

UCHWAŁA NR III/23/18
RADY GMINY BORZYTUCHOM
z dnia 28 grudnia 2018 r.

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.2017.2077 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 2019-2030 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 2019r. i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr III/23/18
z dnia 2018-12-28

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:							
	1	1.1		1.1.1			1.1.2			1.1.3		1.1.4		1.1.5		1.2	1.2.1	1.2.2
		Dochody ogółem x	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 majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2							
Wykonanie 2018	18 201 675,22	16 452 722,22	1 509 726,00	24 000,00	2 029 147,00	1 043 066,00	6 665 163,00	5 469 052,22	1 748 953,00	177 600,00	1 571 353,00							
2019	18 972 914,00	16 106 000,00	1 817 021,00	24 000,00	2 147 680,00	1 127 200,00	7 043 453,00	4 265 766,00	2 866 914,00	170 000,00	2 696 914,00							
2020	16 927 196,00	16 508 650,00	1 817 021,00	24 000,00	2 201 372,00	1 155 380,00	7 043 453,00	4 265 766,00	418 546,00	150 000,00	268 546,00							
2021	17 071 366,00	16 921 366,00	1 817 021,00	24 000,00	2 266 406,00	1 184 265,00	7 043 453,00	4 265 766,00	150 000,00	150 000,00	0,00							
2022	17 344 400,00	17 344 400,00	1 817 021,00	24 000,00	2 312 816,00	1 213 872,00	7 043 453,00	4 265 766,00	0,00	0,00	0,00							
2023	17 344 400,00	17 344 400,00	1 817 021,00	24 000,00	2 312 816,00	1 213 872,00	7 043 453,00	4 265 766,00	0,00	0,00	0,00							
2024	17 344 400,00	17 344 400,00	1 817 021,00	24 000,00	2 312 816,00	1 213 872,00	7 043 453,00	4 265 766,00	0,00	0,00	0,00							
2025	17 344 400,00	17 344 400,00	1 817 021,00	24 000,00	2 312 816,00	1 213 872,00	7 043 453,00	4 265 766,00	0,00	0,00	0,00							
2026	17 344 400,00	17 344 400,00	1 817 021,00	24 000,00	2 312 816,00	1 213 872,00	7 043 453,00	4 265 766,00	0,00	0,00	0,00							
2027	17 344 400,00	17 344 400,00	1 817 021,00	24 000,00	2 312 816,00	1 213 872,00	7 043 453,00	4 265 766,00	0,00	0,00	0,00							
2028	17 344 400,00	17 344 400,00	1 817 021,00	24 000,00	2 312 816,00	1 213 872,00	7 043 453,00	4 265 766,00	0,00	0,00	0,00							
2029	17 344 400,00	17 344 400,00	1 817 021,00	24 000,00	2 312 816,00	1 209 047,00	7 043 453,00	4 265 766,00	0,00	0,00	0,00							
2030	17 344 400,00	17 344 400,00	1 817 021,00	24 000,00	2 312 816,00	1 213 872,00	7 043 453,00	4 265 766,00	0,00	0,00	0,00							

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 127 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat początkowych, 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	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	
								z tytułu poręczeń i gwarancji x	z tytułu 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)			
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	z tytułu 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 odsetki i dyskonto odsetki i dyskonto	odsetki i dyskonto odsetki i dyskonto	odsetki i dyskonto odsetki i dyskonto	odsetki i dyskonto odsetki i dyskonto	odsetki i dyskonto odsetki i dyskonto	odsetki i dyskonto odsetki i dyskonto	odsetki i dyskonto odsetki i dyskonto	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2			
Wykonanie 2018	18 621 621,22	16 213 436,22	0,00	0,00	102 454,00	102 454,00	0,00	0,00	2 408 185,00			
2019	21 303 402,00	15 656 000,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	5 647 402,00			
2020	16 327 196,00	15 812 560,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	514 636,00			
2021	16 621 366,00	15 970 686,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	650 680,00			
2022	16 834 065,00	16 130 393,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	703 672,00			
2023	16 844 400,00	16 130 393,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	714 007,00			
2024	16 844 400,00	16 130 393,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	714 007,00			
2025	16 844 400,00	16 130 393,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	714 007,00			
2026	16 844 400,00	16 130 393,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	714 007,00			
2027	16 844 400,00	16 130 393,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	714 007,00			
2028	16 844 400,00	16 130 393,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	714 007,00			
2029	16 844 400,00	16 130 393,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	714 007,00			
2030	16 913 912,00	16 130 393,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	783 519,00			

