

**UCHWAŁA NR III/18/2019
RADY GMINY BOJSZOWY**

z dnia 21 stycznia 2019 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019 - 2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r., poz. 997 ze zm.) oraz art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.)

**Rada Gminy Bojszowy
uchwala
co następuje:**

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2019-2025, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Objaśnienia przyjętych wartości zawiera załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,

- do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do łącznej kwoty 5.000.000,00 zł. na każdy rok objęty Wieloletnią Prognozą Finansową.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom gminnych jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Traci moc uchwała Rady Gminy Bojszowy nr XXXIII/216/2018 z dnia 15 stycznia 2018 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej.

§ 5. Odpowiedzialnym za wykonanie uchwały jest Wójt Gminy

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Marek Kumor

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Dochody ogółem	42 715 787,00	37 963 868,00	38 316 898,00	39 279 821,00	40 215 566,00	41 174 705,00	42 157 823,00
1.1	Dochody bieżące	34 757 310,00	35 626 242,00	36 516 898,00	37 429 821,00	38 365 566,00	39 324 705,00	40 307 823,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	11 191 272,00	11 471 053,80	11 757 830,00	12 051 775,00	12 353 070,00	12 661 897,00	12 978 443,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00
1.1.3	podatki i opłaty	6 704 680,00	7 060 000,00	7 060 000,00	7 260 000,00	7 260 000,00	7 260 000,00	7 260 000,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	3 700 000,00	3 750 000,00	3 750 000,00	3 750 000,00	3 750 000,00	3 700 000,00	3 700 000,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	9 636 746,00	9 000 000,00	9 225 000,00	9 455 625,00	9 692 015,00	9 934 316,00	10 182 673,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6 519 031,00	6 400 000,00	6 400 000,00	6 400 000,00	6 400 000,00	6 400 000,00	6 400 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	7 958 477,00	2 337 626,00	1 800 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	6 030 284,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	41 475 787,00	36 437 823,00	37 016 898,00	37 879 821,00	38 815 566,00	39 374 705,00	40 592 835,28
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	31 939 340,00	32 737 823,00	33 556 269,00	34 395 175,00	35 255 055,00	36 136 431,00	37 039 842,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	279 700,00	245 400,00	206 100,00	168 200,00	128 900,00	83 900,00	55 300,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	279 700,00	245 400,00	206 100,00	168 200,00	128 900,00	83 900,00	55 300,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	9 536 447,00	3 700 000,00	3 460 629,00	3 484 646,00	3 560 511,00	3 238 274,00	3 552 993,28
3	Wynik budżetu	1 240 000,00	1 526 045,00	1 300 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 800 000,00	1 564 987,72
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	1 240 000,00	1 526 045,00	1 300 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 800 000,00	1 564 987,72
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 240 000,00	1 526 045,00	1 300 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 800 000,00	1 564 987,72
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	8 991 032,72	7 464 987,72	6 164 987,72	4 764 987,72	3 364 987,72	1 564 987,72	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 817 970,00	2 888 419,00	2 960 629,00	3 034 646,00	3 110 511,00	3 188 274,00	3 267 981,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	2 817 970,00	2 888 419,00	2 960 629,00	3 034 646,00	3 110 511,00	3 188 274,00	3 267 981,00

