

**UCHWAŁA NR XXVI/183/16  
RADY MIEJSKIEJ W BOJANOWIE**

z dnia 22 grudnia 2016 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2017 –  
2020**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 446 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 (tekst jednolity Dz. U. z 2015 r. poz. 92), Rada Miejska w Bojanowie uchwała, co następuje:

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bojanowo na lata 2017 – 2020 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 długu, relacje o których mowa w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych oraz kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów 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 zaciągania 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 XIV/100/15 Rady Miejskiej w Bojanowie z dnia 22 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2016 – 2019.

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

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku.

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr XXVI/183/16  
Rady Miejskiej w Bojanowie  
z dnia 22 grudnia 2016 r.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

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 <sup>x</sup>	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]											
2017	32 830 325,04	32 529 980,04	4 637 919,00	110 000,00	5 248 089,00	3 326 092,00	11 640 741,00	10 121 181,04	300 345,00	300 345,00	0,00	
2018	32 894 000,00	32 794 000,00	4 700 000,00	110 000,00	5 200 000,00	3 396 000,00	11 800 000,00	10 200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2019	33 461 299,00	33 361 299,00	4 750 000,00	110 000,00	5 250 000,00	3 455 000,00	12 000 000,00	10 300 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2020	33 883 000,00	33 883 000,00	4 800 000,00	110 000,00	5 300 000,00	3 555 000,00	12 200 000,00	10 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	34 199 000,00	34 199 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	34 540 000,00	34 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	34 800 000,00	34 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	35 100 000,00	35 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	35 400 000,00	35 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	35 400 000,00	35 400 000,00	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:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <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 określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</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]									
2017	33 981 925,04	31 274 225,04	0,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	2 707 700,00
2018	32 550 000,00	31 500 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	1 050 000,00
2019	34 550 000,00	31 800 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	2 750 000,00
2020	32 900 000,00	31 900 000,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2021	33 000 000,00	32 000 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2022	33 100 000,00	32 100 000,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2023	33 200 000,00	32 200 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2024	33 300 000,00	32 300 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2025	33 400 000,00	32 400 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2026	34 719 699,00	32 500 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 219 699,00

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 zaciągnięciem 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]								
2017	-1 151 600,00	1 768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 768 000,00	1 151 600,00	0,00	0,00
2018	344 000,00	332 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	332 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	-1 088 701,00	2 078 701,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 078 701,00	1 088 701,00	0,00	0,00
2020	983 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 199 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	680 301,00	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 ust. 3a 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]				
2017	616 400,00	616 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	676 000,00	676 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	983 000,00	983 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 199 000,00	1 199 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	680 301,00	680 301,00	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])
2017	8 957 600,00	0,00	1 255 755,00	1 255 755,00
2018	8 613 600,00	0,00	1 294 000,00	1 294 000,00
2019	9 702 301,00	0,00	1 561 299,00	1 561 299,00
2020	8 719 301,00	0,00	1 983 000,00	1 983 000,00
2021	7 520 301,00	0,00	2 199 000,00	2 199 000,00
2022	6 080 301,00	0,00	2 440 000,00	2 440 000,00
2023	4 480 301,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00
2024	2 680 301,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00
2025	680 301,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2026	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00

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 pa 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 pa 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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	$\frac{([(1.1.) - (15.1.1.)] + [1.2.1.] - (2.1.1.) - (2.1.2.) + (15.2.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2017	2,76%	2,76%	0,00	2,76%	4,74%	8,79%	8,81%	TAK	TAK
2018	2,66%	2,66%	0,00	2,66%	4,24%	6,70%	6,72%	TAK	TAK
2019	3,41%	3,41%	0,00	3,41%	4,96%	4,41%	4,43%	TAK	TAK
2020	3,26%	3,26%	0,00	3,26%	5,85%	4,65%	4,65%	TAK	TAK
2021	3,74%	3,74%	0,00	3,74%	6,43%	5,02%	5,02%	TAK	TAK
2022	4,34%	4,34%	0,00	4,34%	7,06%	5,75%	5,75%	TAK	TAK
2023	4,74%	4,74%	0,00	4,74%	7,47%	6,45%	6,45%	TAK	TAK
2024	5,27%	5,27%	0,00	5,27%	7,98%	6,99%	6,99%	TAK	TAK
2025	5,79%	5,79%	0,00	5,79%	8,47%	7,50%	7,50%	TAK	TAK
2026	2,06%	2,06%	0,00	2,06%	8,19%	7,97%	7,97%	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]							
2017	0,00	0,00	12 857 983,04	2 625 799,81	2 357 432,28	132 432,28	2 225 000,00	1 386 000,00	248 700,00	1 073 000,00		
2018	344 000,00	344 000,00	12 700 000,00	2 100 000,00	979 095,75	79 972,75	899 123,00	699 123,00	300 877,00	0,00		
2019	0,00	0,00	12 700 000,00	2 100 000,00	2 428 701,00	0,00	2 428 701,00	0,00	0,00	0,00		
2020	983 000,00	983 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 199 000,00	1 199 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	680 301,00	680 301,00	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									
2017	113 650,04	101 686,88	0,00	0,00	0,00	0,00	121 956,04	101 686,88	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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													
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	1 366 659,00	1 366 659,00				
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				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	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 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. 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									
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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							
2017	616 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	676 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	989 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	982 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	911 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	796 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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 XXVI/183/16  
Rady Miejskiej w Bojanowie  
z dnia 22 grudnia 2016 r.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr Rady Miejskiej w Bojanowie z dnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2017-2020