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2016.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym:	
				4.1	4.1.1						4.2	4.2.1
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		
Wykonanie 2018	-419 946,00	1 571 904,98	0,00	0,00	1 571 904,98	419 946,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	-2 330 488,00	3 030 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 730 488,00	2 330 488,00	300 000,00	0,00		
2020	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	450 000,00	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		
2023	500 000,00	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		
2025	500 000,00	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		
2027	500 000,00	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		
2029	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	430 488,00	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.

Lp	Wyszczególnienie	5	z tego:					6	7	8.1	8.2
			w tym:								
			5.1	5.1.1	z tego:		5.2				
Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu						
Wykonanie 2018	1 151 958,98	1 151 958,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239 286,00	1 811 190,98	
2019	700 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	
2020	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	696 090,00	696 090,00	
2021	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950 680,00	950 680,00	
2022	510 335,00	510 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 214 007,00	1 214 007,00	
2023	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 214 007,00	1 214 007,00	
2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 214 007,00	1 214 007,00	
2025	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 214 007,00	1 214 007,00	
2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 214 007,00	1 214 007,00	
2027	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 214 007,00	1 214 007,00	
2028	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 214 007,00	1 214 007,00	
2029	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 214 007,00	1 214 007,00	
2030	430 488,00	430 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 214 007,00	1 214 007,00	

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. 1455 oraz z 2013 r. poz. 1189) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2018	6,89%	6,89%	0,00	6,89%	2,29%	X	X	X	X
2019	2,74%	2,74%	0,00	2,74%	3,27%	7,31%	7,49%	TAK	TAK
2020	4,31%	4,31%	0,00	4,31%	5,00%	4,80%	4,98%	TAK	TAK
2021	3,34%	3,34%	0,00	3,34%	6,45%	3,34%	3,52%	TAK	TAK
2022	3,52%	3,52%	0,00	3,52%	7,00%	4,91%	4,91%	TAK	TAK
2023	3,46%	3,46%	0,00	3,46%	7,00%	6,15%	6,15%	TAK	TAK
2024	3,46%	3,46%	0,00	3,46%	7,00%	6,82%	6,82%	TAK	TAK
2025	3,46%	3,46%	0,00	3,46%	7,00%	7,00%	7,00%	TAK	TAK
2026	3,46%	3,46%	0,00	3,46%	7,00%	7,00%	7,00%	TAK	TAK
2027	3,46%	3,46%	0,00	3,46%	7,00%	7,00%	7,00%	TAK	TAK
2028	3,46%	3,46%	0,00	3,46%	7,00%	7,00%	7,00%	TAK	TAK
2029	3,46%	3,46%	0,00	3,46%	7,00%	7,00%	7,00%	TAK	TAK
2030	3,06%	3,06%	0,00	3,06%	7,00%	7,00%	7,00%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							Wydatki majątkowe w formie dotacji			
			10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:				11.4	11.5	11.6
							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				
Lp	10		10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Wykonanie 2018	0,00		0,00	6 802 276,14	2 212 976,00	1 284 461,00	26 930,00	1 257 531,00	981 982,00	993 203,00	433 000,00		
2019	0,00		0,00	7 423 500,00	2 243 797,00	4 907 172,00	28 900,00	4 878 272,00	4 907 172,00	588 518,00	151 712,00		
2020	600 000,00		600 000,00	7 497 735,00	2 266 235,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	514 636,00	0,00		
2021	450 000,00		450 000,00	7 572 712,00	2 288 897,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 680,00	0,00		
2022	510 335,00		510 335,00	7 648 439,00	2 311 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	703 672,00	0,00		
2023	500 000,00		500 000,00	7 669 045,00	2 311 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714 007,00	0,00		
2024	500 000,00		500 000,00	7 669 045,00	2 311 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714 007,00	0,00		
2025	500 000,00		500 000,00	7 669 045,00	2 311 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714 007,00	0,00		
2026	500 000,00		500 000,00	7 669 045,00	2 311 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714 007,00	0,00		
2027	500 000,00		500 000,00	7 669 045,00	2 311 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714 007,00	0,00		
2028	500 000,00		500 000,00	7 669 045,00	2 311 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714 007,00	0,00		
2029	500 000,00		500 000,00	7 669 045,00	2 311 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714 007,00	0,00		
2030	430 488,00		430 488,00	7 669 045,00	2 311 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	783 519,00	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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	12.1		12.2		12.3		12.3.1		12.3.2	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	1 545 468,00	1 545 468,00	1 545 468,00	0,00	0,00	0,00		
2019	0,00	0,00	2 696 914,00	2 696 914,00	2 696 914,00	0,00	0,00	0,00		
2020	0,00	0,00	268 546,00	268 546,00	268 546,00	0,00	0,00	0,00		
2021	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		
2023	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		
2025	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		
2027	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		
2029	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		

