

**UCHWAŁA NR IX/84/15
RADY GMINY BORZYTUCHOM
z dnia 15 grudnia 2015 roku**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borzytuchom

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 2016-2024 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 2016r. i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Kudlik

Beata Kudlik

Załącznik Nr 1
do Uchwały Rady Gminy Borzytuchom
Nr IX/84/15
z dnia 15 grudnia 2015 r.

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI
PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
NA LATA 2016 – 2024 GMINY BORZYTUCHOM**

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

DOCHODY

W roku 2016 przyjęto kwoty dochodów zgodnie z projektem budżetu gminy na 2016 rok, a następnie od roku 2017 przyjęto stały wzrost dochodów o 1,7%.

Gmina uwzględniła, iż posiada do zbycia działki w miejscowościach: Jutrzenka i Niedarzyno.

W latach 2016 - 2017 zaplanowano dochody majątkowe w kwocie:

- 2016 rok – kwota 150.000,00 zł,

- 2017 rok – kwota 80.000,00 zł,

a w późniejszych latach nie planuje się wydatków majątkowych.

WYDATKI

W roku 2016 przyjęto kwoty wydatków zgodnie z projektem budżetu gminy na 2016 rok.

W zakresie wydatków bieżących w latach 2017 – 2018 wartości przyjęto na poziomie planowanych wydatków z 2016 r., a od 2019 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 roku 2018 są niższe w stosunku do roku 2016, ponieważ kwotę nadwyżki występującej w danym roku przeznaczają się na spłatę kredytów.

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



W pozycji „wynagrodzenia i składki od nich naliczane”- ujęto wszystkie wynagrodzenia i składki od nich pochodne.

W roku 2016 wydatki na wynagrodzenia i składki od nich pochodne wynoszą 5.871.897,00 zł i są kwotowo wyższe o 222.823,00 zł w stosunku do roku 2015. Wynagrodzenia dla roku 2016 obliczono na podstawie zawartych umów z pracownikami, a wyższa kwota wynika z utworzenia dodatkowej klasy gimnazjum, wyższą kwotą najniższej krajowej oraz z awansami nauczycieli. W latach 2017 – 2018 przyjęto wartości na podstawie danych z 2016 r. W następnych latach w wydatkach na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano wzrost o 1 % .

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).

W roku 2016 wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu wynoszą 1.763.249,00 zł i są wyższe o 49.296,00 zł (m.in. wyższe koszty oprogramowania, zakup serwera w kwocie 10.000,00 zł oraz zaplanowane wydatki na modernizację budynku UG w kwocie 35.000,00 zł). W latach 2017 – 2018 przyjęto wartości na podstawie danych z 2016 r. W następnych latach w wydatkach związanych z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu zaplanowano wzrost o 1 % .

PRZYCHODY

W roku 2016 planuje się zaciągnąć kredyty w łącznej wysokości 300.000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętego kredytu. W roku 2017 planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 570.512,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętego kredytu i na pokrycie deficytu w kwocie 170.512,00 zł. W roku 2019 planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 260.779,00 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętego kredytu. W pozostałych latach nie planuje się zaciągać kredytu.

ROZCHODY

W latach 2016-2019 zaplanowano spłaty kredytów w kwocie 1.400.000,00 zł.

Spłatę długu w 2016 roku zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów na kwotę 300.000,00 zł . Wskaźnik planowanej spłaty w 2016 roku wynosi 3,53%.

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 2016 roku budżet równoważy się. W 2017 roku zamyka się kwotą ujemną w wysokości 170.512,00, która pokryta zostanie przychodami z kredytu. W latach 2018 - 2024 wynik budżetu zamyka się kwotami dodatnimi, a nadwyżkę przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego kredytu.

NADWYŻKA BUDŻETOWA

Nadwyżkę budżetową występującą w latach 2018 – 2024 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 + zaciągany dług – spłata długu (od 2016 roku wyłącznie zaciągany 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 2016 kwota długu wynosi 2.110.335,00 zł, co stanowi 18,63% zadłużenia.

