

UCHWAŁA NR

RADY GMINY BUKOWSKO
Z DNIA ROKU

**w sprawie: Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Bukowsko**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446; z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870; z późn. zm.)

Rada Gminy postanawia:

§1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bukowsko wraz z prognozą kwoty długu na lata 2018-2031 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały oraz objaśnieniami.

§ 2

Uchwala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018-2021 zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do:

1) zaciągania zobowiązań na realizację przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt.1 ustawy o finansach publicznych na lata 2019-2021 do wysokości:

w roku 2019 do kwoty	1 500 000,00 zł ✓
w roku 2020 do kwoty	1 500 000,00 zł ✓
w roku 2021 do kwoty	1 000 000,00 zł ✓

2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, o których mowa w art. 228 ust. 1 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych do wysokości 2 000 000 zł.

3) do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do wysokości 200 000 zł.

§ 4

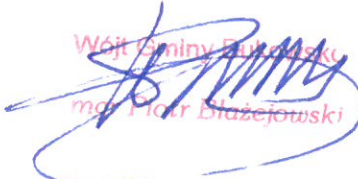
Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bukowsko.

§ 5

Uchyla się uchwałę Nr XXIX/165/2017 z dnia 23 stycznia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bukowsko wraz ze zmianami.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2018 roku.


Wójt Gminy Bukowsko
mgr Piotr Błażejowski

Załącznik Nr 1 do Projektu Uchwały w sprawie uchwalenia WPF na lata 2018-2031

Wyszczególnienie	1	z tego:							w tym:		w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp												
Wykonanie 2015	18 943 067,85	17 843 064,74	1 581 357,00	971,46	5 044 962,98	1 525 303,76	8 991 122,00	3 281 558,69	1 100 003,11	419 065,44	680 937,67	
Wykonanie 2016	23 208 261,99	22 826 895,98	1 728 143,00	-492,65	3 615 644,99	1 707 965,09	9 541 297,00	7 940 099,64	381 366,01	139 780,53	241 585,48	
Plan 3 kw. 2017	25 877 837,94	25 070 195,28	2 052 588,00	500,00	3 804 420,93	1 610 947,00	9 969 984,00	9 242 702,35	807 642,66	339 290,00	468 352,66	
Wykonanie 2017	25 607 837,94	24 800 195,28	2 052 588,00	500,00	3 537 123,28	1 589 947,00	9 969 984,00	9 240 000,00	807 642,66	289 290,00	518 352,66	
2018	25 209 290,00	24 775 000,00	2 262 984,00	500,00	3 798 312,00	1 562 000,00	10 142 879,00	8 570 325,00	434 290,00	334 290,00	100 000,00	
2019	29 751 177,00	25 583 548,00	2 341 227,00	500,00	3 483 823,00	1 688 033,00	10 086 375,00	9 671 623,00	4 167 629,00	300 000,00	3 867 629,00	
2020	29 913 531,00	25 830 002,00	2 391 950,00	500,00	3 788 478,00	1 763 554,00	10 147 399,00	9 501 675,00	4 083 529,00	300 000,00	3 783 529,00	
2021	28 954 903,00	25 854 903,00	2 541 745,00	500,00	3 758 998,00	1 842 096,00	10 276 003,00	9 277 657,00	3 100 000,00	300 000,00	2 800 000,00	
2022	28 116 610,00	25 616 610,00	2 691 219,00	500,00	3 351 058,00	1 923 780,00	10 191 663,00	9 382 170,00	2 500 000,00	200 000,00	2 300 000,00	
2023	29 116 281,00	26 416 281,00	2 841 242,00	500,00	3 888 636,00	2 008 731,00	10 221 871,00	9 464 032,00	2 700 000,00	200 000,00	2 500 000,00	
2024	30 131 138,00	27 120 051,00	2 991 966,00	500,00	4 036 182,00	2 097 081,00	10 467 136,00	9 624 267,00	3 011 087,00	200 000,00	2 811 087,00	
2025	30 555 848,00	27 514 113,00	3 141 862,00	500,00	4 093 629,00	2 188 964,00	10 627 986,00	9 650 136,00	3 041 735,00	200 000,00	2 841 735,00	
2026	30 605 254,00	27 805 254,00	3 173 280,00	500,00	4 136 565,00	2 212 853,00	10 734 266,00	9 760 643,00	2 800 000,00	300 000,00	2 500 000,00	
2027	31 117 209,00	28 317 209,00	3 205 013,00	500,00	4 379 930,00	2 306 982,00	10 841 608,00	9 890 158,00	2 800 000,00	300 000,00	2 500 000,00	
2028	30 978 251,00	28 678 251,00	3 269 113,00	500,00	4 467 528,00	2 357 222,00	10 950 024,00	9 991 086,00	2 300 000,00	300 000,00	2 000 000,00	

