

ZARZĄDZENIE NR 89/17

Wójta Gminy Borzytuchom

z dnia 10 listopada 2017r.

w sprawie przyjęcia projektu zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borzytuchom

Na podstawie art. 230 ust.1, 2 i 9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.2016.1870 t.j. ze zm.)

zarządzam co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borzytuchom na lata 2018 - 2035 stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia wraz z załącznikami od Nr 1 do Nr 2 do projektu w/w Uchwały i objaśnieniami.

§ 2

Projekt zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borzytuchom na lata 2018 - 2035 wraz z objaśnieniami, należy w terminie do dnia 15 listopada 2017 roku przedłożyć:

- Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku – celem zaopiniowania,
- Radzie Gminy Borzytuchom.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy i w Biuletynie Informacji Publicznej.

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 89/17
Wójta Gminy
Borzytuchom
z dnia 10 listopada 2017r.

PROJEKT

UCHWAŁA NR
RADY GMINY BORZYTUCHOM
z dnia.....

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.2016.1870 j.t 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 2018-2035 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 2018r. i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 89/17
z dnia 2017-11-10

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:										w tym:							
			w tym:										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								
Lp	1																			
Wykonanie 2017	15 855 768,94	15 608 955,94	1 291 342,00	24 000,00	1 936 273,00	998 435,00	6 424 381,00	5 173 608,94	246 813,00	190 000,00	56 813,00									
2018	15 303 948,00	15 153 948,00	1 509 728,00	24 000,00	1 950 048,00	1 043 066,00	6 781 923,00	4 173 921,00	150 000,00	150 000,00	0,00									
2019	15 457 027,00	15 457 027,00	1 509 728,00	24 000,00	1 989 049,00	1 063 928,00	6 781 923,00	4 173 921,00	0,00	0,00	0,00									
2020	15 766 168,00	15 766 168,00	1 509 728,00	24 000,00	2 028 830,00	1 085 206,00	6 781 923,00	4 173 921,00	0,00	0,00	0,00									
2021	16 081 491,00	16 081 491,00	1 509 728,00	24 000,00	2 069 407,00	1 106 910,00	6 781 923,00	4 173 921,00	0,00	0,00	0,00									
2022	16 081 491,00	16 081 491,00	1 509 728,00	24 000,00	2 069 407,00	1 106 910,00	6 781 923,00	4 173 921,00	0,00	0,00	0,00									
2023	16 081 491,00	16 081 491,00	1 509 728,00	24 000,00	2 069 407,00	1 106 910,00	6 781 923,00	4 173 921,00	0,00	0,00	0,00									
2024	16 081 491,00	16 081 491,00	1 509 728,00	24 000,00	2 069 407,00	1 106 910,00	6 781 923,00	4 173 921,00	0,00	0,00	0,00									
2025	16 081 491,00	16 081 491,00	1 509 728,00	24 000,00	2 069 407,00	1 106 910,00	6 781 923,00	4 173 921,00	0,00	0,00	0,00									
2026	16 081 491,00	16 081 491,00	1 509 728,00	24 000,00	2 069 407,00	1 106 910,00	6 781 923,00	4 173 921,00	0,00	0,00	0,00									
2027	16 081 491,00	16 081 491,00	1 509 728,00	24 000,00	2 069 407,00	1 106 910,00	6 781 923,00	4 173 921,00	0,00	0,00	0,00									
2028	16 081 491,00	16 081 491,00	1 509 728,00	24 000,00	2 069 407,00	1 106 910,00	6 781 923,00	4 173 921,00	0,00	0,00	0,00									
2029	16 081 491,00	16 081 491,00	1 509 728,00	24 000,00	2 069 407,00	1 106 910,00	6 781 923,00	4 173 921,00	0,00	0,00	0,00									
2030	16 081 491,00	16 081 491,00	1 509 728,00	24 000,00	2 069 407,00	1 106 910,00	6 781 923,00	4 173 921,00	0,00	0,00	0,00									
2031	16 081 491,00	16 081 491,00	1 509 728,00	24 000,00	2 069 407,00	1 106 910,00	6 781 923,00	4 173 921,00	0,00	0,00	0,00									
2032	16 081 491,00	16 081 491,00	1 509 728,00	24 000,00	2 069 407,00	1 106 910,00	6 781 923,00	4 173 921,00	0,00	0,00	0,00									
2033	16 081 491,00	16 081 491,00	1 509 728,00	24 000,00	2 069 407,00	1 106 910,00	6 781 923,00	4 173 921,00	0,00	0,00	0,00									