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x
9.1	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 przypadających na dany rok.	3,56%	4,67%	3,93%	3,99%	3,80%	4,58%	3,84%
9.2	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 przypadających na dany rok.	3,56%	4,67%	3,93%	3,99%	3,80%	4,58%	3,84%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,56%	4,67%	3,93%	3,99%	3,80%	4,58%	3,84%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	6,60%	7,61%	7,73%	7,73%	7,73%	7,74%	7,75%
9.6	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)	6,82%	6,89%	7,52%	7,31%	7,69%	7,73%	7,73%
9.6.1	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)	6,31%	6,38%	7,01%	7,31%	7,69%	7,73%	7,73%
9.7	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	1 240 000,00	1 526 045,00	1 300 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 800 000,00	1 564 987,72
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 240 000,00	1 526 045,00	1 300 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 800 000,00	1 564 987,72
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 670 972,00	14 870 000,00	15 018 700,00	15 168 887,00	15 320 575,00	15 473 781,00	15 628 518,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	3 876 400,00	3 973 310,00	4 072 642,00	4 174 459,00	4 278 820,00	4 385 790,00	4 495 435,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	8 396 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	150 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	8 245 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	1 858 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	1 085 902,00	2 600 000,00	2 989 746,00	3 162 093,00	3 278 025,00	3 200 000,00	3 200 000,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	117 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	117 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	117 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	6 030 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 030 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	922 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	150 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	150 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące 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	150 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	8 200 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	8 200 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 707 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
12.5	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	3 858,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 240 000,00	1 526 045,00	1 300 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 800 000,00	1 564 987,72
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x
16	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy (dotyczy tylko JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)	x	x	x	x	x	x	x

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr III/18/2019
Rady Gminy Bojszowy
z dnia 21 stycznia 2019 r.

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)				8 921 005,65	8 396 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				486 391,65	150 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 434 614,00	8 245 545,00	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:				8 749 174,65	8 351 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				486 391,65	150 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Program EFS - ograniczenie przedwczesnego kończenia nauki szkolnej oraz zapewnienie równego dostępu do dobrej jakości edukacji elementarnej, kształcenia podstawowego i średniego. Poddziałanie 11.1.4 - Poprawa efektywności kształcenia ogólnego - "Krok dalej - program zajęć wspomagających i rozwijających dla uczniów szkół podstawowych"	Urząd Gminy Bojszowy	2017	2019	463 991,65	141 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020 - "Przyjemne z pożytecznym - zajęcia komputerowe dla dorosłych" w ramach projektu "Obywatel.IT - program rozwoju kompetencji cyfrowych osób powyżej 25 roku życia zamieszkałych w województwie śląskim i opolskim" realizowany w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020. Oś Priorytetowa 3 "Cyfrowe kompetencje społeczeństwa". Działanie 3.1 "Działania szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych"	Urząd Gminy Bojszowy	2018	2019	22 400,00	9 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 262 783,00	8 200 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Program RPO - Działanie 4.3/Poddziałanie 4.3.1 - Efektywność energetyczna i odnawialne źródła energii w infrastrukturze publicznej i mieszkaniowej - ZIT - Modernizacja budynku komunalnego wraz z infrastrukturą co i cwu położonego w Bojszowach ul. Świętego Jana 46	Urząd Gminy Bojszowy	2017	2019	1 431 365,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014 -2020 (EFRR) - Działanie 5.5 Wzmocnienie potencjału służb ratowniczych - Poprawa sprawności działania jednostek OSP poprzez zapewnienie ciągłości zasilania energii	Urząd Gminy Bojszowy	2017	2019	116 400,00	116 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 - 2020 - Przebudowa placu zabaw wraz z budową siłowni zewnętrznej na terenach rekreacyjnych w Bojszowach Nowych	Urząd Gminy Bojszowy	2017	2019	197 734,00	191 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 - Działanie 4.1 - Odnawialne źródła energii - Montaż prosumenckich instalacji fotowoltaicznych na budynkach mieszkalnych w Gminie Bojszowy.	Urząd Gminy Bojszowy	2018	2019	6 517 284,00	6 492 807,00	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				171 831,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00
1.a	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00

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	- wydatki majątkowe				171 831,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. "Przebudowa dróg gminnych 670840S - ulicy Krętej i 670810S - ulicy Kasztanowej w Świerczyńcu wraz z budową jednostronnego chodnika, kanalizacji deszczowej i oświetlenia ulicznego -	Urząd Gminy Bojszowy	2018	2019	171 831,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
1.3.2	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr III/18/2019

Rady Gminy Bojszowy

z dnia 21 stycznia 2019 r.