2029	31 350 000,00	29 050 000,00	3 334 496,00	500,00	4 556 879,00	2 405 436,00	11 059 527,00	10 098 601,00	2 300 000,00	300 000,00	2 000 000,00
2030	31 887 000,00	29 587 000,00	3 401 185,00	500,00	4 648 017,00	2 486 144,00	11 170 120,00	10 367 178,00	2 300 000,00	300 000,00	2 000 000,00
2031	31 787 000,00	29 787 000,00	3 450 100,00	500,00	4 629 400,00	2 516 144,00	11 240 000,00	10 467 000,00	2 000 000,00	300 000,00	1 700 000,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 665 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat

wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	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	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu 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 2015	-275 552,62	1 370 114,98	0,00	0,00	539 308,98	405 308,98	830 806,00	86 000,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2016	-213 313,61	1 374 633,36	0,00	0,00	220 633,36	122 233,36	1 154 000,00	236 504,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2017	-695 423,75	1 692 568,75	0,00	0,00	145 423,75	145 423,75	1 547 145,00	550 000,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2017	-695 423,75	1 692 568,75	0,00	0,00	145 423,75	145 423,75	1 547 145,00	550 000,00	0,00	0,00			
2018	-692 806,00	1 703 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 703 702,00	692 806,00	0,00	0,00			
2019	1 076 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	960 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	658 245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	659 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	639 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	644 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	635 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	649 806,00	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	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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

Wyszczególnienie	5	z tego:						7	8.1	8.2
		5.1	z tego:							
			w tym:							
			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2			
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna 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 określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	
Wykonanie 2015	878 363,00	878 363,00	42 785,58	42 785,58	0,00	0,00	0,00	840 804,07	1 380 113,05	
Wykonanie 2016	1 015 896,00	1 015 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 177 051,78	1 397 685,14	
Plan 3 kw. 2017	997 145,00	997 145,00	21 054,75	21 054,75	0,00	0,00	0,00	789 247,93	934 671,68	
Wykonanie 2017	997 145,00	997 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	647 823,98	793 247,73	
2018	1 010 896,00	1 010 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	917 904,00	917 904,00	
2019	1 076 090,00	1 076 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	958 023,00	958 023,00	
2020	960 896,00	960 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 719 123,00	1 719 123,00	
2021	658 245,00	658 245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 859 577,00	1 859 577,00	
2022	659 802,00	659 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 542 709,00	1 542 709,00	
2023	639 300,00	639 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 112 005,00	1 112 005,00	
2024	644 300,00	644 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 189 206,00	1 189 206,00	
2025	635 000,00	635 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 256 210,00	1 256 210,00	
2026	725 000,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 425 000,00	1 425 000,00	
2027	649 806,00	649 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 349 806,00	1 349 806,00	
2028	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	
2029	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	
2030	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	
2031	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	

