

**ZARZĄDZENIE NR 310/14
BURMISTRZA BOJANOWA**

z dnia 29 maja 2014 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2014 – 2017

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 594 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 (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r. poz 885 ze zmianami) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 86 ze zmianami) Burmistrz Bojanowa zarządza co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XXXIX/319/13 Rady Miejskiej w Bojanowie z dnia 28 maja 2014 r. w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2014-2017 §1 otrzymuje nowe brzmienie:

"§1. W uchwale Nr XXXIV/281/13 Rady Miejskiej w Bojanowie z dnia 18 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2014-2017:

1. Załącznik Nr 1 do uchwały otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik Nr 2 do uchwały otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały."

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXIX/319/14 z dnia 28 maja 2014r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2014	25 390 091,48	25 133 421,48	3 475 405,00	20 000,00	5 038 927,00	3 082 430,00	10 639 760,00	4 541 637,48	256 670,00	256 000,00	0,00	
2015	25 922 000,00	25 772 000,00	3 700 000,00	10 000,00	5 090 000,00	2 980 000,00	11 000 000,00	3 911 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2016	26 682 000,00	26 532 000,00	3 873 000,00	10 000,00	5 140 000,00	3 100 000,00	11 250 000,00	3 970 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2017 1)	27 150 000,00	27 000 000,00	4 000 000,00	10 000,00	5 190 000,00	3 200 000,00	11 500 000,00	4 000 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2018	26 602 799,00	26 502 799,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2019	26 620 000,00	26 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2020	25 675 643,00	25 675 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	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	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2014	27 544 794,48	22 528 522,48	29 235,00	0,00	0,00	200 400,00	200 000,00	0,00	0,00	5 016 272,00
2015	27 530 589,17	22 530 589,17	29 235,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
2016	24 456 000,00	23 176 985,00	29 235,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 279 015,00
2017 1)	23 920 000,00	23 020 000,00	29 235,00	0,00	0,00	100 765,00	100 765,00	0,00	0,00	900 000,00
2018	24 099 800,00	24 099 800,00	29 235,00	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	29 235,00	0,00	x	91 525,00	91 525,00	0,00	0,00	0,00
2020	25 175 039,00	25 175 039,00	48 761,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2014	-2 154 703,00	3 932 143,00	0,00	0,00	482 539,00	482 539,00	3 449 604,00	1 672 164,00	0,00	0,00
2015	-1 608 589,17	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	2 226 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	3 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 502 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	500 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2014	1 777 440,00	1 777 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 391 410,83	2 391 410,83	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 386 000,00	2 386 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	3 230 000,00	3 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 502 999,00	2 502 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	500 604,00	500 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2014	9 151 013,83	0,00	2 604 899,00	3 087 438,00
2015	10 759 603,00	0,00	3 241 410,83	3 241 410,83
2016	8 533 603,00	0,00	3 355 015,00	3 355 015,00
2017 1)	5 303 603,00	0,00	3 980 000,00	3 980 000,00
2018	2 800 604,00	0,00	2 402 999,00	2 402 999,00
2019	500 604,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2020	0,00	0,00	500 604,00	500 604,00

