

**UCHWAŁA NR XIV/100/15  
RADY MIEJSKIEJ W BOJANOWIE**

z dnia 22 grudnia 2015 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2016-2019**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2015 r. poz. 1515 ze zmianami) oraz 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 2015 r. poz. 92), Rada Miejska uchwała, co następuje:

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bojanowo na lata 2016 – 2019 obejmującą 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, relacje o których mowa w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych oraz kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitu wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

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

**§ 3. 1.** Upoważnia się Burmistrza Bojanowa do zaciągnięcia zobowiązań:

1/ związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2,

2/ z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza do przekazywania uprawnień, do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1, kierownikom jednostek organizacyjnych gminy.

**§ 4.** Traci moc Uchwała Nr IV/15/15 Rady Miejskiej w Bojanowie z dnia 30 stycznia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2015-2018.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Bojanowa.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku.

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr XIV/100/15  
Rady Miejskiej w Bojanowie  
z dnia 22 grudnia 2015 r.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

## Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XIV/100/15 Rady Miejskiej w Bojanowie z dnia 22 grudnia 2015r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2016-2019

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	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]											
2016	25 339 967,24	25 223 767,24	3 889 768,00	40 000,00	4 864 922,00	3 174 522,00	11 644 126,00	3 480 058,00	116 200,00	116 200,00	0,00	
2017	25 650 968,00	25 537 400,00	3 967 563,00	31 000,00	4 875 500,00	3 269 800,00	11 890 000,00	3 932 400,00	113 568,00	113 568,00	0,00	
2018	25 967 000,00	25 967 000,00	4 140 000,00	32 000,00	4 924 000,00	3 367 894,00	12 211 000,00	4 143 000,00	0,00	0,00	0,00	
2019	26 390 000,00	26 390 000,00	4 200 000,00	33 000,00	4 980 000,00	3 455 000,00	12 600 000,00	4 350 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	26 410 000,00	26 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	26 600 000,00	26 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	26 800 000,00	26 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	26 815 000,00	26 815 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>			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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
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]									
2016	25 747 967,24	23 635 553,24	0,00	0,00	0,00	285 500,00	285 500,00	0,00	0,00	2 112 414,00
2017	25 586 968,00	23 770 300,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	1 816 668,00
2018	25 190 000,00	23 900 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	1 290 000,00
2019	24 890 000,00	24 050 000,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	840 000,00
2020	24 760 000,00	24 300 000,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	460 000,00
2021	24 946 000,00	24 650 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	296 000,00
2022	25 100 000,00	24 850 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	250 000,00
2023	25 741 000,00	25 141 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	600 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5)x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> 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]								
2016	-408 000,00	1 968 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 968 000,00	408 000,00	0,00	0,00
2017	64 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	777 000,00	552 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	552 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 654 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 074 000,00	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	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>b),x</sup>		
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]				
2016	1 560 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 564 000,00	1 564 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 329 000,00	1 329 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 654 000,00	1 654 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 074 000,00	1 074 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ((2.1) - [2.1.2])
2016	8 419 000,00	0,00	1 588 214,00	1 588 214,00
2017	8 355 000,00	0,00	1 767 100,00	1 767 100,00
2018	7 578 000,00	0,00	2 067 000,00	2 067 000,00
2019	6 078 000,00	0,00	2 340 000,00	2 340 000,00
2020	4 428 000,00	0,00	2 110 000,00	2 110 000,00
2021	2 774 000,00	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00
2022	1 074 000,00	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00
2023	0,00	0,00	1 674 000,00	1 674 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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.

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 x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x 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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.)] + [(5.1.) + (5.1.1.)] + [(9.5.) - (9.5.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$	$\frac{([(1.1.) - (15.1.1.)] + (1.2.1.) - (2.1.1.) - (2.1.2.) + (15.2.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	7,28%	7,28%	0,00	7,28%	6,73%	10,56%	10,78%	TAK	TAK
2017	7,07%	7,07%	0,00	7,07%	7,33%	8,55%	8,76%	TAK	TAK
2018	5,89%	5,89%	0,00	5,89%	7,96%	7,33%	7,54%	TAK	TAK
2019	6,10%	6,10%	0,00	6,10%	8,87%	7,34%	7,34%	TAK	TAK
2020	6,59%	6,59%	0,00	6,59%	7,99%	8,05%	8,05%	TAK	TAK
2021	6,41%	6,41%	0,00	6,41%	7,33%	8,27%	8,27%	TAK	TAK
2022	6,49%	6,49%	0,00	6,49%	7,28%	8,06%	8,06%	TAK	TAK
2023	4,12%	4,12%	0,00	4,12%	6,24%	7,53%	7,53%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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 <sup>11)</sup>	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]							
2016	0,00	0,00	12 224 149,00	2 295 821,00	1 748 414,00	12 000,00	1 736 414,00	0,00	352 000,00	1 760 414,00		
2017	64 000,00	64 000,00	11 300 000,00	2 000 000,00	1 648 000,00	0,00	1 648 000,00	1 340 000,00	0,00	1 128 000,00		
2018	777 000,00	777 000,00	11 300 000,00	2 000 000,00	1 290 000,00	0,00	1 290 000,00	1 290 000,00	0,00	0,00		
2019	1 500 000,00	1 500 000,00	11 300 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 654 000,00	1 654 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 074 000,00	1 074 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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 <sup>14)</sup>			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									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	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
2021	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