- 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 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
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 ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wykonanie 2015	5,81%	5,51%	0,00	5,51%	6,65%	X	X	X	X
Wykonanie 2016	5,49%	5,49%	0,00	5,49%	5,67%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2017	4,82%	4,71%	0,00	4,71%	4,36%	X	X	X	X
Wykonanie 2017	4,87%	4,87%	0,00	4,87%	3,66%	X	X	X	X
2018	5,00%	5,00%	0,00	5,00%	4,97%	5,56%	5,33%	TAK	TAK
2019	4,46%	4,46%	0,00	4,46%	4,23%	5,00%	4,77%	TAK	TAK
2020	4,11%	4,11%	0,00	4,11%	6,75%	4,52%	4,29%	TAK	TAK
2021	3,17%	3,17%	0,00	3,17%	7,46%	5,32%	5,32%	TAK	TAK
2022	3,27%	3,27%	0,00	3,27%	6,20%	6,15%	6,15%	TAK	TAK
2023	3,05%	3,05%	0,00	3,05%	4,51%	6,80%	6,80%	TAK	TAK
2024	2,97%	2,97%	0,00	2,97%	4,61%	6,06%	6,06%	TAK	TAK
2025	2,86%	2,86%	0,00	2,86%	4,77%	5,11%	5,11%	TAK	TAK
2026	3,15%	3,15%	0,00	3,15%	5,64%	4,63%	4,63%	TAK	TAK
2027	2,83%	2,83%	0,00	2,83%	5,30%	5,01%	5,01%	TAK	TAK
2028	2,32%	2,32%	0,00	2,32%	6,46%	5,24%	5,24%	TAK	TAK
2029	2,39%	2,39%	0,00	2,39%	6,54%	5,80%	5,80%	TAK	TAK
2030	2,79%	2,79%	0,00	2,79%	6,90%	6,10%	6,10%	TAK	TAK
2031	2,04%	2,04%	0,00	2,04%	6,92%	6,63%	6,63%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

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.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe	11.3.2			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	3 045 370,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	10 054 231,03	2 633 998,65	524 759,89	500,00	524 259,89	336 988,22	187 271,67	508 935,00	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	9 838 486,65	2 947 687,87	663 347,00	4 000,00	659 347,00	995 907,34	1 193 000,00	103 407,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	9 783 486,65	2 947 687,87	613 347,00	4 000,00	609 347,00	1 028 814,39	1 018 669,00	103 407,00	
2018	0,00	0,00	10 686 366,00	3 011 000,00	359 510,00	4 000,00	355 510,00	925 000,00	320 000,00	800 000,00	
2019	1 076 090,00	1 076 090,00	10 300 000,00	2 825 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	849 562,00	2 800 000,00	400 000,00	
2020	960 896,00	960 896,00	10 250 000,00	2 840 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	3 700 000,00	641 756,00	500 000,00	
2021	658 245,00	658 245,00	9 800 000,00	2 850 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	3 000 000,00	801 332,00	500 000,00	
2022	659 802,00	659 802,00	9 500 000,00	2 860 000,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	582 907,00	500 000,00	
2023	639 300,00	639 300,00	9 250 000,00	2 875 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	672 705,00	500 000,00	
2024	644 300,00	644 300,00	9 300 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	1 555 993,00	1 500 000,00	500 000,00	
2025	635 000,00	635 000,00	9 400 000,00	2 905 000,00	0,00	0,00	0,00	1 662 945,00	1 500 000,00	500 000,00	
2026	725 000,00	725 000,00	9 400 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	500 000,00	
2027	649 806,00	649 806,00	9 400 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	500 000,00	
2028	500 000,00	500 000,00	9 200 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	500 000,00	
2029	550 000,00	550 000,00	9 200 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	500 000,00	
2030	700 000,00	700 000,00	9 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	500 000,00	
2031	500 000,00	500 000,00	9 200 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	400 000,00	

- 10) Przeniesienie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
- 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów /jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 7501 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											
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:		
	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 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		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
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				
Wykonanie 2015	22 095,66	22 095,66	47 656,21	47 656,21	47 656,21	666 664,14	22 095,66	99 822,62				
Wykonanie 2016	0,00	0,00	257,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2017	30 168,90	30 168,90	0,00	0,00	0,00	33 521,07	30 168,90	0,00				
Wykonanie 2017	30 168,90	30 168,90	0,00	0,00	0,00	33 521,07	30 168,90	0,00				
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2019	100 000,00	100 000,00	2 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	100 000,00	100 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	100 000,00	100 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	1 600 000,00	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				
2031	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	Wyszczególnienie		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Wykonanie 2015	47 656,21	47 656,21	47 656,21	644 568,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	29 316,14	29 316,14	29 316,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	3 352,17	3 352,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	3 352,17	3 352,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 412 500,00	2 730 000,00	0,00	812 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 375 000,00	3 500 000,00	0,00	1 005 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 500 000,00	2 800 000,00	0,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 125 000,00	2 500 000,00	0,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 000 000,00	1 600 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	1 600 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	1 600 000,00	0,00	400 000,00	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
2031	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 samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:								
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	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
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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
Wykonanie 2015	878 806,00	4 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 015 896,00	170,50	4 632,00	4 632,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	997 145,00	0,00	170,50	170,50	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	997 145,00	0,00	170,50	170,50	0,00	0,00	0,00
2018	1 010 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 076 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	960 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	561 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	556 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	539 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	544 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	485 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	424 806,00	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
2031	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 z tytułu wyłączenia z budżetu wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustaw, ... 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. 82). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9-3-6-1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy, określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się na okres, na który nastąpiło oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu z budżetu wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich, w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza ustalony limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich, „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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Projektu Uchwały w sprawie WPF na lata 2018-2031