Dług planuje się spłacić do roku 2024.

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.

Określono wydatki bieżące i majątkowe na przedsięwzięcia przewidywane do realizacji w roku 2016 z podziałem na:

I. Wydatki na programy i 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, z tego:

wydatki majątkowe:

1. Budowa Sali wiejskiej w msc. Jutrzenka wraz z zagospodarowaniem terenu – z limitem wydatków na 2016 r. – 14.637,00 zł. (łącznie limit 300.000,00 zł)

II. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, z tego:

wydatki bieżące:

1. Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli – z limitem wydatków na 2016 r. – 2.000,00 zł (łącznie limit 5.000,00 zł),

2. Powiatowy Program Profilaktyki Zakażeń Wirusem Brodawczaka Ludzkiego – z limitem wydatków na 2016 r. – 6.875,00 zł (łącznie limit 9.250,00 zł),
3. Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego oraz popracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obręb Borzytuchom – z limitem wydatków na 2016 r. 20.000,00 zł (łącznie limit 73.000,00 zł).

wydatki majątkowe:

1. Budowa Orlika Lekkoatletycznego przy ZS w Borzytuchomiu – z limitem wydatków na 2016 r. – 500.000,00 zł (łącznie limit 1.043.000,00 zł).

W 2017 – 2019 planuje się przedsięwzięcia na kwotę 1.942.363 zł, w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 52.000,00 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie 1.890.363,00 zł.

Kudłły

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1

do Uchwały Rady Gminy Borzytuchom Nr IX/84/15 z dnia 15 grudnia 2015 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 ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1																					
Formuła	[1.1]+[1.2]																					
2016	11 324 280,00	11 174 280,00	1 091 440,00	24 000,00	1 756 521,00	956 870,00	6 483 259,00	1 372 749,00	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	0,00
2017	11 444 243,00	11 364 243,00	1 091 440,00	24 000,00	1 786 382,00	973 137,00	6 483 259,00	1 372 749,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	11 557 435,00	11 557 435,00	1 091 440,00	24 000,00	1 816 750,00	989 680,00	6 483 259,00	1 372 749,00	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
2019	11 753 911,00	11 753 911,00	1 091 440,00	24 000,00	1 847 635,00	1 006 505,00	6 483 259,00	1 372 749,00	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
2020	11 953 727,00	11 953 727,00	1 091 440,00	24 000,00	1 879 045,00	1 023 616,00	6 483 259,00	1 372 749,00	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
2021	12 156 940,00	12 156 940,00	1 091 440,00	24 000,00	1 910 989,00	1 041 017,00	6 483 259,00	1 372 749,00	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
2022	12 363 608,00	12 363 608,00	1 091 440,00	24 000,00	1 943 476,00	1 058 714,00	6 483 259,00	1 372 749,00	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
2023	12 573 789,00	12 573 789,00	1 091 440,00	24 000,00	1 976 515,00	1 076 712,00	6 483 259,00	1 372 749,00	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
2024	12 787 543,00	12 787 543,00	1 091 440,00	24 000,00	2 010 116,00	1 095 016,00	6 483 259,00	1 372 749,00	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