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 377 729,03	2 357 432,28	979 095,75	2 428 701,00	0,00	5 593 229,03
1.a	- wydatki bieżące				212 405,03	132 432,28	79 972,75	0,00	0,00	212 405,03
1.b	- wydatki majątkowe				6 165 324,00	2 225 000,00	899 123,00	2 428 701,00	0,00	5 380 824,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				191 448,03	121 954,28	69 493,75	0,00	0,00	191 448,03
1.1.1	- wydatki bieżące				191 448,03	121 954,28	69 493,75	0,00	0,00	191 448,03
1.1.1.1	"Razem przeciw wykluczeniom" - Zwiększenie dostępności usług opiekuńczych, pielęgnacyjnych dla osób starszych i niepełnosprawnych.	Ośrodek Pomocy Społecznej	2017	2018	191 448,03	121 954,28	69 493,75	0,00	0,00	191 448,03
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				6 186 281,00	2 235 478,00	909 602,00	2 428 701,00	0,00	5 401 781,00
1.3.1	- wydatki bieżące				20 957,00	10 478,00	10 479,00	0,00	0,00	20 957,00
1.3.1.1	Cyfrowe samorzady atutem Wielkopolski - nowe obszary świadczenia e-usług w 22 gminach województwa wielkopolskiego - Poprawa bezpieczeństwa informacji oraz zwiększenie dla mieszkańców dostępności do informacji poprzez wpro	Urząd Miejski	2016	2018	20 957,00	10 478,00	10 479,00	0,00	0,00	20 957,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>6 165 324,00</b>	<b>2 225 000,00</b>	<b>899 123,00</b>	<b>2 428 701,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 380 824,00</b>
1.3.2.1	"Kulturalna stajenka" - adaptacja pomieszczeń bieżących - Rozszerzenie oferty kulturalnej dla mieszkańców Gminy Bojanowo.	Urząd Miejski	2016	2017	110 000,00	107 000,00	0,00	0,00	0,00	107 000,00
1.3.2.2	Budowa drogi Wydartowo Pierwsze - Sowiny - Poprawa warunków komunikacyjnych dla mieszkańców	Urząd Miejski	2016	2017	308 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Giżyn - Cegielnia - Zadanie ma na celu prowadzenie prawidłowej gospodarki odpadami	Urząd Miejski	2015	2017	849 500,00	832 000,00	0,00	0,00	0,00	832 000,00
1.3.2.4	Budowa monitoringu miejskiego w Bojanowie - Poprawa bezpieczeństwa.	Urząd Miejski	2016	2018	120 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.6	Budowa placów zabaw w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014 - 2020 - Poprawa atrakcyjności miejsc rekreacyjnych na terenie Gminy Bojanowo.	Urząd Miejski	2016	2017	140 000,00	134 000,00	0,00	0,00	0,00	134 000,00
1.3.2.7	Budowa ścieżki rowerowej w Gołaszynie - Rozwiązanie turystyki krajoznawczej oraz poprawa bezpieczeństwa pieszych i rowerzystów	Urząd Miejski	2016	2017	345 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.8	Budowa świetlicy w Sułowie Małym - Integracja społeczności w Sułowie Małym	Urząd Miejski	2016	2017	389 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.9	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	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja boiska piłkarskiego w Tarchalinie - Rozwijanie kultury fizycznej wśród mieszkańców Gminy Bojanowo	Urząd Miejski	2016	2018	335 000,00	60 000,00	240 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.12	Modernizacja stadionu miejskiego w Bojanowie - Poprawa warunków	Urząd Miejski	2016	2019	535 000,00	0,00	150 000,00	350 000,00	0,00	500 000,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.13	Montaż hybrydowego (słoneczno-wiatrowego) oświetlenia ulicznego z energooszczędnymi źródłami światła LED - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski	2016	2018	265 000,00	156 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi gminnej nr 816006P Zaborowice - Trzebosz - Poprawa komunikacji oraz bezpieczeństwa podróżujących	Urząd Miejski	2018	2019	2 147 824,00	0,00	69 123,00	2 078 701,00	0,00	2 147 824,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi w Giżynie - Poprawa warunków komunikacyjnych dla mieszkańców	Urząd Miejski	2016	2017	185 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00
1.3.2.16	Rewitalizacja Rynku - Podniesienie atrakcyjności inwestycyjnej terenów miejskich.	Urząd Miejski	2016	2018	420 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	400 000,00

