

**ZARZĄDZENIE NR 192/12
BURMISTRZA BOJANOWA**

z dnia 14 listopada 2012 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2001 roku Nr 142 poz. 1591 ze zmianami) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami) oraz art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zmianami) Burmistrz Bojanowa zarządza co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2013 – 2023 w brzmieniu określonym w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2013 – 2023 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości przedkłada się Radzie Miejskiej w Bojanowie, oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 192/12
Burmistrza Bojanowa
z dnia 14 listopada 2012 r.



PROJEKT
Wieloletniej Prognozy Finansowej
GMINY
BOJANOWO
NA LATA 2013 - 2023

UCHWAŁA NR RADY MIEJSKIEJ W BOJANOWIE
z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo
na lata 2013 – 2023

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zmianami) oraz art. art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami) w związku z przepisem art. 121 ust. 8 oraz art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zmianami), Rada Miejska w Bojanowie uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bojanowo na lata 2013 – 2023 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Bojanowa do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XIV/126/11 Rady Miejskiej w Bojanowie z dnia 20 grudnia 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2012 – 2023.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Bojanowa.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2013 roku.

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Bojanowie
z dnia

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:						
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		
			środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		ze sprzedaży majątku	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:
				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
symbol	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1due	1d
Formuła	[1a]+[1b]							
2013	25 117 919,00	23 943 760,00	32 463,00	30 830,00	1 174 159,00	121 850,00	1 052 309,00	1 052 309,00
2014	24 747 373,00	24 597 373,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00
2015	25 150 360,83	25 000 360,83	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00
2016	25 691 918,00	25 541 918,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00
2017	26 390 000,00	26 240 000,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00
2018	26 864 800,00	26 764 800,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
2019	27 160 000,00	27 060 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
2020	27 735 000,00	27 685 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
2021	27 946 576,00	27 866 576,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00
2022	26 823 352,00	26 823 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	26 387 327,45	26 387 327,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:											
		Wydatki bieżące razem	z tego:							Wydatki majątkowe	w tym:		
			Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	w tym:			na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	wydatki bieżące na obsługę długu		odsetki i dyskonto	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
				z tytułu gwarancji i poręczeń	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej							
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1
Formuła	[10]+[24]	[2]+[7b]											
2013	27 995 025,00	22 101 525,00	21 904 025,00	110 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197 500,00	197 000,00	5 893 500,00	0,00	0,00
2014	26 578 933,00	21 278 933,00	21 163 933,00	29 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00	115 000,00	5 300 000,00	0,00	0,00
2015	26 758 950,00	21 758 950,00	21 648 950,00	29 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00
2016	24 691 918,00	22 566 235,00	22 466 235,00	29 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	2 125 683,00	0,00	0,00
2017	23 260 000,00	23 260 000,00	23 159 235,00	29 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 765,00	100 765,00	0,00	0,00	0,00
2018	23 899 800,00	23 899 800,00	23 799 235,00	29 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 565,00	100 565,00	0,00	0,00	0,00
2019	24 320 000,00	24 320 000,00	24 228 475,00	29 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 525,00	91 525,00	0,00	0,00	0,00
2020	25 035 000,00	25 035 000,00	24 943 761,00	48 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 239,00	91 239,00	0,00	0,00	0,00
2021	27 141 977,00	27 141 977,00	27 070 238,00	48 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 739,00	71 739,00	0,00	0,00	0,00
2022	26 823 352,00	26 823 352,00	26 764 591,00	48 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 761,00	58 761,00	0,00	0,00	0,00
2023	26 387 327,45	26 387 327,45	26 387 327,45	36 327,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:							
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
symbol	28	25	29	4.1	4.1a	4.2	4.2a	11	11a	5	5a
Formuła	[1]-[27]	[1a]-[24]	[4.1]+[4.2]+[5]+[11]								
2013	-2 877 106,00	1 842 235,00	5 705 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 705 600,00	2 877 106,00	0,00	0,00
2014	-1 831 560,00	3 318 440,00	4 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 090 000,00	1 831 560,00	0,00	0,00
2015	-1 608 589,17	3 241 410,83	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	1 608 589,17	0,00	0,00
2016	1 000 000,00	2 975 683,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 130 000,00	2 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 965 000,00	2 865 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 840 000,00	2 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 700 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	804 599,00	724 599,00	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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:		wskaźniki z art. 169/170 sufp				Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jest przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp
		Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	w tym:			dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	
			kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)								
symbol	30	7a	7a1	8	13	13a	14	18	18a	19	19a	15
Formuła	[7a]+[8]							((13))/[1]	((13)-[14])/[1]	((7a)+[7b1]+[2c])/[1]	((7a)+[7b1]+[2c]-[7a1])/[1]	
2013	2 828 494,00	2 828 494,00	1 034 494,00	0,00	9 999 449,83	0,00	0,00	39,81%	39,81%	12,49%	8,37%	0,00
2014	2 258 440,00	2 258 440,00	0,00	0,00	11 831 009,83	0,00	0,00	47,81%	47,81%	9,71%	9,71%	0,00
2015	2 391 410,83	2 391 410,83	0,00	0,00	13 439 599,00	0,00	0,00	53,44%	53,44%	10,06%	10,06%	0,00
2016	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	12 439 599,00	0,00	0,00	48,42%	48,42%	10,62%	10,62%	0,00
2017	3 130 000,00	3 130 000,00	0,00	0,00	9 309 599,00	0,00	0,00	35,28%	35,28%	12,35%	12,35%	0,00
2018	2 965 000,00	2 965 000,00	0,00	0,00	6 344 599,00	0,00	0,00	23,62%	23,62%	11,52%	11,52%	0,00
2019	2 840 000,00	2 840 000,00	0,00	0,00	3 504 599,00	0,00	0,00	12,90%	12,90%	10,90%	10,90%	0,00
2020	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	804 599,00	0,00	0,00	2,90%	2,90%	10,24%	10,24%	0,00
2021	804 599,00	804 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	3,31%	3,31%	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,40%	0,40%	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,14%	0,14%	0,00

