

ZARZĄDZENIE NR 96/18

Wójta Gminy Borzytuchom

z dnia 14 listopada 2018r.

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.2017.2077 t.j. ze zm.)

zarządzam co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borzytuchom na lata 2019 - 2030 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 2019 - 2030 wraz z objaśnieniami, należy w terminie do dnia 15 listopada 2018 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 96/18
Wójta Gminy Borzytuchom
z dnia 14 listopada 2018 r.

PROJEKT

UCHWAŁA NR
RADY GMINY BORZYTUCHOM
z dnia roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borzytuchom

Na podstawie art.226, 227, 228, 229, 230, 231 oraz 232 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.2017.2077 t.j. 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.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 96/18
z dnia 2018-11-14

Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	w tym:								
						Docho- dy ogółem x	Docho- dy bieżące x				docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy 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
Wykonanie 2018	17 760 995,22	16 156 241,22	1 509 728,00	24 000,00	1 967 900,00	1 043 066,00	6 665 163,00	5 236 936,22	1 604 754,00	1 777 600,00	1 427 154,00								
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	2 256 406,00	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								

z tego:

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. 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 majątkowe x		
		w tym:												
		2.1	2.1.1	w tym:		2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.1.3.1.2			
Wydatki bieżące x	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 sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	2.1.3.1	2.1.3.1.1	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 zaciągniętych na wkład krajowy x	2.2					
Wykonanie 2018	18 431 797,22	16 010 460,22	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 421 337,00
2019	21 271 357,00	15 656 000,00	0,00	0,00	x	0,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 615 357,00
2020	16 327 196,00	15 812 560,00	0,00	0,00	x	0,00	130 000,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	514 636,00
2021	16 621 366,00	15 970 686,00	0,00	0,00	x	0,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 680,00
2022	16 834 065,00	16 130 393,00	0,00	0,00	x	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	703 672,00
2023	16 844 400,00	16 130 393,00	0,00	0,00	x	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714 007,00
2024	16 844 400,00	16 130 393,00	0,00	0,00	x	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714 007,00
2025	16 844 400,00	16 130 393,00	0,00	0,00	x	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714 007,00
2026	16 844 400,00	16 130 393,00	0,00	0,00	x	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714 007,00
2027	16 865 377,02	16 130 393,00	0,00	0,00	x	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	734 984,02
2028	16 844 400,00	16 130 393,00	0,00	0,00	x	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714 007,00
2029	16 844 400,00	16 130 393,00	0,00	0,00	x	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714 007,00
2030	16 737 323,00	16 130 393,00	0,00	0,00	x	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	606 930,00