Z tego:

Lp	Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	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 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe X	ze sprzedaży majątku X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	w tym:	
													1.1.1	1.1.2
2034		16 081 491,00	16 081 491,00	1 509 728,00	24 000,00	2 069 407,00	1 106 910,00	6 781 923,00	4 173 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		16 081 491,00	16 081 491,00	1 509 728,00	24 000,00	2 069 407,00	1 106 910,00	6 781 923,00	4 173 921,00	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	z tego:										Wydatki majątkowe x	
		2	w tym:										
			2.1	Wydatki bieżące x				Wydatki na obsługę długu x					2.1.3.1
				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			
z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: 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 sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	2.2						
Wykonanie 2017	21 330 053,94	15 259 343,94	0,00	0,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 070 710,00	
2018	16 951 096,00	14 218 732,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 732 364,00	
2019	14 957 027,00	14 545 723,00	0,00	0,00	x	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	411 304,00	
2020	15 266 168,00	14 909 407,00	0,00	0,00	x	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356 761,00	
2021	15 581 491,00	15 282 143,00	0,00	0,00	x	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 348,00	
2022	15 571 156,00	15 282 143,00	0,00	0,00	x	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	289 013,00	
2023	15 581 491,00	15 282 143,00	0,00	0,00	x	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 348,00	
2024	15 581 491,00	15 282 143,00	0,00	0,00	x	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 348,00	
2025	15 581 491,00	15 282 143,00	0,00	0,00	x	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 348,00	
2026	15 581 491,00	15 282 143,00	0,00	0,00	x	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 348,00	
2027	15 602 468,52	15 282 143,00	0,00	0,00	x	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 325,52	
2028	15 581 491,00	15 282 143,00	0,00	0,00	x	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 348,00	
2029	15 581 491,00	15 282 143,00	0,00	0,00	x	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 348,00	
2030	15 674 717,00	15 282 143,00	0,00	0,00	x	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	392 574,00	
2031	15 581 491,00	15 282 143,00	0,00	0,00	x	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 348,00	
2032	15 581 491,00	15 282 143,00	0,00	0,00	x	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 348,00	
2033	15 581 491,00	15 282 143,00	0,00	0,00	x	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 348,00	
2034	15 581 491,00	15 282 143,00	0,00	0,00	x	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 348,00	
2035	15 591 483,00	15 282 143,00	0,00	0,00	x	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309 340,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:			w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
					4.1	4.1.1	4.2							
Wykonanie 2017		-5 474 285,00	5 824 285,00	0,00	0,00	1 758 597,00	1 408 597,00	4 065 688,00	4 065 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018		-1 647 148,00	2 047 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 047 148,00	2 047 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		510 335,00	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		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		479 022,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		406 774,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		490 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	5	5.1	z tego:			5.2	6	7	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			z tego:						8.1	8.2
			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2					
Wykonanie 2017	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	6 738 991,48	0,00	349 612,00	2 108 209,00	
2018	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	8 386 139,48	0,00	935 216,00	935 216,00	
2019	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	7 886 139,48	0,00	911 304,00	911 304,00	
2020	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	7 386 139,48	0,00	856 761,00	856 761,00	
2021	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	6 886 139,48	0,00	799 348,00	799 348,00	
2022	510 335,00	510 335,00	0,00	0,00	0,00	6 375 804,48	0,00	799 348,00	799 348,00	
2023	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	5 375 804,48	0,00	799 348,00	799 348,00	
2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 875 804,48	0,00	799 348,00	799 348,00	
2025	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 375 804,48	0,00	799 348,00	799 348,00	
2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 886 782,00	0,00	799 348,00	799 348,00	
2027	479 022,48	479 022,48	0,00	0,00	0,00	3 396 782,00	0,00	799 348,00	799 348,00	
2028	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 886 782,00	0,00	799 348,00	799 348,00	
2029	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 490 008,00	0,00	799 348,00	799 348,00	
2030	406 774,00	406 774,00	0,00	0,00	0,00	1 990 008,00	0,00	799 348,00	799 348,00	
2031	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 490 008,00	0,00	799 348,00	799 348,00	
2032	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	990 008,00	0,00	799 348,00	799 348,00	
2033	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	490 008,00	0,00	799 348,00	799 348,00	
2034	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	799 348,00	799 348,00	
2035	490 008,00	490 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	799 348,00	799 348,00	