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	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.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	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)	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)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.1]) + ([5.1.1])}{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([2.1.] - [2.1.2])}{([1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.4]<=[9.6]	[9.4]<=[9.6.1]
2014	7,90%	7,90%	0,00	7,90%	11,27%	13,35%	14,29%	TAK	TAK
2015	9,76%	8,76%	0,00	8,76%	13,08%	10,87%	11,81%	TAK	TAK
2016	9,43%	9,43%	0,00	9,43%	13,14%	11,43%	12,37%	TAK	TAK
2017 1)	12,38%	12,38%	0,00	12,38%	15,21%	12,50%	12,50%	TAK	TAK
2018	9,90%	9,90%	0,00	9,90%	9,41%	13,81%	13,81%	TAK	TAK
2019	9,09%	9,09%	0,00	9,09%	8,64%	12,59%	12,59%	TAK	TAK
2020	2,49%	2,49%	0,00	2,49%	1,95%	11,09%	11,09%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2014	0,00	0,00	11 168 572,79	1 966 820,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00	0,00	1 399 772,00	3 579 000,00		
2015	0,00	0,00	10 800 000,00	1 921 800,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	1 916 668,00	0,00	3 083 332,00		
2016	2 226 000,00	2 226 000,00	11 180 000,00	1 988 300,00	1 279 015,00	0,00	1 279 015,00	1 279 015,00	0,00	0,00		
2017 1)	3 230 000,00	3 230 000,00	11 300 000,00	2 000 000,00	900 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00		
2018	2 502 999,00	2 502 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	500 604,00	500 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	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
Formuła									
2014	61 385,00	58 644,00	58 644,00	0,00	0,00	0,00	68 905,00	51 764,00	51 764,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	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
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	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	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	w tym:	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	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2014	399 772,00	260 015,00	260 015,00	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	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	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
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2014	0,00	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	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	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
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych			
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji			środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
Formuła										
2014	1 777 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 320 409,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	2 211 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 175 000,00	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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXIX/319/14 z dnia 28 maja 2014r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 137 128,00	3 500 000,00	5 000 000,00	1 279 015,00	900 000,00	6 751 683,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 137 128,00	3 500 000,00	5 000 000,00	1 279 015,00	900 000,00	6 751 683,00
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 2009r. 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				16 137 128,00	3 500 000,00	5 000 000,00	1 279 015,00	900 000,00	6 751 683,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 137 128,00	3 500 000,00	5 000 000,00	1 279 015,00	900 000,00	6 751 683,00
1.3.2.1	Budowa przedszkola w Bojanowie. - Podniesienie jakości i efektywności edukacji na poziomie przedszkolnym na terenie Gminy Bojanowo.	Urząd Miejski	2011	2017	3 962 483,00	0,00	1 916 668,00	1 079 015,00	900 000,00	3 895 683,00
1.3.2.2	Dotacja dla ZW i K na zadanie: Budowa kanalizacji sanitarnej Gościejewice-Sowiny-Wydartowo I - Zadanie ma na celu prowadzenie prawidłowej gospodarki ściekowej.	Urząd Miejski	2013	2015	4 680 805,00	2 548 512,00	1 248 820,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.3	<i>Dotacja dla ZWiK na zadanie: Rozbudowa oczyszczalni w Gołaszynie - Zadanie ma na celu prowadzenie prawidłowej gospodarki ściekowej</i>	<i>Urząd Miejski</i>	2014	2016	2 856 000,00	821 488,00	1 834 512,00	200 000,00	0,00	2 856 000,00
1.3.2.4	<i>Dotacja dla ZWiK na zadanie: Budowa kanalizacji sanitarnej w Kawczu i Gierłachowie - Zadanie ma na celu prowadzenie prawidłowej gospodarki ściekami</i>	<i>Urząd Miejski</i>	2008	2014	4 637 840,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo

1. Założenia wstępne:

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bojanowo przygotowana została na lata 2014 - 2020. Długość okresu objętego prognozą wynika z art.227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Gmina Bojanowo posiada zobowiązania do roku 2020 stąd prognoza finansowa do tego roku.

Z uwagi na kroczący charakter prognozy, która co roku będzie uaktualniana przyjęto dla roku 2014 wartości wynikające z przygotowanego projektu budżetu gminy, natomiast na kolejne lata w prognozie uwzględniono wskaźniki wynikające z danych historycznych za lata 2010 do 2013 III kwartał i przewidywane wykonanie 2013 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 i odpraw emerytalnych.

Prognozę podstawowych wskaźników makroekonomicznych przyjęto opierając się na informacjach zawartych w dokumentach Ministerstwa Finansów.