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Wyszczególnienie	wskaźniki z art. 243 ufp									Informacja z art. 226 ust. 2			
	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze zważaniem oraz bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp
symbol	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2e	10a
Formuła	$\frac{((1a)-(24)+(1c))}{[1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$\frac{((7a)+(7b1)+(2c)+(15))}{[1]}$	[21]<=[20a]	[21]<=[20b]	$\frac{((7a)+(7b1)+(2c)+(15)-(2d)-(7a1))}{[1]}$	[22]<=[20a]	[22]<=[20b]				
2013	7,82%	14,75%	14,71%	12,49%	TAK	TAK	8,37%	TAK	TAK	10 962 690,00	1 815 823,00	440 458,00	4 420 000,00
2014	14,02%	12,17%	12,14%	9,71%	TAK	TAK	9,71%	TAK	TAK	10 567 000,00	1 857 600,00	29 235,00	5 300 000,00
2015	13,48%	10,61%	10,57%	10,06%	TAK	TAK	10,06%	TAK	TAK	10 800 000,00	1 921 800,00	29 235,00	5 000 000,00
2016	12,17%	11,77%	11,77%	10,62%	TAK	TAK	10,62%	TAK	TAK	11 180 000,00	1 988 300,00	29 235,00	2 125 683,00
2017	11,86%	13,22%	13,22%	12,35%	TAK	TAK	12,35%	TAK	TAK	11 500 000,00	2 057 000,00	29 235,00	0,00
2018	11,04%	12,50%	12,50%	11,52%	TAK	TAK	11,52%	TAK	TAK	11 800 000,00	2 128 100,00	29 235,00	0,00
2019	10,46%	11,69%	11,69%	10,90%	TAK	TAK	10,90%	TAK	TAK	12 000 000,00	2 201 700,00	29 235,00	0,00
2020	9,73%	11,12%	11,12%	10,24%	TAK	TAK	10,24%	TAK	TAK	12 100 000,00	2 277 800,00	48 761,00	0,00
2021	2,88%	10,41%	10,41%	3,31%	TAK	TAK	3,31%	TAK	TAK	12 200 000,00	2 356 000,00	48 761,00	0,00
2022	0,00%	7,69%	7,69%	0,40%	TAK	TAK	0,40%	TAK	TAK	12 800 000,00	2 437 500,00	48 761,00	0,00
2023	0,00%	4,20%	4,20%	0,14%	TAK	TAK	0,14%	TAK	TAK	13 200 000,00	2 500 000,00	36 327,45	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą**	Wartość przyjętych zobowiązań	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przyjętych od spzoz						
			w tym:						w tym:
			od spzoz	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	
symbol	16	17	17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1	
Formuła									
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	3 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	2 965 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	2 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	804 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Bojanowie
z dnia