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 127 288,67	359 510,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	4 344 000,00
1.a	- wydatki bieżące				20 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 107 288,67	355 510,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	4 340 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 127 288,67	359 510,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	4 344 000,00
1.3.1.1	Utrzymanie efektów projektu PSeAP Podkarpacki System e-Administracji Publicznej	Urząd Gminy Bukowsko	2014	2018	20 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe	Urząd Gminy Bukowsko	2016	2018	5 107 288,67	355 510,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	4 340 000,00
1.3.2.3	Tworzenie wiejskiego domu spotkań kulturalnych w Woli Piotrowej - Poprawa warunków bytowych mieszkańców Woli Piotrowej	Urząd Gminy Bukowsko	2016	2018	582 205,17	110 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.4	Wykonanie Lokalnego Programu Rewitalizacji - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Bukowsko	2016	2018	175 083,50	45 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Wykonanie projektu budowlanego i budowa wodociągu dla wsi Pobiedno-Dudyńce-Zboiska-Wolica - Poprawa warunków bytowych mieszkańców	Urząd Gminy Bukowsko	2017	2021	4 350 000,00	200 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	4 230 000,00

Objaśnienia do Projektu Uchwały Rady Gminy Bukowsko w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bukowsko na lata 2018-2031

Do sporządzenia WPF przyjęto następujące założenia makroekonomiczne zatwierdzone przez rząd na lata 2015-2020.

Wskaźniki na lata 2015-2020

Wyszczególnienie	Jednostka	2015-2020
PKB, dynamika realna średnio w okresie	%	103.4
CPI- dynamika średnioroczna	%	102.5

1) Dochody z podatków w roku 2018 zaplanowano na podstawie zadeklarowanych w roku 2017 przez podatników wielkości oraz uchwalonych stawek podatków w następujący sposób:

- od nieruchomości dochody planuje się na podstawie stawek określonych w Uchwale Rady Gminy Bukowsko Nr XLI/243/2017z dnia 13 listopada 2017 roku,
- rolnego- dochody planuje się na podstawie danych GUS o średniej cenie skupu żyta, która za okres 11 kwartałów wynosi 52,49 zł
- leśnego wyliczono na podstawie komunikatu GUS w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna za pierwsze 3 kwartały 2017 r. która wynosi 197,06 zł za 1m³
- od środków transportowych - na podstawie stawek uchwalonych przez Radę Gminy Bukowsko Nr XLI/244/2017 z dnia 13 listopada 2017 roku, w roku 2018 zostały podwyższone o 150 zł.

2) Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych przyjęto w wysokości zaplanowanej przez MF zgodnie z pismem (pismo ST3-4750.37.2017). Udział gminy we wpływach z podatku dochodowego wynosi 37,98%. Co roku obserwujemy wzrost zaplanowanych przez MF dochodów z tytułu udziału w PIT.

Dochody z tych tytułów zostały w planach 2018-2031 utrzymane na poziomie roku 2017- 2018.

3) Subwencje i dotacje.

Subwencje z budżetu państwa przyjmowane są do budżetu na podstawie prognoz i decyzji Ministerstwa Finansów, i tak:

- a) Część wyrównawcza subwencji uzależniona jest od wykonania dochodów podatkowych gminy oraz liczby mieszkańców na dzień 31 grudnia roku poprzedniego. Dane te pozwalają na ustalenie wskaźnika G – dochód podatkowy na mieszkańca.

Wskaźnik G w gminie Bukowsko wynosi 962,62 zł i jest wyższy od roku poprzedniego o 66,84 zł i stanowi 57,7% wskaźnika krajowego.