**OBJAŚNIENIA
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
NA LATA 2019-2025**

Zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.) Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- dochody majątkowe oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób sfinansowania jego spłaty;
- relacje, o których mowa w art. 242-244, w tym informacje o stopniu zaniechania tych relacji w przypadkach, o których mowa w art. 240a ust 4 i 8 oraz art. 240b;
- kwota wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia

oraz objaśnienia przyjętych wartości.

I. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2025

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Bojszowy obejmuje okres do 2025, tj. na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania zgodnie z art. 227 ust 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r., poz. 2077 z późn. zm.).

Podstawą konstrukcji projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej były:

- wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opracowane przez Ministra Finansów;
- prognoza Ministerstwa Finansów w zakresie parametrów makroekonomicznych, przedstawionych w dokumentach rządowych;
- stopniowej poprawy prognoz wskaźników makroekonomicznych (przyspieszenie tempa rozwoju gospodarczego, zmniejszenie stopy bezrobocia, wzrost popytu krajowego), co skutkować będzie korzystniejszą relacją dochodów zdeterminowanych stanem koniunktury, w tym dochód z PIT,

z zastrzeżeniem, że parametry przyjmowane do planowania mogą być obarczone ryzykiem nietrafności z uwagi na dynamiczną zmienność uwarunkowań zewnętrznych.

Przy konstruowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2025 przyjęto następujące założenia:

- przyjęcie dochodów bieżących na realnym poziomie ich uzyskania, w tym z tytułu:
- udziału w podatku od osób fizycznych;
- subwencji ogólnej.
- określenie poziomu wydatków, w tym:
- wyznaczenie poziomu środków z przeznaczeniem na realizację zadań z podziałem na część bieżącą i majątkową.
- zachowanie w każdym roku odpowiednich relacji między dochodami i wydatkami bieżącymi, celem wygosparowania nadwyżki operacyjnej rozumianej jako dodatnią różnicę między tymi kategoriami, co jest zgodne z ustawą o finansach publicznych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na 2019 rok w poszczególnych przedstawionych wierszach wskazujących dochody, wydatki, przychody, rozchody i wynik budżetu, przedstawia się następująco:

1. Plan dochodów ogółem: **42.715.787,00 zł**

w tym:

a) dochody bieżące: 34.757.310,00 zł

b) dochody majątkowe: 7.958.477,00 zł

2. Plan wydatków ogółem: **41.475.787,00 zł**

w tym:

a) wydatki bieżące: 31.939.340,00 zł

b) wydatki majątkowe: 9.536.447,00 zł

3. Przychody budżetu: **0,00 zł**

4. Rozchody budżetu: **1.240.000,00 zł**

5. Wynik budżetu: **1.240.000,00 zł**

Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2025 oprócz w/w wartości zawiera również spełnienie relacji wynikających z obowiązującej ustawy o finansach publicznych w zakresie planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów oraz maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty zadłużenia.

W planowanych dochodach przyjęto wartości proponowane do projektu budżetu na 2019 rok na podstawie wykonania za 10 miesięcy 2018 roku oraz na podstawie informacji przekazanych przez instytucje zewnętrzne, w tym kwoty dochodów i wydatków związane z realizacją zadań własnych, zleconych z zakresu administracji rządowej, a także zadań wykonywanych na mocy zawartych porozumień.

Dochody bieżące jakie gmina planuje pozyskać są ustabilizowane. Przyjęto prognozę, że dochody z podatków lokalnych, plan udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz inne dochody przyjęte na podstawie przewidywanego wykonania za 2018 rok powinny zostać zrealizowane.