14) W pozycji 12.1.1., 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 2018	986 675,00	902 350,24	902 350,24	84 324,76	84 324,76	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 502 660,00	2 861 173,00	2 861 173,00	641 487,00	641 487,00	641 487,00	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

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	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	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 co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań i likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp			12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wyliczające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	14.3 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				14.3.1 spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	14.3.2 związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do paristwowego długu publicznego x	14.3.3 wyłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2018	1 151 958,98	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
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	410 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	190 000,00	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
2029	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

* 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. z 2015 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 z sekcji 16.

- Należy wskazać jedną z następujących postaw prawnych: art. 240a ust. 4 i art. 240a ust. 6 i art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się na okres, na który zaplanowano zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długiej). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaplanowano zobowiązania dłużne, limitom o wydatkach, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynioszące z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długiej to pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się o ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięcia 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
uchwały nr III/23/18
z dnia 2018-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 280 575,00	4 907 172,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				60 003,56	28 900,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 220 571,44	4 878 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego				4 561 169,50	3 502 660,00	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
1.1.1.1	Budowa systemu powiadomiania i alarmowania ludności oraz zintegrowanej łączności w powiecie bytowskim w warunkach zagrożenia w szczególności powodziowego -	Urząd Gminy Borzytuchom	2018	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	- wydatki majątkowe				4 561 169,50	3 502 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zrównoważone, edukacyjne i turystyczne udostępnienie unikatowych w skali kraju jezior łobeliowych na terenie Gminy Borzytuchom -	Urząd Gminy Borzytuchom	2016	2019	865 670,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa systemu powiadomiania i alarmowania ludności oraz zintegrowanej łączności w powiecie bytowskim w warunkach zagrożenia w szczególności powodziowego -	Urząd Gminy Borzytuchom	2018	2019	258 720,00	89 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Investycja odnawialnych źródeł energii na terenie Gmin Borzytuchom, Czarna Dąbrówka i Tuchomie -	Urząd Gminy Borzytuchom	2017	2019	3 159 365,00	3 159 365,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa pomostu pływającego na jeziorze Bukowo w miejscowości Borzytuchom -	Urząd Gminy Borzytuchom	2018	2019	139 704,00	127 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Budowa pomostu pływającego na jeziorze Chołkowskim w miejscowości Chołkowo -	Urząd Gminy Borzytuchom	2018	2019	137 710,00	126 720,00	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				1 719 408,50	1 404 512,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				60 003,96	28 900,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli. Porozumienie z Gminą Bytów.	Urząd Gminy Borzytuchom	2015	2020	10 875,21	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	2019	26 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Współfinansowanie kosztów nauki religii ucznia z gm. Borzytuchomw pozaszkolnym punkcie katechetycznym w SP Nr 2 w Bytowie -	Urząd Gminy Borzytuchom	2017	2019	2 308,75	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Program YOUNGSTER PLUS - wsparcie nauki języka angielskiego dla uczniów szkół podstawowych -	Urząd Gminy Borzytuchom	2018	2019	7 200,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Dowozenie uczniów niepełnosprawnych do SOSW w Bytowie -	Urząd Gminy Borzytuchom	2018	2019	13 620,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 659 404,54	1 375 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 578,00
1 a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 003,96
1 b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 220 574,04
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 561 169,50
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	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	4 561 169,50
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	865 670,50
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258 720,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 159 365,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 710,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 710,00
1.2	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
1.2.2	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	1 719 408,50
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 003,96
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 875,21
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 308,75
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 200,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 620,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 659 404,54