- b) część równoważąca subwencji ogólnej

Na wysokość tej subwencji mają również wpływ dochody z udziałów w podatku PIT, rolnym i leśnym. Średnia kwota w/w dochodów na 1 mieszkańca w gminie za rok 2016 wynosi 386,83 zł, natomiast 80% średniej krajowej to 547,30 zł, różnica do uzupełnienia na dochody gminy to 160,47 zł. Tak jak w przypadku wskaźnika G również tu gmina osiąga znacznie mniejsze dochody od średniej krajowej.

- c) część oświatowa subwencji ogólnej

Na wysokość subwencji oświatowej mają wpływ:

- liczba etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego
- liczba uczniów w roku szkolnym
- wysokość środków pozyskanych z rezerwy subwencji oświatowej

W gminie Bukowsko sytuacja przedstawia się następująco

Zatrudnienie w roku 2017

Liczba stosunków pracy nauczycieli					
Ogółem	Bez stopnia	Stażysta	Kontraktowy	Mianowany	Dyplomowany
P e l n y wymiar 79	0	2	5	12	60
W niepełnym wymiarze 14	0	0	1	4	9
w tym etaty 4,78	0	0	0,65	1,10	3,03
Razem etaty 83,78	0	2,0	5,65	13,10	63,03

Liczba dzieci:

Klasy	Liczba uczniów	Liczba oddziałów
Gimnazjum	125	7
Przedszkole i oddział przedszkolny	219	9
Szkoła podstawowa	476	29
RAZEM	820	45

Subwencja oświatowa pokrywa teraz jedynie część wydatków na wynagrodzenia i pochodne wypłacane w oświacie, pozostałe wydatki obciążają budżet gminy. Na rok 2018 przyjęto wzrost płac nauczycieli od 1 kwietnia o 5 %.

W planowaniu wszystkich dochodów podatkowych i nie podatkowych jak i planowaniu subwencji przyjęto wzrost na poziomie wskaźników przyjętych do budżetu państwa w granicach 2,0 -3,0%. Planowane kwoty mają charakter szacunkowy i prognozowy. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w porównaniu z planem określonym w prognozie, z powodów na które jednostka nie ma wpływu.

Dotacje na realizację zadań zleconych w dziale 855 Rodzina na wypłatę świadczeń wychowawczych zaplanowano w latach 2018-2031 w wysokości planu na rok 2018 tj. około 4 700 000 zł zakładając kontynuację programu „500+”. Wzrost liczby dzieci spowoduje wzrost subwencji oświatowej za kilka lat, przyjęto że będzie to widoczne od roku 2024-2025 dlatego też w tych latach zaplanowano znaczący wzrost subwencji oświatowej.

DOCHODY MAJĄTKOWE

W planie na rok 2018 uwzględniono następujące źródła dochodów majątkowych:

- dochody ze sprzedaży drewna z lasów mienia komunalnego – 130 000 zł Gmina posiada 354,20 ha lasów i 83,63 ha gruntów zadrzewionych.
- dochody ze sprzedaży działek i budynków – 200 000 zł Gmina posiada łącznie 42 budynki i budowle.
- Dochody ze sprzedaży prawa użytkowania wieczystego nieruchomości na kwotę 4 290 zł. Są to dwie ostatnie raty.

W budżetach na lata 2018-2031 zaplanowano dochody majątkowe z następujących tytułów:

- 1) dochody ze sprzedaży drewna z lasów mienia komunalnego na poziomie roku 2015-2017,
- 2) dochody ze sprzedaży działek i budynków,
- 3) dochody ze sprzedaży mienia ruchomego, zaplanowano sprzedaż samochodów strażackich ze względu na potrzebę ograniczenia ich liczby ponieważ wiąże się to ze znacznymi kosztami ich utrzymania i wymaga ciągłych remontów.
- 4) dochody ze środków unijnych z perspektywy 2014-2020

Zaplanowano pozyskanie większej kwoty środków pomocowych niż to było w latach poprzednich, głównie z programu rewitalizacji. Podjęte zostały działania w celu opracowania „Programu rewitalizacji ...”, został złożony do Urzędu Marszałkowskiego wniosek o dofinansowanie jego opracowania który uzyskał akceptację. Obecnie rozpoczynają się prace projektowe niezbędne do złożenia wniosków o przyznanie pomocy, programem rewitalizacji objęta była by miejscowość Bukowsko. Z uwagi na duży zakres prac i czas niezbędny do wykonania i rozliczenia planowanych zadań wpływ środków przewiduje się na rok 2019-2020-2021. Rozpoczęte zostały również prace projektowe kanalizacji i wodociągu dla Gminy Bukowsko, planuje się pozyskać dofinansowanie z programu RPO w którym dostępne są niewielkie środki na taki cel, gmina nie spełnia wymogów aglomeracji i dlatego też nie może skorzystać z innych programów UE ani z NFOŚ jedynie z pożyczki.