- 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.
- 7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących zwiększenia 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przysługujących na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przysługujących na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przysługujących do doliczenia zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przysługujących na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Wykonanie 2017	2,62%	0,00	2,62%	3,40%	X	X	X	X	
2018	3,40%	0,00	3,40%	7,09%	9,47%	9,39%	TAK	TAK	
2019	4,14%	0,00	4,14%	5,90%	7,17%	7,10%	TAK	TAK	
2020	4,00%	0,00	4,00%	5,43%	5,54%	5,46%	TAK	TAK	
2021	3,86%	0,00	3,86%	4,97%	6,14%	6,14%	TAK	TAK	
2022	3,80%	0,00	3,80%	4,97%	5,43%	5,43%	TAK	TAK	
2023	3,73%	0,00	3,73%	4,97%	5,12%	5,12%	TAK	TAK	
2024	3,73%	0,00	3,73%	4,97%	4,97%	4,97%	TAK	TAK	
2025	3,73%	0,00	3,73%	4,97%	4,97%	4,97%	TAK	TAK	
2026	3,73%	0,00	3,73%	4,97%	4,97%	4,97%	TAK	TAK	
2027	3,60%	0,00	3,60%	4,97%	4,97%	4,97%	TAK	TAK	
2028	3,73%	0,00	3,73%	4,97%	4,97%	4,97%	TAK	TAK	
2029	3,73%	0,00	3,73%	4,97%	4,97%	4,97%	TAK	TAK	
2030	3,15%	0,00	3,15%	4,97%	4,97%	4,97%	TAK	TAK	
2031	3,73%	0,00	3,73%	4,97%	4,97%	4,97%	TAK	TAK	
2032	3,73%	0,00	3,73%	4,97%	4,97%	4,97%	TAK	TAK	
2033	3,61%	0,00	3,61%	4,97%	4,97%	4,97%	TAK	TAK	
2034	3,61%	0,00	3,61%	4,97%	4,97%	4,97%	TAK	TAK	
2035	3,36%	0,00	3,36%	4,97%	4,97%	4,97%	TAK	TAK	

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

Lp	Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4	11.5	11.6	
		10	10.1				11.3.1	11.3.2				
Wykonanie 2017	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	0,00	0,00	6 417 911,39	2 010 777,00	3 402 615,00	25 600,00	3 377 015,00	1 156 726,00	4 905 984,00	93 000,00	
2018		0,00	0,00	6 675 138,00	2 169 800,00	2 505 655,00	11 500,00	2 494 155,00	2 499 155,00	2 17 209,00	16 000,00	
2019		500 000,00	500 000,00	6 828 667,00	2 219 706,00	405 000,00	5 000,00	400 000,00	400 000,00	11 304,00	0,00	
2020		500 000,00	500 000,00	6 999 383,00	2 275 199,00	300 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	56 761,00	0,00	
2021		500 000,00	500 000,00	7 174 368,00	2 332 078,00	253 330,00	0,00	253 330,00	253 330,00	46 018,00	0,00	
2022		510 335,00	510 335,00	7 174 368,00	2 332 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	289 013,00	0,00	
2023		500 000,00	500 000,00	7 174 368,00	2 332 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 348,00	0,00	
2024		500 000,00	500 000,00	7 174 368,00	2 332 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 348,00	0,00	
2025		500 000,00	500 000,00	7 174 368,00	2 332 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 348,00	0,00	
2026		500 000,00	500 000,00	7 174 368,00	2 332 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 325,52	0,00	
2027		479 022,48	479 022,48	7 174 368,00	2 332 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 348,00	0,00	
2028		500 000,00	50 000,00	7 174 368,00	2 332 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 348,00	0,00	
2029		500 000,00	500 000,00	7 174 368,00	2 332 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	392 574,00	0,00	
2030		406 774,00	406 774,00	7 174 368,00	2 332 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 348,00	0,00	
2031		500 000,00	500 000,00	7 174 368,00	2 332 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 348,00	0,00	
2032		500 000,00	500 000,00	7 174 368,00	2 332 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 348,00	0,00	
2033		500 000,00	500 000,00	7 174 368,00	2 332 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 348,00	0,00	
2034		500 000,00	500 000,00	7 174 368,00	2 332 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 348,00	0,00	
2035		490 008,00	419 209,00	7 174 368,00	2 332 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309 340,00	0,00	

- 10) Przeniesienie 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	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:				
Wykonanie 2017	29 200,00	24 609,76	24 609,76	0,00	0,00	0,00	29 200,00	24 609,74	24 609,74	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	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.

Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2017	878 259,97	558 836,80	558 836,80	324 013,43	324 013,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 podmiotom 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:

W związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania

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:

W związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania

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:

W związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 80% 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 zdyktowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	
	w tym:	
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub w części (najmniej 60% środków), o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Lp	12.8	12.8.1
Wykonanie 2017	0,00	0,00
2018	0,00	0,00
2019	0,00	0,00
2020	0,00	0,00
2021	0,00	0,00
2022	0,00	0,00
2023	0,00	0,00
2024	0,00	0,00
2025	0,00	0,00
2026	0,00	0,00
2027	0,00	0,00
2028	0,00	0,00
2029	0,00	0,00
2030	0,00	0,00
2031	0,00	0,00
2032	0,00	0,00
2033	0,00	0,00
2034	0,00	0,00
2035	0,00	0,00
	13.1	13.1
	13.2	13.2
	13.3	13.3
	13.4	13.4
	13.5	13.5
	13.6	13.6
	13.7	13.7

Lp	Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
		14.1	14.2	14.3	w tym:			14.4
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług 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	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x	
Wykonanie 2017	350 000,00	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	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	510 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	479 022,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	406 774,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	468 522,00	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 współwzornego 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. z 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podsił 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). Ores ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 89/17
z dnia 2017-11-10

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 772 116,81	2 505 655,00	405 000,00	300 000,00	253 330,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				24 782,31	11 500,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 747 334,50	2 494 155,00	400 000,00	300 000,00	253 330,00	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				5 772 116,81	2 505 655,00	405 000,00	300 000,00	253 330,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				24 782,31	11 500,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				6 882,31	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli; Porozumienie z Gminą Bydów.	Urząd Gminy Borzyluchom	2015	2018						
1.3.1.2	Powiatowy Program Profilaktyki Zakazem Brodawczaka Ludzkiego (HPV). Porozumienie z Powiatem Bydowskim.	Urząd Gminy Borzyluchom	2015	2019	17 000,00	9 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Współfinansowanie kosztów nauki religii ucznia z gm.Borzyluchomw pozaszkolnym punkcie katechetycznym w SP Nr 2 w Bydowie	Urząd Gminy Borzyluchom	2017	2018	900,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 747 334,50	2 494 155,00	400 000,00	300 000,00	253 330,00	0,00
1.3.2.1	Zrównoważone, edukacyjne i turystyczne udostępnienie unikatowych w skali kraju jezior łobeliowych na terenie Gminy Borzyluchom	Urząd Gminy Borzyluchom	2016	2018	1 027 670,50	942 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa tangowiska wiejskiego w msc.Borzyluchom	Urząd Gminy Borzyluchom	2016	2021	972 314,00	0,00	400 000,00	300 000,00	253 330,00	0,00
1.3.2.3	Inwestycje odnawialnych źródeł energii na terenie Gmin Borzyluchom, Czarna Dąbówka i Tuchomie	Urząd Gminy Borzyluchom	2017	2018	3 747 350,00	1 552 061,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035
1	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.a	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.b	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
1.1	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
1.1.1	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
1.1.2	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
1.2	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
1.2.1	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
1.2.2	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
1.3	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
1.3.1	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
1.3.1.1	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
1.3.1.2	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
1.3.1.4	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
1.3.2	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
1.3.2.1	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
1.3.2.2	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
1.3.2.3	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

L.p.	Limit zobowiązań
1	5 772 116,81
1.a	24 782,31
1.b	5 747 334,50
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	5 772 116,81
1.3.1	24 782,31
1.3.1.1	6 882,31
1.3.1.2	17 000,00
1.3.1.4	900,00
1.3.2	5 747 334,50
1.3.2.1	1 027 670,50
1.3.2.2	972 314,00
1.3.2.3	3 747 350,00

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA LATA 2018 – 2035 GMINY BORZYTUCHOM

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) dla Gminy Borzytuchom została opracowana zgodnie z wytycznymi określonymi w Ustawie z dnia 27 sierpnia 2017 r. o finansach publicznych (Dz.U.2016.1870 t.j. ze zm.) oraz w Rozporządzeniu Ministra finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U.2015.92 t.j.).