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 <sup>15)</sup>	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									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	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
2021	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:  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 przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	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 samodzielnego 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									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	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
2021	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
2023	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						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 329 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 444 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 467 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	504 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 350 000,00	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

\* 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 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 poz 86, z późn zm ). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 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 zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

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

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr XIV/100/15  
Rady Miejskiej w Bojanowie  
z dnia 22 grudnia 2015 r.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XIV/100/15 Rady Miejskiej w Bojanowie z dnia 22 grudnia 2015r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2016-2019

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 981 502,00	1 748 414,00	1 648 000,00	1 290 000,00	0,00	3 170 000,00
1.a	- wydatki bieżące				17 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 964 502,00	1 736 414,00	1 648 000,00	1 290 000,00	0,00	3 170 000,00
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 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				5 981 502,00	1 748 414,00	1 648 000,00	1 290 000,00	0,00	3 170 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				17 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Plan Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Bojanowo - Zadanie ma na celu zmniejszenie oddziaływania sektora energetyki na środowisko	Urząd Miejski	2015	2016	17 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 964 502,00	1 736 414,00	1 648 000,00	1 290 000,00	0,00	3 170 000,00
1.3.2.1	Budowa drogi Wydartowo Pierwsze - Sowiny - Poprawa warunków komunikacyjnych dla mieszkańców	Urząd Miejski	2016	2017	250 000,00	50 000,00	200 000,00	0,00	0,00	250 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Giżyn - Cegielnia - Zadanie ma na celu prowadzenie prawidłowej gospodarki odpadami	Urząd Miejski	2015	2017	317 500,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.3	Budowa oświetlenia drogowego, lamp solarno-wiatrowych na terenie gminy - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski	2016	2018	740 000,00	40 000,00	100 000,00	600 000,00	0,00	740 000,00
1.3.2.4	Budowa ścieżki rowerowej w Gołaszynie - Rozwiązanie turystyki krajoznawczej oraz poprawa bezpieczeństwa pieszych i rowerzystów	Urząd Miejski	2016	2018	620 000,00	20 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	620 000,00
1.3.2.5	Budowa świetlicy w Sułowie Małym - Integracja społeczności w Sułowie Małym	Urząd Miejski	2016	2017	159 000,00	9 000,00	150 000,00	0,00	0,00	159 000,00
1.3.2.6	Dotacja celowa dla Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu na dofinansowanie budowy lądowiska Lotniczego Pogotowia Ratunkowego na terenie południowo-wschodniej Wielkopolski	Urząd Miejski	2016	2017	16 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	16 000,00
1.3.2.7	Dotacja dla ZWiK na zadanie: Rozbudowa oczyszczalni w Gołaszynie - Zadanie ma na celu prowadzenie prawidłowej gospodarki ściekowej	Urząd Miejski	2014	2016	2 777 002,00	1 504 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja boiska piłkarskiego w Tarchalinie - Rozwijanie kultury fizycznej wśród mieszkańców Gminy Bojanowo	Urząd Miejski	2016	2018	320 000,00	20 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	320 000,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi w Giżynie - Poprawa warunków komunikacyjnych dla mieszkańców	Urząd Miejski	2016	2017	215 000,00	15 000,00	200 000,00	0,00	0,00	215 000,00
1.3.2.10	Rewitalizacja Rynku - Podniesienie atrakcyjności inwestycyjnej terenów miejskich.	Urząd Miejski	2016	2018	420 000,00	20 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	420 000,00
1.3.2.11	Zakup monitoringu wizyjnego w m. Bojanowo - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców w m. Bojanowo	Urząd Miejski	2016	2018	130 000,00	50 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	130 000,00



## **Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo**

### **1. Założenia wstępne:**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bojanowo przygotowana została na lata 2016 - 2023. Długość okresu objętego prognozą wynika z art.227 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 2016 wartości wynikające z przygotowanego projektu budżetu gminy, natomiast na kolejne lata w prognozie uwzględniono wskaźniki wynikające z danych historycznych za lata 2013 do 2015 III kwartał i przewidywane wykonanie na koniec 2015 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, nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