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	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:								Wydatki majątkowe ^x
			Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa ^y	wydatki na obsługę długu ^x	odssetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odssetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odssetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odssetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x		
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2			
Formuła	[2.1] + [2.2]										
2016	11 324 280,00	10 378 901,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	945 379,00		
2017	11 614 755,00	10 378 901,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 235 854,00		
2018	11 157 435,00	10 378 901,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	778 534,00		
2019	11 714 690,00	10 482 690,00	0,00	X	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 232 000,00		
2020	11 553 727,00	10 587 517,00	0,00	X	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	966 210,00		
2021	11 756 940,00	10 693 392,00	0,00	X	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 063 548,00		
2022	11 963 608,00	10 800 326,00	0,00	X	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 163 282,00		
2023	12 173 789,00	10 908 329,00	0,00	X	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 265 460,00		
2024	12 545 917,00	11 017 412,00	0,00	X	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 528 505,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:						w tym:	
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		4.4
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2016	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	-170 512,00	570 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570 512,00	170 512,00	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	39 221,00	260 779,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 779,00	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	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	241 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek papierów wartościowych x	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	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	300 000,00	300 000,00	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	300 000,00	300 000,00	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	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	241 626,00	241 626,00	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 zrównowazenia 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 ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formula			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.2])
2016	2 110 335,00	0,00	795 379,00	795 379,00
2017	2 280 847,00	0,00	985 342,00	985 342,00
2018	1 880 847,00	0,00	1 178 534,00	1 178 534,00
2019	1 841 626,00	0,00	1 271 221,00	1 271 221,00
2020	1 441 626,00	0,00	1 366 210,00	1 366 210,00
2021	1 041 626,00	0,00	1 463 548,00	1 463 548,00
2022	641 626,00	0,00	1 563 282,00	1 563 282,00
2023	241 626,00	0,00	1 665 460,00	1 665 460,00
2024	0,00	0,00	1 770 131,00	1 770 131,00

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 wyłączeń przysługujących 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 przysługujących na dany rok	Kwota zobowiązań związków samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z art. 244	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przysługujących na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednorozny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok obliczeń w sprawozdaniu o średnią poprzedzających lat) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok obliczeń w sprawozdaniu o średnią poprzedzających lat) x	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 poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykomane roku poprzedzającego rok budżetowy
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formula	$\frac{(2.1.1 + 2.1.3.1) + (5.1) / 11}{(2.1.1 + 2.1.1.2 + 2.1.3.1 + 2.1.3.2 + 2.1.3.3 + 2.1.3.4 + 2.1.3.5) / 11}$		$\frac{(2.1.1 + 2.1.1.2 + 2.1.3.1 + 2.1.3.2 + 2.1.3.3 + 2.1.3.4 + 2.1.3.5) / 11}{(2.1.1 + 2.1.1.2 + 2.1.3.1 + 2.1.3.2 + 2.1.3.3 + 2.1.3.4 + 2.1.3.5) / 11}$	$\frac{(1.1 + 1.5.1) - (1.2.1) - (2.1.2 + 1.2.1 + 2.0) - (1.1 + 1.1)}{(1.1 + 1.5.1) - (1.2.1) - (2.1.2 + 1.2.1 + 2.0) - (1.1 + 1.1)}$	średnia z lat (9.5) poprzednich lat	średnia z lat (9.5) poprzednich lat	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
2016	3,53%	0,00	3,53%	8,35%	18,76%	19,77%	TAK	TAK
2017	4,37%	0,00	4,37%	9,31%	14,23%	15,24%	TAK	TAK
2018	4,33%	0,00	4,33%	10,20%	7,93%	8,95%	TAK	TAK
2019	3,40%	0,00	3,40%	10,82%	9,29%	9,29%	TAK	TAK
2020	4,18%	0,00	4,18%	11,43%	10,11%	10,11%	TAK	TAK
2021	4,11%	0,00	4,11%	12,04%	10,82%	10,82%	TAK	TAK
2022	4,04%	0,00	4,04%	12,64%	11,43%	11,43%	TAK	TAK
2023	3,98%	0,00	3,98%	13,25%	12,04%	12,04%	TAK	TAK
2024	2,67%	0,00	2,67%	13,84%	12,64%	12,64%	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. Identyfikacja wyłączenia dotycząca 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 kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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]					
2016	0,00	0,00	5 871 879,00	1 763 249,00	543 512,00	28 875,00	514 637,00	514 637,00	430 742,00	0,00
2017	0,00	0,00	5 871 879,00	1 763 249,00	1 232 000,00	52 000,00	1 180 000,00	655 000,00	580 854,00	0,00
2018	400 000,00	400 000,00	5 871 879,00	1 763 249,00	510 363,00	0,00	510 363,00	510 363,00	268 171,00	0,00
2019	39 221,00	39 221,00	5 930 598,00	1 780 881,00	200 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	1 032 000,00	0,00
2020	400 000,00	400 000,00	5 989 904,00	1 798 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	966 210,00	0,00
2021	400 000,00	400 000,00	6 049 803,00	1 816 677,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 063 548,00	0,00
2022	400 000,00	400 000,00	6 110 301,00	1 834 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 163 282,00	0,00
2023	400 000,00	400 000,00	6 171 404,00	1 853 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 265 460,00	0,00
2024	241 626,00	241 626,00	6 233 118,00	1 871 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 528 505,00	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		12.3.1		12.3.2	
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
Lp	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	12.3.1	12.3.2	12.3.1	12.3.2	
Formula	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	
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	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	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	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	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	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	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	0,00	
2023	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	
2024	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) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 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:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych 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			12.5		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									
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
2024	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
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałego w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetu państwa, o którym mowa w art. 10 ust. 1 pkt 2 ustawy									
Formuła									
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
2024	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 samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty 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	w tym:			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	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Formula	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2016	300 000,00	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
2018	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	300 000,00	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
2021	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	241 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. poz. 86, z późn. zm.). 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 określająca procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. X - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zadziąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zadziąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wyliczające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