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

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	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym:	
				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1		4.4	4.4.1
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	z tego:			
Wykonanie 2018	-670 802,00	1 822 760,98	0,00	0,00	1 635 104,00	483 145,02	187 656,98	187 656,98	0,00	0,00	187 656,98	0,00	0,00	0,00
2019	-2 298 443,00	2 998 443,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 698 443,00	2 298 443,00	0,00	0,00	2 298 443,00	300 000,00	0,00	0,00
2020	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	0,00
2027	479 022,98	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
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	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	0,00
2030	607 077,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy				
		5.1	5.1.1	z tego:			5.2				6	7	8.1	8.2
				łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3a ustawy x								
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2			
Wykonanie 2018	1 151 958,98	1 151 958,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 347 991,98	0,00	145 781,00	1 780 885,00			
2019	700 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	5 646 434,98	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	5 046 434,98	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	4 596 434,98	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	4 086 099,98	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	3 586 099,98	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	3 086 099,98	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	2 586 099,98	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	2 086 099,98	0,00	1 214 007,00	1 214 007,00			
2027	479 022,98	479 022,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 607 077,00	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	1 107 077,00	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	607 077,00	0,00	1 214 007,00	1 214 007,00			
2030	607 077,00	607 077,00	0,00	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. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o jedyną kwotę budżetową i jedyną kwotę budżetową do wygaśnięcia 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	7,16%	7,16%	0,00	7,16%	1,82%	X	X	X	X
2019	2,74%	2,74%	0,00	2,74%	3,27%	7,31%	7,33%	TAK	TAK
2020	4,31%	4,31%	0,00	4,31%	5,00%	4,80%	4,82%	TAK	TAK
2021	3,34%	3,34%	0,00	3,34%	6,45%	3,34%	3,36%	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	3,34%	3,34%	0,00	3,34%	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	4,08%	4,08%	0,00	4,08%	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4	11.5	11.6	
							bieżące	majątkowe				
		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	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji		
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	6 883 025,14	2 213 879,00	1 324 487,00	1 292 768,00	31 699,00	1 261 069,00	1 009 258,00	408 000,00		
2019	0,00	0,00	7 443 500,00	2 196 409,00	4 620 907,00	28 900,00	4 592 007,00	4 592 007,00	871 638,00	151 712,00		
2020	600 000,00	600 000,00	7 517 935,00	2 218 373,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	514 636,00	0,00		
2021	450 000,00	450 000,00	7 593 114,00	2 240 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 680,00	0,00		
2022	510 335,00	510 335,00	7 669 045,00	2 262 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00	703 672,00	0,00		
2023	500 000,00	500 000,00	7 669 045,00	2 262 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714 007,00	0,00		
2024	500 000,00	500 000,00	7 669 045,00	2 262 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714 007,00	0,00		
2025	500 000,00	500 000,00	7 669 045,00	2 262 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714 007,00	0,00		
2026	500 000,00	500 000,00	7 669 045,00	2 262 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714 007,00	0,00		
2027	479 022,98	479 022,98	7 669 045,00	2 262 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00	734 984,02	0,00		
2028	500 000,00	500 000,00	7 669 045,00	2 262 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714 007,00	0,00		
2029	500 000,00	500 000,00	7 669 045,00	2 262 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714 007,00	0,00		
2030	607 077,00	406 774,00	7 669 045,00	2 262 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00	606 930,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań wiarygodnych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach wiarygodnych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział 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	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:		12.3.2
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1		
	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	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 401 269,00	1 401 269,00	1 401 269,00	4 769,00	4 053,00	0,00
2019	0,00	0,00	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	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	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
2023	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
2025	0,00	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	0,00
2027	0,00	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	0,00
2029	0,00	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	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	Wydanki 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:		Wydanki 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	Wydanki 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:		Wydanki 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:		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:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1			12.4.2	12.5		12.5.1	12.5		12.6.1	12.7
Wykonanie 2018	1 148 675,00	976 373,44	976 373,44	173 017,56	173 017,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 243 671,00	2 757 120,00	2 757 120,00	486 551,00	486 551,00	0,00	0,00	486 551,00	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
2025	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
2026	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
2027	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
2028	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
2029	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
2030	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

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	13.7
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przewidzianego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przewidzianego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przewidzianego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przewidzianego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	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
2025	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	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	0,00	0,00

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1.,..., wynikające wyłącznie 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 wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	14.3.2 związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	14.3.3 wypłaty 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 związanych z tytułem wyłączenia 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 odbyć w szczególności także pozycji 16 i pozycji 17 sekcji 16.

** Wykazanie kwoty jedynki z tytułu niewymagalnych porzeżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porzeżeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w przypięciu, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykazujące 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 96/18
z dnia 2018-11-14