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 wraz z przyjętymi danymi makroekonomicznymi:

- 1) w podatkach i opłatach lokalnych w tym z podatku od nieruchomości przyjęto na 2014 rok uchwalone stawki podatków na sesji 30 października, 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 lub zmniejszenia 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:

wpływy ze sprzedaży składników majątkowych zaplanowano na podstawie zasobów majątkowych przewidzianych do sprzedaży oraz uwzględniono wpływy ze sprzedaży ratalnej w poszczególnych latach,

planowane sprzedaże mienia na 2014 rok:

a) nieruchomości: Dworcowa 6/6, Żwirki i Wigury 12/4, Dworcowa 3/5, 17 Stycznia 4/4

b) działki: Gościejewice dz.69, Gościejewice dz.72

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) z tyt. gwarancji i poręczeń - poręczenia zaplanowano na podstawie udzielonych poręczeń:

za zobowiązania MZO w Lesznie z tyt. pożyczki inwestycyjnej zaciągnięcia w NFOŚiGW w Warszawie na realizację zadania „Budowa Zakładu Zagospodarowania Odpadów w Trzebani – zobowiązanie do 2023 roku. Kwoty w poszczególnych latach do 2020 roku przedstawione są w załączniku WPF natomiast na 2021 rok przypada kwota poręczenia w wysokości 48.761,- zł, na 2022 rok przypada kwota poręczenia w wysokości 48.761,- zł, a w 2023 roku 36.327,45 zł,

b) wydatki na obsługę długu - zaplanowano na podstawie zawartych umów z uwzględnieniem poziomu nowego zadłużenia niezbędnego do sfinansowania wydatków majątkowych – są to odsetki od pożyczek oraz prowizje bankowe.

2) Wydatki majątkowe zaplanowano na podstawie zawartych umów oraz na podstawie założeń wynikających z opracowanego wariantu wieloletnich przedsięwzięć realizowanych w ramach wydatków majątkowych oraz wydatków majątkowych jednorocznych ujętych w załączniku do Uchwały budżetowej na 2014 rok.

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. Przychody budżetu zostały zaplanowane do 2015 roku włącznie. Część przychodów budżetu przeznacza się na sfinansowanie deficytu budżetu.

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 2014 rok i latach następnych.

Rozchody budżetu zostały zaplanowane do 2020 roku włącznie t.j. do wygaśnięcia zobowiązań z tyt. zaciągniętych pożyczek w taki sposób, aby nie zachwiały relacji art.243 ustawy o finansach publicznych w poszczególnych latach.

7. Kwota długu

Kwota długu przypadająca na poszczególne lata mieści się we wskaźnikach określonych w art. 170 ufp z 2005 roku.

8. 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. Wskaźniki relacji z art. 243 ujęte są w poszczególnych latach w załączniku Wieloletniej Prognozy Finansowej.

9. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej oraz sposób sfinansowania deficytu i spłaty długu

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

- 2) w prognozie na 2015 rok deficyt i spłata długu zostanie sfinansowana przychodami z tyt. zaciągniętych pożyczek w WFOŚ i GW w Poznaniu,
- 3) w prognozie na 2016 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 4) w prognozie na 2017 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 5) w prognozie na 2018 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 6) w prognozie na 2019 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu.
- 7) w prognozie na 2020 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu.

10. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

W załączniku WPF zostały wyszczególnione w poszczególnych latach:

1. wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - na 2014 rok przyjęto wskaźnik wzrostu 2,4% z wyłączeniem etatów pedagogicznych, natomiast na kolejne lata przyjęto wartości na podstawie wykonania z ostatnich 3 lat. Składki od wynagrodzeń przyjęto wg obowiązujących przepisów,
2. wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. – są to wydatki klasyfikowane w rozdziale 75022 Rady gmin(miast i miast na prawach powiatu) i rozdziale 75023 Urzędy gmin(miast i miast na prawach powiatu),
3. wydatki objęte limitem (art.226 ust.3 ustawy) są to wydatki ujęte w wykazie przedsięwzięć do WPF w poszczególnych latach z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe. Nazwy zadań i realizacja w poszczególnych latach przedstawia załącznik „Wykaz przedsięwzięć do WPF”,
4. wydatki inwestycyjne kontynuowane i nowe wydatki inwestycyjne – w tych kolumnach zostały ujęte wydatki inwestycyjne klasyfikowane w paragrafach 6050 „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” i 6060 „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” Są to zadania ujęte w załączniku „Wykaz przedsięwzięć do WPF”- kontynuowane i załączniku do uchwały budżetowej na 2014 rok „Wykaz wydatków majątkowych jednorocznych” – nowe wydatki inwestycyjne,
5. wydatki inwestycyjne w formie dotacji – są to wydatki na zadania ujęte w w załączniku „Wykaz przedsięwzięć do WPF” i załączniku do uchwały budżetowej na 2014 rok „Wydatki majątkowe realizowane w roku 2014” na które zostanie przekazana dotacja dla ZWiK w Bojanowie oraz na przydomową oczyszczalnię na wniosek.

11. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp

W dochodach z podziałem na dochody bieżące i majątkowe zostały uwzględnione dochody bieżące z tytułu dotacji celowej otrzymanej z tyt. pomocy finansowej udzielonej między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących- dofinansowanie projektów w ramach programów Unii Europejskiej zaplanowano na podstawie podpisanej umowy na:

1.współfinansowanie zadania z budżetu Unii Europejskiej realizowanego w 2013 roku:

- Wdrożenie lokalnych strategii rozwoju objętego PROW 2007-2013 operacja p.n.

„Zachowanie dziedzictwa kulturowego gminy Bojanowo poprzez wydanie Szkiców

Bojanowskich – VI Zeszyt” na podstawie podpisanej umowy Nr 01871-6930-

UM1540666/13 z Wielkopolskim Urzędem Marszałkowskim na dofinansowanie tego zadania,

2.dotacja rozwojowa na realizację partnerskiego projektu systemowego p.n. „Mogę-Potrafię-Teraz”.

W wydatkach bieżących zostały uwzględnione wydatki na:

realizację partnerskiego projektu systemowego p.n. „Mogę-Potrafię-Teraz” ogółem z uwzględnieniem wydatków finansowanych ze środków budżetu Unii Europejskiej,

W wydatkach majątkowych zostały uwzględnione wydatki na:
realizację zadania „Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego służącego rekreacji –
Golina Wielka” ogółem z uwzględnieniem wydatków finansowanych ze środków budżetu
Unii Europejskiej,

12. Uzupelniające dane o długu i jego spłacie

W poszczególnych latach zostały wyszczególnione kwoty spłaty długu wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań, na które zostały podpisane umowy.

W 2014 roku są to spłaty pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w Poznaniu na zadania inwestycyjne.

W pozostałych latach są to spłaty rat kapitałowych pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w Poznaniu na zadania inwestycyjne, oraz w 2015 roku spłata pożyczki zaciągniętej w BGK w Poznaniu na wyprzedzające finansowanie na zadanie „Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego służącego rekreacji – Golina Wielka”

Gmina nie posiada zobowiązań wymagalnych.

13. Podsumowanie

Przygotowując Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bojanowo na lata 2014-2017 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.

14. Objasnienia:

kwota długu

Stan długu na koniec 2013 roku stanowi podstawę do wyliczenia długu w poszczególnych latach.

Dług na koniec 2013 roku będzie wynosił 7.478.849,83 zł

Do obliczenia długu na koniec 2013 roku przyjęto:

Stan długu gminy na 2012 rok zgodny ze sprawozdaniem Rb Z na dzień 31.12.2012 rok

7.122.343,83

plus przychody budżetu na 2013 rok zgodne z uchwałami o zaciągnięciu pożyczek

3.176.000,-

Nr XI/87/11 z 29.08.2011r. 100.000,-

Nr XVI/138/12 z 28.02.2012 r. 1.966.000,-

Nr XXXI/264/13 z 26.08.2013 r. 400.000,-

Nr XXXI/265/13 z 26.08.2013 r. 710.000,-

minus rozchody budżetu na 2013 rok zgodne z podpisanymi umowami **2.579.494,-**

minus umorzenie ostatniej raty pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Poznaniu na zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej z przykanalikami w Golinie Wielkiej i m. Bojanowo w ulicach Norwida i Słowackiego – zad.1” **240.000,-**

Dług na 31.12.2013 roku

7.478.849,83

W Uchwale Nr XXXII/277/13 Rady Miejskiej w Bojanowie z dnia 30 października 2013 roku w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2013 – 2016 zmniejszono w załączniku WPF rozchody budżetu w 2013 roku o kwotę 240.000,- o umorzenie w/w pożyczki, ale nie umniejszono o tą kwotę długu w kolumnie 6. Stosowna zmiana zostanie wprowadzona na do WPF na najbliższej sesji w miesiącu grudniu.