PRZEWODNICZĄCY RADY

Kudlik
Beata Kudlik

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2

do Uchwały Rady Gminy Borzytuchom Nr IX/84/15
z dnia 15 grudnia 2015 r.

Kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 580 300,00	543 512,00	1 232 000,00	510 363,00	200 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				87 250,00	28 875,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 493 050,00	514 637,00	1 180 000,00	510 363,00	200 000,00	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:				900 000,00	14 637,00	355 000,00	285 363,00	200 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				900 000,00	14 637,00	355 000,00	285 363,00	200 000,00	0,00
1.1.2.1	Budowa sali wiejskiej w msc. Jutrzienka wraz z zagospodarowaniem terenu	Urząd Gminy Borzytuchom	2015	2018	300 000,00	14 637,00	155 000,00	85 363,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa sieci kanalizacyjnej w Borzytuchomiu i Dąbrówce	Urząd Gminy Borzytuchom	2016	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa sieci wodociągowej w m.Struszewo, Chołkowo, Krosnowo, Jutrzienka, Borzytuchom i Dąbrówka	Urząd Gminy Borzytuchom	2017	2019	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	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				1 680 300,00	528 875,00	877 000,00	225 000,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	2 580 300,00
0,00	0,00	0,00	0,00	87 250,00
0,00	0,00	0,00	0,00	2 493 050,00
0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
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	1 680 300,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.1	- wydatki bieżące				87 250,00	28 875,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli. Porozumienie z Gminą Bytów.	Urząd Gminy Borzytuchom	2015	2017	5 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Powiatowy Program Profilaktyki Zakazań Wirusem Brodawczaka Ludzkiego (HPV). Porozumienie z Powiatem Bytowskim.	Urząd Gminy Borzytuchom	2015	2016	9 250,00	6 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego oraz opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obręb Borzytuchom.	Urząd Gminy Borzytuchom	2015	2017	73 000,00	20 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 593 050,00	500 000,00	825 000,00	225 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa dróg publicznych gminnych na terenie gminy Borzytuchom	Urząd Gminy Borzytuchom	2017	2018	500 000,00	0,00	300 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa Orlika Lekkoatletycznego przy ZS w Borzytuchomiu	ZESPÓŁ SZKÓŁ W BORZYTUCHOMIU	2015	2017	1 043 050,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa oświetlenia ulicznego, w tym hybrydowego i solarnego	Urząd Gminy Borzytuchom	2017	2018	50 000,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	87 250,00
0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	9 250,00
0,00	0,00	0,00	0,00	73 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	1 593 050,00
0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	1 043 050,00
0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

Kudlik
Beata Kudlik