Wykaz przedsięwzięć do WPF

	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
		od	do													
Przedsięwzięcia ogółem				21 173 326,95	4 860 458,00	5 329 235,00	5 029 235,00	2 154 918,00	29 235,00	29 235,00	29 235,00	48 761,00	48 761,00	48 761,00	36 327,45	14 389 554,95
- wydatki bieżące				1 092 972,95	440 458,00	29 235,00	29 235,00	29 235,00	29 235,00	29 235,00	29 235,00	48 761,00	48 761,00	48 761,00	36 327,45	850 621,95
- wydatki majątkowe				20 080 354,00	4 420 000,00	5 300 000,00	5 000 000,00	2 125 683,00	-	-	-	-	-	-	-	13 538 933,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)				20 462 354,00	4 702 000,00	5 300 000,00	5 000 000,00	2 125 683,00	-	-	-	-	-	-	-	13 920 933,00
- wydatki bieżące				382 000,00	282 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	382 000,00
- wydatki majątkowe				20 080 354,00	4 420 000,00	5 300 000,00	5 000 000,00	2 125 683,00	-	-	-	-	-	-	-	13 538 933,00
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- wydatki bieżące				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- wydatki majątkowe				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- wydatki bieżące				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- wydatki majątkowe				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)				20 462 354,00	4 702 000,00	5 300 000,00	5 000 000,00	2 125 683,00	-	-	-	-	-	-	-	13 920 933,00
- wydatki bieżące				382 000,00	282 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	382 000,00
Remont dachu w Szkole Podstawowej w Bojanowie ul. Drzymały	Urząd Miejski	2012	2013	382 000,00	282 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	382 000,00
- wydatki majątkowe				20 080 354,00	4 420 000,00	5 300 000,00	5 000 000,00	2 125 683,00	-	-	-	-	-	-	-	13 538 933,00
Budowa kanalizacji sanitarnej Gościejwice-Sowiny-Wydartowo I - Zadanie ma na celu prowadzenie prawidłowej gospodarki ściekowej.	Urząd Miejski	2012	2015	7 373 373,00	838 933,00	4 670 000,00	1 830 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	7 338 933,00
Dotacja dla ZWiK na zadanie: Budowa kanalizacji sanitarnej w Kawczu i Gierlachowie - Zadanie ma na celu prowadzenie prawidłowej gospodarki ściekami	Urząd Miejski	2008	2014	4 637 840,00	2 665 000,00	130 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Dotacja dla ZWiK na zadanie: Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Giżyn. - Zadanie ma na celu prowadzenie prawidłowej gospodarki ściekami.	Urząd Miejski	2008	2013	1 809 141,00	511 750,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Budowa przedszkola w Bojanowie. - Podniesienie jakości i efektywności edukacji na poziomie przedszkolnym na terenie Gminy Bojanowo.	Urząd Miejski	2011	2016	6 260 000,00	404 317,00	500 000,00	3 170 000,00	2 125 683,00	-	-	-	-	-	-	6 200 000,00	
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok				191 189,50	47 856,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
- wydatki bieżące				191 189,50	47 856,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ubezpieczenie majątku Gminy - Zabezpieczenie od następstw nieszczęśliwych wypadków oraz zdarzeń.	Urząd Miejski	2010	2013	191 189,50	47 856,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
- wydatki majątkowe				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)				519 783,45	110 602,00	29 235,00	29 235,00	29 235,00	29 235,00	29 235,00	29 235,00	48 761,00	48 761,00	48 761,00	36 327,45	468 621,95
- wydatki bieżące				519 783,45	110 602,00	29 235,00	29 235,00	29 235,00	29 235,00	29 235,00	29 235,00	48 761,00	48 761,00	48 761,00	36 327,45	468 621,95
Poręczenie dla Domu Kultury w Bojanowie na zadanie inwestycyjne: "Remont Domu Kultury w Bojanowie wraz z zakupem sprzętu nagłaśniającego"	Urząd Miejski	2012	2013	81 367,00	81 367,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	81 367,00	
Poręczenie wekslowe dla Miejskiego Zakładu Oczyszczania Sp. z o.o. - Realizacja zadania "Budowa Zakładu Zagospodarowania Odpadów w Trzebani"	Urząd Miejski	2010	2023	438 416,45	29 235,00	29 235,00	29 235,00	29 235,00	29 235,00	29 235,00	29 235,00	48 761,00	48 761,00	48 761,00	387 254,95	

