do roku 2022 .

PRZEDSIĘWZIĘCIA

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w latach następnych, zgodnie z zawartymi lub przewidzianymi do zawarcia umowami. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

W roku 2015 planuje się realizację przedsięwzięć:

1. Budowa Sali wiejskiej w msc. Jutrzenka wraz z zagospodarowaniem terenu – z limitem wydatków na 2015 r. – 45.000,00 zł. (łącznie limit 300.000,00 zł)
2. Modernizacja SUW w miejscowościach Dąbrówka i Osieki – z limitem wydatków na 2015 r. – 70.000,00 zł (łącznie limit 120.000,00 zł)

W latach 2016 – 2018 planuje się realizację przedsięwzięć:

1. Modernizacja SUW w miejscowościach Dąbrówka i Osieki – z łącznym limitem w roku 2016 – 50.000,00 zł,
2. Budowa Sali wiejskiej w msc. Jutrzenka wraz z zagospodarowaniem terenu – z łącznym limitem w latach 2016 – 2017 – 255.000,00 zł,

3. Budowa sieci kanalizacyjnej w Borzytuchomiu i Dąbrówce – z łącznym limitem w latach 2016 – 2018 – 700.000,00 zł,
4. Budowa sieci wodociągowej w m. Struszewo, Chotkowo, Krosnowo, Jutrzenka – z łącznym limitem w latach 2016 – 2018 – 600.000,00 zł.



Wykaz przedsięwzięć do WPF
Załącznik Nr 2
do Uchwały Rady Gminy Borzytuchom Nr III/14/14
z dnia 19 grudnia 2014 r.

kwoty w
zł

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)				1 720 000,00	115 000,00	450 000,00	655 000,00	500 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 720 000,00	115 000,00	450 000,00	655 000,00	500 000,00	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:				1 720 000,00	115 000,00	450 000,00	655 000,00	500 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 720 000,00	115 000,00	450 000,00	655 000,00	500 000,00	0,00
1.1.2.1	Budowa sali wiejskiej w msc. Jutrzenka wraz z zagospodarowaniem terenu	Urząd Gminy Borzytuchom	2015	2017	300 000,00	45 000,00	100 000,00	155 000,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa sieci kanalizacyjnej w Borzytuchomiu i Dąbrówce	Urząd Gminy Borzytuchom	2016	2018	700 000,00	0,00	100 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
1.1.2.3	Budowa sieci wodociągowej w m. Struszewo, Chołkowo, Krosnowo, Jutrzenka	Urząd Gminy Borzytuchom	2016	2018	600 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
1.1.2.4	Modernizacja SUW w miejscowości Dąbrówka i Osieki		2012	2016	120 000,00	70 000,00	50 000,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	1 730 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	1 730 000,00
0,00	0,00	0,00	1 730 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	1 730 000,00
0,00	0,00	0,00	300 000,00
0,00	0,00	0,00	700 000,00
0,00	0,00	0,00	600 000,00
0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00

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	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

Kudlik

Beata Kudlik