Ponadto w 2019 roku dochody z tytułu podatków i opłat zostały zmniejszone o 1.000.000,00 zł z uwagi na wejście w życie nowego Prawa wodnego, w wyniku którego środki dotyczące opłat i kar za pobór wód i wprowadzanie ścieków do środowiska zostały skierowane do budżetu Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie. Natomiast ze względu na reformę ustroju szkolnego, tj. likwidacją gimnazjów oraz powołaniem szkół podstawowych ośmioklasowych na rok 2020 zaplanowano subwencję ogólną o niższej wartości ze względu na spadek uczniów w szkołach prowadzonych przez Gminę (wygaszenie 3 klasy gimnazjalnej), tj. w wysokości 9.000.000,00 zł.

W planie wydatków majątkowych ujęte zostały zadania określone w załączniku planowanych do realizacji przedsięwzięć oraz pozostałych wydatków majątkowych, których realizacja zaplanowana jest w okresie jednego roku budżetowego. Natomiast w planie wydatków bieżących opracowanej Wieloletniej Prognozy Finansowej zabezpieczono wydatki na obsługę długu wynikającego z kredytu w banku PKO BP Tychy na wyprzedzające finansowanie działań finansowych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz wykupu obligacji - Dom Maklerski Banku BPS S.A.

Prognozowaną nadwyżkę w latach 2019-2025 przeznacza się na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych.

Wieloletnią Prognozę Finansową w układzie tabelarycznym przedstawia załącznik nr 1 do projektu uchwały.

II. Objaśnienia do zaplanowanych przedsięwzięć

Przedsięwzięcia wykazane w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej znajdują odzwierciedlenie w prognozie planów wydatków bieżących i majątkowych budżetu gminy na 2019r.

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2019 rok obejmuje następujące przedsięwzięcia bieżące oraz majątkowe, tj. :

1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanym z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych z tego:

1) Wydatki bieżące:

a) *Program EFS – ograniczenie przedwczesnego kończenia nauki szkolnej oraz zapewnienie równego dostępu do dobrej jakości edukacji elementarnej, kształcenia podstawowego i średniego. Poddziałanie 11.1.4. – Poprawa efektywności kształcenia ogólnego*

Projekt pn. „Krok dalej – program zajęć wspomagających i rozwijających dla uczniów szkół podstawowych”.

Nakłady finansowe na 2019 rok zaplanowano w wysokości 141.190,00 zł. Zadanie jest finansowane ze

środków uzyskanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego na lata 2014-2020 i ze środków własnych.

Celem przedsięwzięcia jest wyeliminowanie zidentyfikowanych barier edukacyjnych u uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi, wsparcie uczniów młodszych w procesie edukacji oraz wzmocnienie atrakcyjności oferty edukacyjnej trzech szkół podstawowych poprzez wyposażenie w pomoce dydaktyczne i sprzęt TIK, a także podniesienie umiejętności i kompetencji zawodowych nauczycieli.

b) *Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020. Obywatel.IT – program rozwoju kompetencji cyfrowych osób powyżej 25 roku życia zamieszkałych w województwie śląskim i opolskim. Oś Priorytetowa 3 „Cyfrowe kompetencje społeczeństwa”. Działanie 3.1 „Działania szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych”*

Projekt pn. „Przyjemne z pożytecznym – zajęcia komputerowe dla dorosłych”.

Nakłady finansowe na 2019 rok zaplanowano w wysokości 9.470,00 zł. Zadanie jest w 100% finansowane ze środków Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa.

Celem projektu jest poprawa kompetencji cyfrowych społeczeństwa na tle średniej UE oraz zwiększenie wykorzystania usług e-administracja poprzez przeszkolenie osób powyżej 25 roku życia zamieszkałych w województwie śląskim i opolskim..