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Bojanowie
z dnia

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo

1. Założenia wstępne:

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bojanowo przygotowana została na lata 2013 - 2023. Długość okresu objętego prognozą wynika z art.227 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Gmina Bojanowo posiada zobowiązania do roku 2023 stąd prognoza finansowa do tego roku.

Z uwagi na kroczący charakter prognozy, która co roku będzie uaktualniana przyjęto dla roku 2013 wartości wynikające z przygotowanego projektu budżetu gminy, natomiast na kolejne lata w prognozie uwzględniono wskaźniki wynikające z danych historycznych za lata 2010 do 2012 III kwartał i przewidywane wykonanie 2012 roku, z uwzględnieniem korekt merytorycznych wynikających z danych możliwych do ustalenia jak liczba uczniów w szkołach i gimnazjum oraz dzieci w przedszkolach, liczba zatrudnionych pracowników w poszczególnych jednostkach z uwzględnieniem dodatków stażowych i nagród jubileuszowych.

2. Prognoza dochodów

Prognozę dochodów dokonano przy następujących założeniach: w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe.

W pierwszej kolejności ustalono dane historyczne tych źródeł z poprzednich trzech lat.

Następnie przyjęto następujące zasady planowania dochodów:

- 1) w podatkach i opłatach lokalnych przyjęto na 2013 rok uchwalone stawki podatków na sesjach 28 września i 6 listopada 2012 roku, natomiast na lata następne przyjęto wartości na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem ściągальności należności podatkowych oraz planowanych zmian,
- 2) wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych przyjęto na podstawie zawartych umów uwzględniając zmiany w przyszłych latach,
- 3) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych zaplanowano na podstawie średniego wzrostu tych źródeł w ostatnich 3 latach z uwzględnieniem zmian systemowych,
- 4) subwencje z budżetu państwa zaplanowano na podstawie średniego wzrostu tych źródeł w ostatnich 3 latach,
- 5) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone i własne zaplanowano na podstawie średniego wzrostu z ostatnich 3 lat,
- 6) dochody majątkowe:
 - a) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych zaplanowano na podstawie zasobów majątkowych przewidzianych do sprzedaży oraz uwzględniono wpływy ze sprzedaży ratalnej w poszczególnych latach,
 - b) środki na dofinansowanie projektów w ramach programów Unii Europejskiej zaplanowano na podstawie podpisanych umów na współfinansowanie zadań inwestycyjnych.

3. Prognoza wydatków

Przy prognozowaniu wydatki podzielono na grupy wydatków bieżących i majątkowych. Planując wydatki bieżące na przyszłe lata dokonano analizy zmian form organizacyjnych jednostek oraz dostosowano sieci szkół do zmian demograficznych.