Wieloletnia Prognoza jest narzędziem, który służy efektywnemu zarządzaniu finansami publicznymi w perspektywie długookresowej oraz ocenie możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowych jednostki samorządu terytorialnego. Aby zapewnić realizację założonych celów oraz stabilność finansową jednostki, konieczne jest uwzględnienie zdolności obsługi zobowiązań i utrzymania płynności finansowych w całym okresie objętym prognozą. Zgodnie z art. 227 uofp, okres prognozy finansowej związany jest ze spłatą zadłużenia przez Gminę Borzytuchom z tytułu zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań tj. na lata 2018 – 2035.

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2018 roku odpowiadają wartościom ujętym w projekcie uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Borzytuchom na 2018 rok, w zakresie co najmniej wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów, zgodnie z art. 229 uofp. Natomiast wartości przyjęte w WPF na dalsze lata zostały opracowane na podstawie danych historycznych, w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków, przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie poniesione w latach poprzednich. Głównym założeniem są również wskaźniki makroekonomiczne ujęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2017 – 2020.

DOCHODY

Dochody bieżące

W roku 2018 przyjęto kwoty dochodów zgodnie z projektem budżetu gminy na 2018 rok, a następnie w latach 2019 – 2021 przyjęto stały wzrost dochodów bieżących o 2,0%. Pozostałe lata 2022 – 2035 prognozowane są na podstawie danych z 2021 r.

Dochody Gminy Borzytuchom z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w 2018 roku przyjęto zgodnie z informacją przekazaną przez Ministra Rozwoju i Finansów – 1 509 728,00 zł. W kolejnych latach prognozy nie zakładano wzrostu.

Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są ściśle związane z koniunkturą gospodarczą na terenie kraju. W 2018 roku przyjęto kwotę o wartości 24 000,00 zł, a w kolejnych latach nie założono wzrostu.

Dochody z tytułu podatków i opłat zostały zaplanowane na 2018 rok w wysokości 1 950 048,00 zł. W latach 2019 – 2021 przyjęto 2 % wzrost, a od 2022 – 2035 na podstawie danych z 2021 r. W tym na 2018 rok zaplanowano dochody z podatku od nieruchomości w kwocie 1 043 066,00 zł, w latach 2019 – 2021 również założono wzrost o 2%, od 2022 – 2035 na podstawie danych z 2021 r.

Wielkość subwencji ogólnej na 2018 r została przyjęta zgodnie z pismem Ministra Rozwoju i Finansów w kwocie 6 781 923,00 zł. W kolejnych latach nie założono wzrostu.

W 2018 roku łączna kwota dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące wynosi 4 173 921,00 zł. Mimo większych potrzeb wynikających z ilości zadań, wysokość środków zaplanowanych na zadania zlecone szacuje się w latach 2019 – 2035 na stałym poziomie roku 2018 r.

Dochody majątkowe

Wysokość dochodów majątkowych w 2018 r. wynosi 150 000,00 zł. Gmina uwzględniła, iż posiada do zbycia działki w miejscowościach: Osieki i Niedarzyno, a w późniejszych latach nie planuje się dochodów majątkowych.

WYDATKI

Jako bazę przyjęto wykonanie za 9 miesięcy 2017 r i przewidywane wykonanie do końca roku. Wydatki na 2018 r. planowane są na poziomie wykonania z 2017 r.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej roku 2018 przyjęto kwoty wydatków zgodnie z projektem budżetu gminy na 2018 rok. W wydatkach bieżących założono maksymalne oszczędności przy jednoczesnym uwzględnieniu wzrostu wydatków bieżących. Przewidziano wzrost wynagrodzeń na poziomie 2,3% (stopień inflacji).