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1.3.2.1	Zrównoważone, edukacyjne i turystyczne udostępnienie unikatowych w skal kraju jezior łobellowych na terenie Gminy Borzycuchom -	Urząd Gminy Borzycuchom	2016	2019	922 812,00	760 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Inwestycja odnawialnych źródeł energii na terenie Gmin Borzycuchom, Czarna Dąbrówka i Tuchomie -	Urząd Gminy Borzycuchom	2017	2019	587 985,46	576 821,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja wiaty w Borzycuchomiu -	Urząd Gminy Borzycuchom	2018	2019	18 738,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa ogrodzenia w Dąbrówce -	Urząd Gminy Borzycuchom	2018	2019	15 703,00	5 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa PSZOK w miejscowości Borzycuchom -	Urząd Gminy Borzycuchom	2017	2019	32 000,08	27 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa systemu powiadamiania i alarmowania ludności oraz zintegrowanej łączności w powiecie bytowskim w warunkach zagrożenia w szczególności powodziowego -	Urząd Gminy Borzycuchom	2018	2019	82 166,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	922 812,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	587 985,46
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 738,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 703,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 000,08
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 166,00

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA LATA 2019 – 2030 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.2017.2077 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 2019 – 2030.

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2019 roku odpowiadają wartościom ujętym w projekcie uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Borzytuchom na 2019 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 2018 – 2021.

DOCHODY

Dochody bieżące

W roku 2019 przyjęto kwoty dochodów zgodnie z uchwałą budżetową gminy na 2019 rok zakładając wzrost o 2,3 %, a następnie w latach 2020 – 2022 przyjęto stały wzrost dochodów bieżących o 2,5%, zgodnie z zasadami przyjętymi w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa. Pozostałe lata 2023 – 2030 prognozowane są na podstawie danych z 2022 r.

Dochody Gminy Borzytuchom z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w 2019 roku przyjęto zgodnie z informacją przekazaną przez Ministra Finansów – 1 817 021,00 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 2019 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 2019 rok w wysokości 2 147 680,00 zł założono wzrost o 2,3 % (stopień inflacji). W latach 2020 – 2022 przyjęto 2,5 % wzrost, a od 2023 – 2030 na podstawie danych z 2022 r. W tym na 2019 rok zaplanowano dochody z podatku od nieruchomości w kwocie 1 127 200,00 zł, w latach 2020 – 2022 również założono wzrost o 2,5%, od 2023 – 2030 na podstawie danych z 2022 r.

Wielkość subwencji ogólnej na 2019 r została przyjęta zgodnie z pismem Ministra Finansów w kwocie 7 043 453,00 zł. W kolejnych latach nie założono wzrostu.