Szczegółowe zasady planowania wydatków:

1) wydatki bieżące z wyszczególnieniem wydatków na:

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane przyjęto na 2013 rok wskaźnik wzrostu 2,7% z wyłączeniem etatów pedagogicznych, natomiast na kolejne lata przyjęto wartości na podstawie wykonania z ostatnich 3 lat. Składki od wynagrodzeń przyjęto wg obowiązujących przepisów,

b) wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie zawartych umów z uwzględnieniem poziomu nowego zadłużenia niezbędnego do sfinansowania wydatków majątkowych,

c) poręczenia zaplanowano na podstawie udzielonych poręczeń,

d) dotacje udzielone z budżetu gminy zaplanowano na podstawie średniego wzrostu udzielanych dotacji z ostatnich 3 lat,

e) pozostałe wydatki bieżące zaplanowano wzrost na 2013 rok o 2,7%, a na następne lata o średni wzrost z ostatnich 3 lat.

2) Wydatki majątkowe zaplanowano na podstawie zawartych umów oraz na podstawie założeń wynikających z opracowanego wariantu wieloletnich przedsięwzięć realizowanych w ramach wydatków majątkowych.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle związany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Wynik budżetu w poszczególnych latach kształtuje się różnie ze względu na zadania, jakie gmina przyjęła do realizacji i jakie zaciąga w poszczególnych latach zobowiązania.

Istotnym jest fakt zachowania relacji wynikającej z zapisu art. 242 ustawy o finansach publicznych, który mówi, że Rada nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę lub wolne środki.

5. Przychody budżetu

Po stronie przychodów zaplanowano środki z pożyczek na podstawie podpisanych umów oraz przychody z pożyczek, o które gmina będzie wnioskować na realizację zadań inwestycyjnych.

6. Rozchody budżetu

W rozchodach zaplanowano spłatę rat kapitałowych na podstawie zawartych umów zgodnie z harmonogramem spłat oraz spłatę zaplanowanych pożyczek na zadania inwestycyjne ujęte w budżecie na 2013 rok i latach następnych.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych, obowiązuje od 2014 roku.

We wszystkich latach trwania zobowiązania jakie gmina posiada zostaje spełniona relacja z tego artykułu. Szczegółową analizę relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych przedstawia tabela załączona na końcu „Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo”.

8. Podsumowanie

Przygotowując Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bojanowo na lata 2013-2016 starano się zachować jej realizm oraz zapewnić bezpieczeństwo dla płynności finansowej budżetu. Starano się również zachować tendencje historyczne w przyszłych latach. Możliwość merytorycznych korekt pozwoli na zachowanie jej realności.

Zgodnie z prognozą, zachowane zostają wszelkie uregulowania wynikające z ustawy o finansach publicznych a ostrożność zachowana w prognozowaniu pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Gminy Bojanowo.

9. Objasnienia:

W załączniku Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa:

- wyłączenia z art. 243 ufp oraz art. 169 i art. 170 supf

w kolumnie 7a1 w wierszu wyszczególnienie 2013 ujęto kwotę spłaty zaciągniętych pożyczek w BGK w Poznaniu na wyprzedzające finansowanie na zadania współfinansowane ze środków Unii Europejskiej:

a) Społeczność wiejska bliżej kultury: budowa świetlicy wiejskiej w Giżynie,
Umowa z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu Nr 00071-6922-UM1500097/10 z dnia 01.02.2011 r.

b) Społeczność wiejska bliżej kultury: przebudowa i remont świetlic wiejskich: Trzebosz, Zaborowice, Wydartowo I, Golina Wielka, Gościejewice,
Umowa z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu Nr 00070-6922-UM1500096/10 z dnia 01.02.2011 r.

c) Remont świetlicy wiejskiej w Tarchalinie wraz z zagospodarowaniem otoczenie,
Umowa z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu Nr 00251-6930-UM1530051/11 z dnia 13.10.2011 r.

d) Rewitalizacja parku im. Stefana Bojanowskiego wraz z remontem budynku użyteczności publicznej,
Umowa z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu Nr 00250-6930-UM1530050/11 z dnia 13.10.2011 r.

e) Zagospodarowanie otoczenia świetlicy wiejskiej w Kawczu wraz z budową ścieżki pieszo-rowerowej,
Umowa z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu Nr 00252-6930-UM1530052/11 z dnia 13.10.2011 r.