2) Wydatki majątkowe:

a) *Program RPO – Działanie 4.3/ Poddziałanie 4.3.1 - Efektywność energetyczna i odnawialne źródła energii w infrastrukturze publicznej i mieszkaniowej – ZIT – Modernizacja budynku komunalnego wraz z infrastrukturą co i cwu położonego w Bojszowach przy ul. Świętego Jana 46.*

Projekt pn. „Modernizację obiektu komunalnego wraz z infrastrukturą co i cwu położonego w Bojszowach przy ul. Świętego Jana”.

Nakłady finansowe na 2019 rok zaplanowano w wysokości 1.400.000,00 zł.

Zadanie jest finansowane ze środków uzyskanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 i ze środków własnych.

Celem przedsięwzięcia jest zwiększenie efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej w gminie Bojszowy, poprzez kompleksową termomodernizację, zmniejszenie zapotrzebowania na energię cieplną i elektryczną oraz obniżenie kosztów utrzymania budynku użyteczności publicznej.

b) *Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 (EFRR) – Działanie 5.5 Wzmocnienie potencjału służb ratunkowych – Poprawa sprawności działania jednostek OSP poprzez zapewnienie ciągłości zasilania energii.*

Projekt pn. „Poprawa sprawności działania jednostki OSP poprzez zapewnienie ciągłości zasilania energii – zakup sprzętu”.

Nakłady finansowe na 2019 rok zaplanowano w wysokości 116.400,00 zł.

Zadanie jest finansowane ze środków uzyskanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 i ze środków własnych.

Celem projektu jest wyposażenie jednostki OSP w sprzęt niezbędny do przeciwdziałania i usuwania klęsk żywiołowych.

c) *Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 – Przebudowa placu zabaw wraz z budową siłowni zewnętrznej na terenach rekreacyjnych w Bojszowach Nowych.*

Projekt pn. „Przebudowa placu zabaw wraz z budową siłowni zewnętrznej na terenach rekreacyjnych w Bojszowach Nowych”.

Nakłady finansowe na 2019 rok zaplanowano w wysokości 191.338,00 zł. Zadanie jest finansowane ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 i ze środków własnych.

Celem przedsięwzięcia jest stworzenie wielofunkcyjnego miejsca z zakresu rekreacji oraz turystyki w oparciu o walory przyrodnicze oraz istniejącą infrastrukturę, umożliwiającego zaspokojenie potrzeb różnych grup społecznych w zakresie rekreacji ruchowej oraz wybranych form turystyki.

d) *Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020. Działanie 4.1 – Odnawialne źródła energii*

Projekt pn. „Montaż prosumenckich instalacji fotowoltaicznych na budynkach mieszkalnych w Gminie Bojszowy”

Wniosek o dofinansowanie złożony w Urzędzie Marszałkowskim.

Nakłady finansowe na 2019 rok zaplanowano w wysokości 6.492.807,00 zł. Zadanie jest finansowane ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 oraz ze środków

beneficjentów projektu. Gmina nie ponosi wkładu własnego na realizację przedsięwzięcia.

e) Przedsięwzięcie pn. Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. „Przebudowa dróg gminnych 670840S – ulicy Krętej i 670810S – ulicy Kasztanowej w Świerczyńcu wraz z budową jednostronnego chodnika, kanalizacji deszczowej i oświetlenia ulicznego”.

Nakłady finansowe na 2019 rok zaplanowano w wysokości 45.000,00 zł – środki własne. Kwota przeznaczona jest na dokonanie podziału działek częściowo zajętych pod inwestycję, a wynikających z wykonanej dokumentacji technicznej.

Łączny limit wydatków na przedsięwzięcia majątkowe w 2019 roku planuje się w wysokości 8.396.205,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące: 150.660,00 zł;
- wydatki majątkowe: 8.245.545,00 zł.

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej nie przewiduje udzielenia gwarancji i poręczeń.

Przygotowany projekt uchwały oraz objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej i planowanych przedsięwzięć bieżących i majątkowych przedstawiony zostanie Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach Zespół Zamiejscowy w Bielsku – Białej celem zaopiniowania.