W 2018 roku łączna kwota dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące wynosi 4 265 766,00 zł. Mimo większych potrzeb wynikających z ilości zadań, wysokość środków zaplanowanych na zadania zlecone szacuje się w latach 2020 – 2030 na stałym poziomie roku 2019 r.

Dochody majątkowe

Wysokość dochodów majątkowych w 2019 r. wynosi 2 866 914,00 zł. Gmina uwzględniła, iż posiada do zbycia działki w kwocie 170.000,00 zł w miejscowościach: Dąbrówka i Niedarzyno.

Wprowadzono również dotacje celowe z Urzędu Marszałkowskiego, zgodnie z podpisanymi umowami na realizowane inwestycje:

1. „Zrównoważone, edukacyjne i turystyczne udostępnienie unikatowych w skali kraju

jezior lobeliowych na terenie gminy Borzytuchom” w kwocie 280 000,00 zł,

2. „Inwestycja odnawialnych źródeł energii na terenie Gmin Borzytuchom, Czarna Dąbrówka i Tuchomie” w kwocie 2 416 914,00 zł.

W roku 2020 wprowadzono dochody majątkowe w kwocie 418 546,00 zł. Gmina posiada do zbycia 4 działki w Dąbrówce w kwocie 150 000,00 zł, oraz dotację celową z Urzędu Marszałkowskiego, zgodnie z podpisaną umową na realizowaną inwestycję pn. „Inwestycja odnawialnych źródeł energii na terenie Gmin Borzytuchom, Czarna Dąbrówka i Tuchomie” w kwocie 268 546,00 zł.

W 2021 roku wprowadzono planowane dochody ze sprzedaży 5 działek w Borzytuchomiu w kwocie 150 000,00 zł.

W późniejszych latach nie planuje się dochodów majątkowych.

WYDATKI

Jako bazę przyjęto wykonanie za 9 miesięcy 2018 r i przewidywane wykonanie do końca roku. W Wieloletniej Prognozie Finansowej roku 2019 przyjęto kwoty wydatków zgodnie z uchwałą budżetu gminy na 2019 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 latach 2020 – 2022 prognozuje się wzrost o 1,0%. Pozostałe lata 2023 – 2030 prognozowane są na podstawie danych z 2022 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 2019 roku budżet zamyka się deficytem w wysokości 2 330 488,00 zł, który zostanie pokryty przychodami z zaciągniętych kredytów w kwocie 2 330 488,00 zł. W latach 2020 - 2030 wynik budżetu zamyka się kwotami dodatnimi, a nadwyżkę przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego kredytu.

PRZYCHODY

W roku 2019 planuje się przychody w wysokości 3 030 488,00 zł, w tym:

1. Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym na kwotę 2 730 488,00 zł,
2. Przychody ze spłaty pożyczki w kwocie 300 000,00 zł.

ROZCHODY

W roku 2019 planuje się rozchody w kwocie 700 000,00 zł, w tym:

1. Spłaty kredytów na kwotę 400 000,00 zł,
2. Udzielenie pożyczki w kwocie 300 000,00 zł.

Spłatę długu w 2019 roku zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów na kwotę 400 000,00 zł . Wskaźnik planowanej spłaty w 2019 roku wynosi 3,40%.

W latach 2020-2022 zaplanowano spłaty kredytów w kwocie 1 560 33500 zł

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 2019 roku dług zamknie się kwotą 5 490 823,00 zł, co stanowi 29% zadłużenia.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego zmniejszenie) w roku 2019 spłaty pokrywane są z zaciągniętych nowych zobowiązań, a od 2020 r. z różnicy między dochodami a wydatkami w danym roku budżetowym (pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków). Dług planuje się spłacić do roku 2030.