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)				5 971 163,92	4 620 907,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				6 477,96	28 900,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 966 390,96	4 592 007,00	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				4 445 755,50	3 243 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 769,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Budowa systemu powiadamiania i alarmowania ludności oraz zintegrowanej łączności w powiecie bytowskim w warunkach zagrożenia w szczególności powodziowego -	Urząd Gminy Borzytucho	2018	2019	4 769,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 440 986,50	3 243 671,00	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 Borzytucho -	Urząd Gminy Borzytucho	2016	2019	1 027 670,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa systemu powiadamiania i alarmowania ludności oraz zintegrowanej łączności w powiecie bytowskim w warunkach zagrożenia w szczególności powodziowego -	Urząd Gminy Borzytucho	2018	2019	253 951,00	84 306,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Investycja odnawialnych źródeł energii na terenie Gmin Borzytucho, Czarna Dąbrowka i Tuchomie -	Urząd Gminy Borzytucho	2017	2019	3 159 365,00	3 159 365,00	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				1 525 408,42	1 377 236,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				60 003,96	25 900,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli. Porozumienie z Gminą Bytów.	Urząd Gminy Borzytucho	2015	2020	10 875,21	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Powiatowy Program Profilaktyki Zakażeń Wirusem Brodawczaka Ludzkiego (HPV), Porozumienie z Powiatem Bytowskiem. -	Urząd Gminy Borzytucho	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. Borzytucho w pozaszkolnym punkcie katechetycznym w SP Nr 2 w Bytowie -	Urząd Gminy Borzytucho	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 Borzytucho	2018	2019	7 200,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Dowożenie uczniów niepełnosprawnych do SOSW w Bytowie -	Urząd Gminy Borzytucho	2018	2019	13 620,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 465 404,46	1 348 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Zrównoważone, edukacyjne i turystyczne udostępnienie unikatowych w skali kraju jezior łobeliowych na terenie Gminy Borzytucho -	Urząd Gminy Borzytucho	2016	2019	760 812,00	760 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Investycja odnawialnych źródeł energii na terenie Gmin Borzytucho, Czarna Dąbrowka i Tuchomie -	Urząd Gminy Borzytucho	2017	2019	587 985,46	576 821,00	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	5 971 163,92
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 772,96
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 906 390,96
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 445 755,50
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 769,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 769,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 440 986,50
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 027 670,50
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	253 951,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 159 365,00
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	1 525 408,42
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	1 465 404,46
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760 812,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	587 985,46

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						
1.3.2.3	Modernizacja wiaty w Borzytuchomiu -	Urząd Gminy Borzytuchom	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 Borzytuchom	2018	2019	15 703,00	5 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa systemu powiadamiania i alarmowania ludności oraz zintegrowanej łączności w powiecie bytowskim w warunkach zagrożenia w szczególności powodziowego -	Urząd Gminy Borzytuchom	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
1.3.2.3	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	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 2 298 443,00 zł, który zostanie pokryty przychodami z zaciągniętych kredytów w kwocie 2 298 443,00 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 2 998 443,00 zł, w tym:

1. Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym na kwotę 2 698 443,00 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 5 646 434,98 zł, co stanowi 30% 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 7 443 500,00zł. 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 latach 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 2 196 409,00 zł. W latach 2020 – 2022 wzrost o 1,0%. W następnych latach 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. – 84 306,00 zł (łącznie limit 253 951,00 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),

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 (łączny limit 10 875,21 zł),
2. Powiatowy Program Profilaktyki Zakażeń Wirusem Brodawczaka Ludzkiego – z limitem wydatków na 2019 r. – 14 000,00 zł (łączny 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 (łączny 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 (łączny limit 7 200,00 zł),
5. Dowożenie uczniów niepełnosprawnych do SOSW w Bytowie – z limitem wydatków na 2019 r. – 7 000,00 zł (łączny 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 (łączny limit 760 812,00 zł),
2. Inwestycja odnawialnych źródeł energii na terenie Gmin Borzytuchom, Czarna Dąbrówka i Tuchomie – z limitem wydatków na 2019 r. – 576 821,00 zł (łączny limit 576 821,00 zł),
3. Modernizacja wiaty w Borzytuchomiu – z limitem wydatków na 2019 r. – 5 000,00 zł (łączny limit 18 738,00 zł),
4. Budowa ogrodzenia w Dąbrówce – z limitem wydatków na 2019 r. – 5 703,00 zł (łączny limit 15 703,00 zł),
4. Przebudowa drogi w msc. Jutrzenka – z limitem wydatków na 2018 r. – 89 391,00 zł (łączny limit 108 001,00 zł).