W zakresie wydatków bieżących w roku 2019 założono wzrost wydatków o 2,3% i w latach 2020 – 2021 prognozuje się wzrost o 2,5% zgodnie zasadami przyjętymi w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa. Pozostałe lata 2022 – 2035 prognozowane są na podstawie danych z 2021 r.

Wydatki majątkowe zaplanowano w oparciu o podpisane już wieloletnie umowy, a nowe zadania w oparciu o potrzeby danej jednostki.

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

WYNIK BUDŻETU

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

W 2018 roku budżet zamyka się deficytem w wysokości 1 647 148,00 zł, który zostanie pokryty przychodami z zaciągniętych kredytów w kwocie 1 647 148,00 zł W latach 2019 - 2035 wynik budżetu zamyka się kwotami dodatnimi, a nadwyżkę przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego kredytu.

PRZYCHODY

W roku 2018 planuje się przychody w wysokości 2 047 148,00 zł, w tym:

1. Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym na kwotę 2 047 148,00 zł.

ROZCHODY

W latach 2018-2021 zaplanowano spłaty kredytów w kwocie 1 900 000,00 zł.

Spłatę długu w 2018 roku zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych

kredytów na kwotę 400 000,00 zł . Wskaźnik planowanej spłaty w 2018 roku wynosi 3,40%.
W kolejnych latach zaplanowano rozchody w oparciu o możliwości finansowe gminy.

KWOTA DŁUGU

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

Na koniec 2018 roku dług zamknie się kwotą 8 386 139,48 zł, co stanowi 54,80% zadłużenia.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego zmniejszenie) w roku 2018 spłaty pokrywane są z zaciągniętych nowych zobowiązań, a od 2019 r. z różnicy między dochodami a wydatkami w danym roku budżetowym (pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków). Dług planuje się spłacić do roku 2035.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

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

W roku 2018 wydatki na wynagrodzenia i składki od nich pochodne wynoszą 6 674 138,00 zł i są kwotowo wyższe o 257 226,61 zł w stosunku do roku 2017. Wynagrodzenia dla roku 2018 obliczono na podstawie zawartych umów z pracownikami, a wyższa kwota wynika z wzrostu najniższej krajowej, planowaną odprawą pracowniczą, awansami nauczycieli oraz wzrostem wynagrodzeń o 2,3%. W latach 2019 przyjęto wzrost wartości 2,3%, a w latach 2020 – 2021 wzrost o 2,5%. W następnych lata 2022 – 2035 prognozuje się na danych z 2021 roku.

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 2018 wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu wynoszą 2 169 800,00 zł. W latach 2019 przyjęto wartości na podstawie danych z 2017r. uwzględniając wzrost o 2,3%, a w latach 2020 – 2021 wzrost o 2,5%. W następnych lata 2022 – 2035 prognozuje się na danych z 2021 roku .

NADWYŻKA BUDŻETOWA

Nadwyżkę budżetową występującą w latach 2019 – 2035 przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów .

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 2018 z podziałem na:

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

wydatki bieżące:

1. Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli – z limitem wydatków na 2018 r. – 2 000,00 zł (łącznie limit 6 882,31 zł),
2. Powiatowy Program Profilaktyki Zakażeń Wirusem Brodawczaka Ludzkiego – z limitem wydatków na 2017 r. – 9 000,00 zł (łącznie limit 17 000,00 zł),
3. Współfinansowanie kosztów nauki religii ucznia z gm. Borzytuchom w pozaszkolnym punkcie katechetycznym w SP Nr 2 w Bytowie – z limitem wydatków na 2018 r. – 500,00 zł (łącznie limit 900,00 zł)

wydatki majątkowe:

1. Zrównoważone, edukacyjne i turystyczne udostępnienie unikatowych w skali kraju jezior lobeliowych na terenie Gminy Borzytuchom – z limitem wydatków na 2018 r. – 942 094,00 zł (łącznie limit 1 027 670,50 zł),
2. Inwestycje odnawialnych źródeł energii na terenie Gmin Borzytuchom, Czarna Dąbrówka i Tuchomie – z limitem wydatków na 2018 r. – 1 552 061,00 zł (łącznie limit 3 747 350,00 zł).

W latach 2019 – 2021 planuje się przedsięwzięcie na kwotę 953 330,00 zł – Budowa targowiska wiejskiego w msc. Borzytuchom.