- sposób sfinansowania deficytu i spłaty długu oraz przeznaczenie nadwyżki budżetowej:

1) w prognozie na 2013 rok spłata długu zostanie sfinansowana przychodami z tyt. zaciągniętych pożyczek w WFOŚ i GW w Poznaniu,

2) w prognozie na 2014 rok deficyt i spłata długu zostanie sfinansowana przychodami z tyt. zaciągniętych pożyczek w WFOŚ i GW w Poznaniu,

3) w prognozie na 2015 rok deficyt i spłata długu zostanie sfinansowana przychodami z tyt. zaciągniętych pożyczek w WFOŚ i GW w Poznaniu,

4) w prognozie na 2016 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu oraz przychodami z tyt. zaciągniętych pożyczek w WFOŚ i GW w Poznaniu,

5) w prognozie na 2017 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,

6) w prognozie na 2018 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,

7) w prognozie na 2019 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,

8) w prognozie na 2020 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,

9) w prognozie na 2021 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,

- kwota długu

Stan długu na koniec 2012 roku stanowi podstawę do wyliczania długu w poszczególnych latach.

Dług na koniec 2012 roku będzie wynosił 7.122.343,83 zł

Do obliczenia długu na koniec 2012 roku przyjęto:

Stan długu gminy na 2011 rok zgodny ze sprawozdaniem Rb Z na dzień 31.12.2011 rok
8.717.801,64

plus przychody budżetu na 2012 rok zgodne z Uchwałami Nr VI/31/11 z 20.03.2011r., Nr XI/87/11 z 29.08.2011r., Nr XVI/138/12 z 28.02.2012 r., Nr XVIII/161/12 z 29.05.2012 r., Nr XVIII/162/12 z 29.05.2012 r., Nr XIX/177/12 z 26.06.2012 r Nr XIX/178/12 z 26.06.2012 r., Nr XIX/179/12 z 26.06.2012r., o zaciągnięciu pożyczek
2.994.006,19

minus rozchody budżetu na 2012 rok zgodne z podpisanymi umowami
4.589.464,-

Dług na 31.12.2012 roku
7.122.343,83

Dodatkowa analiza wskaźnika z art. 243

na podstawie:

prawa strona wzoru	wykonanie	wykonanie	plan	planowane															
	n-3	n-2	n-1	wykonanie	2010	2011	2012	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
[1a] Dochody bieżące [Db]	22 472 468,82	23 919 836,56	24 736 857,00	24 653 089,81	23 943 760,00	24 597 373,00	25 000 360,83	25 541 918,00	26 240 000,00	26 764 800,00	27 060 000,00	27 685 000,00	27 866 576,00	26 823 352,00	26 387 327,45				
[1c] + ze sprzedaży majątku [Sm]	305 738,74	1 385 558,03	822 864,00	981 923,00	121 850,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	100 000,00	100 000,00	50 000,00	80 000,00						
[24] - Wydatki bieżące [Wb]	19 229 269,27	20 463 891,32	22 581 954,00	22 682 543,00	22 101 525,00	21 278 933,00	21 758 950,00	22 566 235,00	23 260 000,00	23 899 800,00	24 320 000,00	25 035 000,00	27 141 977,00	26 823 352,00	26 387 327,45				
[Db + Sm - Wb]	3 548 938,29	4 841 503,27	2 977 767,00	2 952 469,81	1 964 085,00	3 468 440,00	3 391 410,83	3 125 683,00	3 130 000,00	2 965 000,00	2 840 000,00	2 700 000,00	804 599,00						
[1] Dochody ogółem [D]	22 817 807,56	25 870 582,59	29 828 209,00	29 890 000,00	25 117 919,00	24 747 373,00	25 150 360,83	25 691 918,00	26 390 000,00	26 864 800,00	27 160 000,00	27 735 000,00	27 946 576,00	26 823 352,00	26 387 327,45				
wsk.jednoroczny [Db + Sm - Wb] / [D]	15,55%	18,71%	9,98%	9,88%	7,82%	14,02%	13,48%	12,17%	11,86%	11,04%	10,46%	9,73%	2,88%						
(Suma wsk. z 3 poprzednich lat) / 3		x			14,75%	12,17%	10,61%	11,77%	13,22%	12,50%	11,69%	11,12%	10,41%	7,69%	4,20%				
<i>wskaźniki wg WPF JST</i>					14,75%	12,17%	10,61%												
<i>wskaźnik obliczony z wykonaniem za rok N-1 (ze sprawozdań) zamiast plan na III kw N-1</i>					14,72%	12,14%	10,57%												