PROGNOZOWANE WYDATKI

Wzrost wydatków zaplanowano wskaźnikiem 1,0 % do 4% w stosunku do roku poprzedniego zgodnie z założeniami budżetu państwa, przewidywanym wzrostem cen energii elektrycznej i gazu. Zaplanowane wydatki bieżące uwzględniają finansowanie wszystkich zadań jakie na gminy nakłada prawo, zaplanowane zostały do wysokości dochodów bieżących. W wydatkach bieżących roku 2018 wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią 44,8 % wydatków co jest ogromnym obciążeniem budżetu.

W latach kolejny planuje się spadek wydatków bieżących, głównie z tytułu wynagrodzeń w związku z planowanymi odejściami na emeryturę w latach 2018-2019. Dodatkowym powodem ograniczenia wydatków bieżących jest potrzeba przeznaczenia znacznych środków na inwestycje.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Planowane na rok 2018 i lata następne inwestycje zostały przedstawione w § 2 uchwały budżetowej na rok 2018. Określono nazwę zadania oraz wartość.

ROZCHODY BUDŻETU

Na rok 2018 zaplanowano do spłaty raty kredytów już zaciągniętych w wysokości 1 010 896 zł.

Wszystkie umowy kredytowe posiadają zapisy że:

- 1/ spłata kredytu może nastąpić wcześniej bez ponoszenia dodatkowych kosztów,
- 2/ zmianie może ulec wysokość rat, zarówno na plus jak i minus, raty mogą zostać przesunięte na pozostały okres spłaty bez jego wydłużania i bez dodatkowych kosztów.

Dlatego wysokość spłacanych rat w każdym roku może być inna i ulegać zmianom w zależności od sytuacji finansowej gminy. Budżet kolejnych lat został zaplanowany z nadwyżką, która zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętych kredytów.

Spłata kredytu planowanego do zaciągnięcia w roku 2018 zaplanowana została od roku 2022 do 2031.

Wskaźnik spłaty z art.243 uofp

Wskaźniki te zostały wyliczone zgodnie z art.243 uofp i na etapie składania projektu WPF na lata 2018-2031 zostały spełnione.

DEFICYT BUDŻETU ROKU 2018

Planowany deficyt budżetu na rok 2018 wynosi 692 806 zł, a spłata rat kredytów 1 010 896 zł, łącznie planowany deficyt wyniesie 1 703 702 zł. Zostanie on pokryty kredytem bankowym.

Wysokość zaciągniętego kredytu uzależnione będzie od:

- 1/ postępu inwestycji,
- 2/ możliwości pozyskania dofinansowania do inwestycji
- 3/ poziomu cen towarów i usług
- 4/ wyniku przetargów które korygują założenia finansowe

Przychody na pokrycie deficytu zaplanowano tylko dla roku budżetowego 2018. Budżet na kolejne lata jest zrównoważony.

DOTACJE Z BUDŻETU

Na rok 2018 zaplanowano następujące dotacje z budżetu gminy dla:

1) Gminna Biblioteka Publiczna w Bukowsku

Zaplanowano dotację podmiotową z budżetu dla instytucji kultury w wysokości 226 000 zł. Na terenie gminy działa jednostka kultury w postaci Gminnej Biblioteki Publicznej w Bukowsku z filiami w Pobiednie i Nowotańcu. Kwota dotacji zapewnia skromne ich funkcjonowanie. Na lata przyszłe również zaplanowano takie dotacje, jeżeli nadal będą obowiązywały stosowne przepisy dotacja dla instytucji kultury będzie udzielana.

2) Komenda Wojewódzka Policji w Rzeszowie

Zaplanowano dotację w wysokości 3 000 zł. Są to środki przeznaczone na zakup wyposażenia do Komisariatu Policji w Bukowsku. Dodatkowe wyposażenie poprawi warunki pracy i efektywność policji oraz gwarantuje poprawę bezpieczeństwa na terenie gminy.