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

Aby prognoza WPF była realistyczna dochody zaplanowano w 2016 roku na podstawie podjętych uchwał, podpisanych umów a od 2017 roku na podstawie danych historycznych. W wydatkach bieżących wprowadzono oszczędności co pozwoli Gminie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Gmina w 2014 roku aneksowała harmonogramy spłat rat wcześniej zaciągniętych pożyczek co umożliwiło zaplanowanie budżetu, w którym wskaźnik spłaty zobowiązań spełnia relacje o której mowa w art. 243 ust.1 ustawy

Planowane wykonanie 2015 rok zostało wyliczone na podstawie planu po ostatniej zmianie budżetu na 2015 rok dokonanej w Zarządzeniu Nr Burmistrza Bojanowa z dnia 05.11.2015 roku i skorygowane o wykonanie na dzień 30.09.2015 rok, stopień realizacji zadań.

### **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 2016 rok uchwalone stawki podatków na sesji 30 października 2015 r., natomiast na lata następne przyjęto wartości na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem ścisłości 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. Rada Gminy podjęła Uchwałę Nr IV/12/10 z dnia 29 grudnia 2010 roku w sprawie warunków udzielania oraz wysokości stawek procentowych

bonifikat przy sprzedaży lokali mieszkalnych stanowiących własność Gminy Bojanowo. Uchwała ta daje mieszkańcom bonifikaty w wysokości 60% i 90% od ceny ustalonej na podstawie wartości określonej przez rzeczoznawcę majątkowego, mieszkańcy mogą również skorzystać ze sprzedaży ratalnej (maksymalny okres rozłożenia na raty to 5 lat). Mimo zastoju na rynku nieruchomości są to bardzo korzystne warunki dla mieszkańców.

Planowane sprzedaże mienia na 2016 rok oraz lata następne:

a) lokale mieszkalne i użytkowe:

- w Bojanowie przy ul. Dworcowa 1, ul. Dworcowa 3, ul. Dworcowa 6, ul. Dworcowa 7, Rynek 11, Rynek 13, Rynek 17, ul. 17 Stycznia 1, ul. Żwirki i Wigury 12,

- w wioskach: Golina Wielka 106,

b) działki: Gościejewice dz.69, Bojanowo ul Kasztanowa.

### **3. Prognoza wydatków**

Przy prognozowaniu wydatki podzielono je na grupy wydatków bieżących i majątkowych. Planując wydatki bieżące na przyszłe lata dokonano analizy zmian organizacyjnych w urzędzie jak również w jednostek organizacyjnych oraz dostosowano sieci szkół do zmian demograficznych. Od 2015 roku Gmina wraz z jednostkami wprowadziła oszczędności w wydatkach bieżących w zakupach między innymi materiałów biurowych, pomocy dydaktycznych oraz zrezygnowała z części remontów, które będą w miarę możliwości finansowych realizowane w terminach późniejszych. W budżecie 2015 roku znalazły się również odprawy emerytalne (między innymi burmistrza). W roku 2016 nadal kontynuowana będzie zasada oszczędności i racjonalności.

Planowane oszczędności pozwolą spłacić wcześniej zaciągnięte zobowiązania i nie zagrażają tym, że Gmina nie będzie mogła realizować obowiązkowych zadań.

Gmina Bojanowo po analizie oświaty, demografii i zasadności budowy przedszkola zrezygnowała z planów budowy Przedszkola co znacznie wpłynęło na wydatki 2015 rok jak i lat kolejnych.

Powyższe zmiany miały wpływ na zmiany wydatków w grupach wydatków bieżących jak i majątkowych w Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2015 roku jak również w następnych latach.

Szczegółowe zasady planowania wydatków:

1) wydatki bieżące z wyszczególnieniem wydatków:

a) z tytułu gwarancji i poręczeń - poręczenia zaplanowano na podstawie udzielonych poręczeń za zobowiązania MZO w Lesznie z tytułu pożyczki inwestycyjnej zaciągnięcia w NFOŚ i GW w Warszawie na realizację zadania „Budowa Zakładu Zagospodarowania Odpadów w Trzebani – zobowiązanie do 2023 roku. Kwoty w poszczególnych latach przedstawione są w załączniku WPF.

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.

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 2016 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 2018 roku włącznie. Część przychodów budżetu przeznaczona jest 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 2016 rok i latach następnych.