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 2019 wydatki na wynagrodzenia i składki od nich pochodne wynoszą 7 423 500,00zł. Wynagrodzenia dla roku 2019 obliczono na podstawie zawartych umów z pracownikami, a wyższa kwota wynika z wzrostu najniższej krajowej, awansami nauczycieli

oraz wzrostem wynagrodzeń o 2,3%. W latach 2020 – 2022 wzrost o 1,0%. W następnych lata 2023 – 2030 prognozuje się na podstawie danych z 2022 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 2019 wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu wynoszą 2 243 797,00 zł. W latach 2020 – 2022 wzrost o 1,0%. W następnych lata 2023 – 2030 prognozuje się na podstawie danych z 2022 roku .

NADWYŻKA BUDŻETOWA

Nadwyżkę budżetową występującą w latach 2020 – 2030 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 2019 z podziałem na:

I. 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, z tego:

wydatki majątkowe:

1. Budowa systemu powiadamiania i alarmowania ludności oraz zintegrowanej łączności w powiecie bytowskim w warunkach zagrożenia, w szczególności powodziowego – z limitem wydatków na 2019 r. – 89 075,00 zł (łącznie limit 258 720,00 zł),
2. Inwestycja odnawialnych źródeł energii na terenie Gmin Borzytuchom, Czarna Dąbrówka i Tuchomie – z limitem wydatków na 2019 r. – 3 159 365,00 zł (łącznie limit 3 159 365,00 zł),
3. Budowa pomostu pływającego na jeziorze Bukowo w miejscowości Borzytuchom – z

- limitem wydatków na 2019 r. – 127 500,00,00 zł (łącznie limit 139 704,00 zł),
4. Budowa pomostu pływającego na jeziorze Chotkowskim w miejscowości Chotkowo – z limitem wydatków na 2019 r. – 126 720,00,00 zł (łącznie limit 137 710,00 zł),

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

wydatki bieżące:

1. Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli – z limitem wydatków na 2019 r. – 2 000,00 zł (łącznie limit 10 875,21 zł),
2. Powiatowy Program Profilaktyki Zakażeń Wirusem Brodawczaka Ludzkiego – z limitem wydatków na 2019 r. – 14 000,00 zł (łącznie limit 26 000,00 zł),
3. Współfinansowanie kosztów nauki religii ucznia z gm. Borzytuchom w pozaszkolnym punkcie katechetycznym w SP Nr 2 w Bytowie – z limitem wydatków na 2019 r. – 1 100,00 zł (łącznie limit 2 308,75 zł),
4. Program YOUNGSTER PLUS – wsparcie nauki języka angielskiego dla uczniów szkół podstawowych – z limitem wydatków na 2019 r. – 4 800,00 zł (łącznie limit 7 200,00 zł),
5. Dowożenie uczniów niepełnosprawnych do SOSW w Bytowie – z limitem wydatków na 2019 r. – 7 000,00 zł (łącznie limit 13 620,00 zł).

wydatki majątkowe:

1. Zrównoważone, edukacyjne i turystyczne udostępnienie unikatowych w skali kraju jezior lobeliowych na terenie Gminy Borzytuchom – z limitem wydatków na 2019 r. – 760 812,00 zł (łącznie limit 922 812,00 zł),
2. Inwestycja odnawialnych źródeł energii na terenie Gmin Borzytuchom, Czarna Dąbrówka i Tuchomie – z limitem wydatków na 2019 r. – 576 821,00 zł (łącznie limit 576 821,00 zł),
3. Modernizacja wiaty w Borzytuchomiu – z limitem wydatków na 2019 r. – 5 000,00 zł (łącznie limit 18 738,00 zł),
4. Budowa ogrodzenia w Dąbrówce – z limitem wydatków na 2019 r. – 5 703,00 zł (łącznie limit 15 703,00 zł),

5. Budowa PSZOK w Borzytuchomiu – z limitem wydatków na 2019 r. – 27 276,00 zł
(łącznie limit 32 000,08 zł).