3) Komendy Powiatowe Policji

Zaplanowano dotację w wysokości 2 500 zł jako środki na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na nagrody i rekompensaty pieniężne za czas służby przekraczającej normę dla Policjantów Komendy Powiatowej Policji w Sanoku oraz 2 500 zł na zakup materiałów prewencyjnych typu ulotki, odbłaski itp.

4) Kluby sportowe

Dotacje celowe dla klubów sportowych na cele publiczne z zakresu sportu udzielone na podstawie uchwały Nr II/13/2010 z dnia 10 grudnia 2010 roku w sprawie określenia warunków i trybu finansowania zadania własnego Gminy Bukowsko w zakresie tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu – 80 000 zł

5) Izby Rolnicze

Dotacja za zadania bieżące – 2 % odpisu podatku rolnego w wysokości 6 000 zł.

6) Województwo podkarpackie

Pomoc finansowa dla Województwa Podkarpackiego polegająca na dofinansowaniu zadania budowy chodników przy drogach wojewódzkich w Nagórzanach i Bukowsku w wysokości 500 000 zł. Wnioski o budowę chodników obecnie są uzgadniane z samorządem Województwa co do zakresu i założeń technicznych.

7) Starostwo Powiatowe w Sanoku

Pomoc finansowa dla Powiatu Sanockiego polegająca na dofinansowaniu zadania budowy chodników przy drogach powiatowych w wysokości 300 000 zł. Gmina wnioskuje co roku o budowę chodników w Starostwie Powiatowym w Sanoku, z takim samym wnioskiem wystąpimy na rok 2018. W roku obecnym budowany jest chodnik w miejscowości Pobiedno.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

W załączniku Nr 2 do Projektu Uchwały WPF wykazane zostały przedsięwzięcia kontynuowane z roku poprzedniego ze zmianami :

1/ Utrzymanie efektów projektu PSe-AP

Zakres przedsięwzięcia został bez zmian do roku 2018. Wydatki na rok 2014 do 2018 zaplanowano do kwoty 4 000 zł rocznie, w roku bieżącym na dzień złożenia projektu wydatkowano 1 000 zł na ubezpieczenie sprzętu. W latach kolejnych przewiduje się większe wydatki związane ze z użyciem sprzętu i wymianą części.

2/ Tworzenie wiejskiego domu spotkań kulturalnych w Woli Piotrowej

Zadanie realizowane jest w latach 2016-2017 na podstawie umowy z dnia 18.10.2016 roku Nr 06752/16/FPK/DEK na dofinansowanie zadań w ramach programu Rozwój Infrastruktury kultury ze środków MKiDN pochodzących z Funduszu Promocji Kultury zadanie pn: Tworzenie wiejskiego domu spotkań kulturalnych w Woli Piotrowej” - etap I. Wydatki całkowite w roku 2016 to 157 205,17 zł z czego 104 736,00 zł pochodziło z dotacji MKiDN. Wykonano fundamenty, ściany i strop, oraz przyłącz energetyczny.

W roku 2017 otrzymano dotację w wysokości 220 000 zł, wkład własny to 95 000 zł. Trwają prace budowlane, wykonano poddasze, dach, stolarkę okienną, wylewki i instalacje wewnętrzne. Obecnie przygotowwany jest wniosek o dotację na rok 2018 do MKiDN na III etap zadania. W budżecie roku 2018 zaplanowano wydatki w kwocie 110 000 zł na ten cel. Łączne nakłady finansowe w latach 2016-2018 to 582 205,17 zł.

3/Wykonanie planu rewitalizacji miejscowości Bukowsko na lata 2016-2018. Ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 175 083,50 zł, z czego w roku 2018 – 45 510 zł. Projekty są niezbędne do ubiegania się o środki finansowe z programów UE.

4/ Wykonanie projektu budowlanego i budowa wodociągu dla wsi Pobiedno-Dudyńce-Zboiska-Wolica. Łączne nakłady finansowe na lata 2017-2021 to 4 350 000 zł. W roku 2017 podpisano umowę na wykonanie projektu budowlanego na lata 2017-2018, część prac została już wykonana i

opłacona. Na rok 2018 przypada do zapłaty kwota 53 603,40 zł. W latach kolejnych planuje się rozpoczęcie budowy wodociągu z podłączeniem do sieci w Gminie Sanok.