Rozchody budżetu zostały zaplanowane do 2023 roku włącznie t.j. do wygaśnięcia zobowiązań z tytułu 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 koniec 2015 roku spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu
- 2) w prognozie na 2016 rok spłata długu zostanie sfinansowana przychodami z tyt. zaciągniętych pożyczek oraz nadwyżką budżetu,
- 3) w prognozie na 2017 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 4) w prognozie na 2018 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 5) w prognozie na 2019 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu.
- 6) w prognozie na 2020 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu.
- 7) w prognozie na 2021 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 8) w prognozie na 2022 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu.
- 9) w prognozie na 2023 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 2016 rok przyjęto wskaźnik wzrostu 1,5% 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. 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 2016 rok „Wykaz wydatków majątkowych jednorocznych” – nowe wydatki inwestycyjne,

5. wydatki inwestycyjne w formie dotacji – są to wydatki na zadania ujęte w załączniku „Wykaz przedsięwzięć do WPF” i załączniku do uchwały budżetowej na 2016 rok „Wydatki majątkowe realizowane w roku 2016” na które zostanie przekazana dotacja dla ZW i K w Bojanowie i GCKST i R 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**

Na 2016 rok i lata kolejne Gmina Bojanowo nie uzyska dochodów z tytułu środków na dofinansowanie zadań z budżetu Unii Europejskiej.

W dochodach 2015 roku zostały uwzględnione dochody majątkowe z tytułu środków na dofinansowanie zadań współfinansowanych ze środków budżetu Unii Europejskiej realizowanych w 2014 roku na podstawie podpisanych umów z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu:

1. realizacja zadania „Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego służącego rekreacji – Golina Wielka”,
2. realizacja zadania „Budowa wiaty drewnianej służącej rekreacji dla mieszkańców wsi” w Tarchalinie

Dochody uzyskane w 2015 roku mają wpływ na obliczenie wskaźników.

### **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 2016 roku są to spłaty pożyczek zaciągniętych w WFOŚ i GW w Poznaniu na zadania inwestycyjne.

W pozostałych latach są to również spłaty rat kapitałowych pożyczek zaciągniętych w WFOŚ i GW w Poznaniu na zadania inwestycyjne.

Gmina nie posiada zobowiązań wymagalnych.

### **13. Podsumowanie**

Przygotowując Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bojanowo na lata 2016-2019 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. Objaśnienia:**

##### **kwota długu**

Stan długu na koniec 2015 roku stanowi podstawę do wyliczenia długu w poszczególnych latach. Dług na koniec 2015 roku będzie wynosił **8.261.000,00 zł**

Do obliczenia długu na koniec 2015 roku przyjęto:

Stan długu gminy na 2014 rok zgodny ze sprawozdaniem Rb Z na dzień 31.12.2014 rok

**8.561.409,83 zł**

plus przychody budżetu na koniec 2015 rok **1.215.000,00 zł**

minus rozchody budżetu na koniec 2015 rok **1.480.409,83 zł**

minus umorzenie ostatniej raty pożyczki zaciągniętej w WFOŚ i GW w Poznaniu na zadanie

„Przebudowa, rozbudowa i modernizacja stacji uzdatniania wody w Bojanowie” **35.000,00**

Dług na 31.12.2014 roku **8.261.000,00 zł**

##### **Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe zaplanowano wg kwot zaplanowanych w uchwale z dnia 27 listopada 20165 roku. Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia realizowane i nowo rozpoczynane w 2016 roku przedstawia się załącznik Nr 2 – Przedsięwzięcia.

W 2016 roku i latach następnych Gmina Bojanowo planuje dokończyć zadania:

- 1) „Dotacja dla ZWiK na zadanie Rozbudowa oczyszczalni w Gołaszynie”,
- 2) „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Giżyn – Cegielnia”,

W 2017 roku Gmina rozpoczyna nowe zadania inwestycyjne:

- 1) „Budowa drogi Wydartowo Pierwsze – Sowiny”,
- 2) „Budowa oświetlenia drogowego, lamp solarno – wiatrowych na terenie gminy”,
- 3) „Budowa ścieżki rowerowej w Gołaszynie”,
- 4) „Budowa świetlicy w Sułowie Małym”,
- 5) „Dotacja celowa dla Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu na dofinansowanie budowy lądowiska Lotniczego Pogotowia Ratunkowego na terenie południowo wschodniej Wielkopolski”,
- 6) „Modernizacja boiska piłkarskiego w Tarchalinie”,
- 7) „Przebudowa drogi w Giżynie”,
- 8) „Rewitalizacja Rynku”,
- 9) „Zakup monitoringu wizyjnego w m. Bojanowo”.

Po analizach budżetu na rok 2015 oraz możliwościach finansowych Gminy Bojanowo na przyszłe lata zadanie „Budowa Przedszkola w Bojanowie” nie będzie realizowane w najbliższym czasie.