lewa strona wzoru

rok	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	[7a] spłata [R]	2 828 494,00	2 258 440,00	2 391 410,83	2 600 000,00	3 130 000,00	2 965 000,00	2 840 000,00	2 700 000,00	804 599,00	
[7b1] odsetki [O]	197 000,00	115 000,00	110 000,00	100 000,00	100 765,00	100 565,00	91 525,00	91 239,00	71 739,00	58 761,00	
[2c] zobowiązania z tytułu poręczeń [O]	110 602,00	29 235,00	29 235,00	29 235,00	29 235,00	29 235,00	29 235,00	48 761,00	48 761,00	48 761,00	36 327,45
spłata + odsetki+zobowiązania z tytułu poręczeń [R+O]	3 136 096,00	2 402 675,00	2 530 645,83	2 729 235,00	3 260 000,00	3 094 800,00	2 960 760,00	2 840 000,00	925 099,00	107 522,00	36 327,45
[1] dochody ogółem [D]	25 117 919,00	24 747 373,00	25 150 360,83	25 691 918,00	26 390 000,00	26 864 800,00	27 160 000,00	27 735 000,00	27 946 576,00	26 823 352,00	26 387 327,45
wskaźnik z roku bieżącego spłata + odsetki/dochody [R+O]/[D] (bez wyłączeń)	12,49%	9,71%	10,06%	10,62%	12,35%	11,52%	10,90%	10,24%	3,31%	0,40%	0,14%
zgodność z relacją art. 243 ust. 1 (bez wyłączeń)	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE
[7a1] + [2d] łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 przypadająca na dany rok budżetowy	1 034 494,00										
spłata + odsetek - wyłączenia [[R+O] - wyłączenia]	2 101 602,00	2 402 675,00	2 530 645,83	2 729 235,00	3 260 000,00	3 094 800,00	2 960 760,00	2 840 000,00	925 099,00	107 522,00	36 327,45
wskaźnik z roku bieżącego: [R + O - wyłączenia] / [D] (z wyłączeniem spłat)	8,37%	9,71%	10,06%	10,62%	12,35%	11,52%	10,90%	10,24%	3,31%	0,40%	0,14%
zgodność z relacją art. 243 (z wyłączeniami)	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE

Analiza spełnienia wskaźnika z art. 243 obliczonego z wykonaniem za rok N-1 (ze sprawozdań) zamiast plan na III kw N-1

zgodność z relacją art. 243 ust. 1 (bez wyłączeń)	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE
zgodność z relacją art. 243 (z wyłączeniami)	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE

Obszar do analizy wskaźników z art. 243 z dużą liczbą miejsc po przecinku

różnice w relacji art. 243 ust. 1 (bez wyłączeń)	2,2648%	2,4635%	0,5439%	1,1502%	0,8688%	0,9838%	0,7866%	0,8782%	7,0992%	7,2894%	4,0670%
różnice w relacji art. 243 (z wyłączeniami)	6,3833%	2,4635%	0,5439%	1,1502%	0,8688%	0,9838%	0,7866%	0,8782%	7,0992%	7,2894%	4,0670%