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

### **1. Założenia wstępne:**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bojanowo przygotowana została na lata 2017 - 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 2026 stąd prognoza finansowa do tego roku. Z uwagi na kroczący charakter prognozy, która co roku będzie uaktualniana przyjęto dla roku 2017 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 2016 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 2017 roku na podstawie podjętych uchwał, podpisanych umów a od 2018 roku na podstawie danych historycznych. W wydatkach bieżących wprowadzono oszczędności co pozwoli Gminie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Gmina w 2016 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 2016 rok zostało wyliczone na podstawie planu po ostatniej zmianie budżetu na 2016 rok dokonanej w Uchwale Nr XXIV/171/16 Rady Miejskiej w Bojanowie z dnia 03.11.2016 r. i skorygowane o wykonanie na dzień 30.09.2016 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 2017 rok uchwalone stawki podatków na sesji 03 listopada 2016 r., natomiast na lata następne przyjęto wartości na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem ściągłości 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 2017 rok oraz lata następne:

a) nieruchomości w Bojanowie ul. Bojanowskiego 2/1, ul. Bojanowskiego 2/1A, ul. Bojanowskiego 2/2, ul. Bojanowskiego 2/3, ul. Bojanowskiego 2/4, ul. Bojanowskiego 2/5, ul. Kościuszki 13/1, ul. Kościuszki 13/2, ul. 17 Stycznia 23/1, ul. 17 Stycznia 23/2, ul. 17 Stycznia 23/3, ul. 17 Stycznia 23/4, ul. Dworcowa 6, ul. Bojanowskiego 8/7, Rynek 13, ul. Żwirki i Wigury 12.

Są to nieruchomości przeznaczone na sprzedaż bezprzetargową na rzecz najemców oraz sprzedaż w drodze przetargu.

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

W kolejnych latach zaplanowano dochody ze sprzedaży ratalnej.

### **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 roku 2017 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) 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 2017 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 2019 roku włącznie. Część przychodów budżetu przeznaczona jest na sfinansowanie deficytu budżetu. W 2019 roku planowana jest pożyczka na zadanie realizowane przy udziale środków unijnych.

### **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 2017 rok i latach następnych.

Rozchody budżetu zostały zaplanowane do 2026 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 2016 roku spłata długu zostanie sfinansowana przychodami z tyt. zaciągniętych pożyczek oraz wolnymi środkami,
- 2) w prognozie na 2017 rok spłata długu zostanie sfinansowana przychodami z tyt. zaciągniętych pożyczek oraz nadwyżką budżetu,
- 3) w prognozie na 2018 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 4) w prognozie na 2019 rok spłata długu zostanie sfinansowana przychodami z tyt. zaciągniętych pożyczek oraz nadwyżką budżetu,
- 5) w prognozie na 2020 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 6) w prognozie na 2021 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 7) w prognozie na 2022 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 8) w prognozie na 2023 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 9) w prognozie na 2024 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 10) w prognozie na 2025 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 11) w prognozie na 2026 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 2017 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 2017 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 2017 rok „Wydatki majątkowe realizowane w roku 2017” na które zostanie przekazana dotacja dla ZW i K w Bojanowie oraz na przydomową oczyszczalnię i wymianę piecy na wniosek.

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

Na 2017 rok i lata kolejne Gmina Bojanowo uzyska dochody z tytułu środków na dofinansowanie zadania pn. „Razem przeciw wykluczeniom” z budżetu Unii Europejskiej.

#### **12. Uzupełniające 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 2017 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 2017-2020 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 2015 roku stanowi podstawę do wyliczenia długu w poszczególnych latach. Stan długu gminy na 2015 rok zgodny ze sprawozdaniem Rb Z na dzień 31.12.2015 rok 8.046.000,00 zł.

Uwzględniając przychody i rozchody jakie Gmina osiągnie do końca roku oraz umorzenie pożyczek w WFOŚiGW w Poznaniu, planuje się na koniec 2016 roku kwotę długu w wysokości **7.806.000,00 zł**.

### **Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe zaplanowano wg kwot zaplanowanych w uchwale z dnia 03 listopada 2016 roku. Do Gminy Bojanowo po sesji wpłynęły kosztorysy niektórych zadań, w związku z tym kwoty określone uchwałą z 03.11.2016 roku zostały skorygowane, a korekty do przedsięwzięć określonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016-2019 zostaną skorygowane na najbliższej sesji.

Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia realizowane i nowo rozpoczynane w 2017 roku przedstawia się załącznik Nr 2 – Przedsięwzięcia.

W 2017 roku i latach następnych Gmina Bojanowo planuje dokończyć zadania:

- 1) „Kulturalna stajenka”,
- 2) „Budowa drogi Wydartowo Pierwsze - Sowiny”,
- 3) „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Giżyn – Cegielnia”,
- 4) „Budowa monitoringu miejskiego w Bojanowie”,
- 5) „Budowa placów zabaw w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020”
- 6) „Budowa ścieżki rowerowej w Gołaszynie”,
- 7) „Budowa świetlicy w Sułowie Małym”,
- 8) „Dotacja celowa dla Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu na dofinansowanie budowy lądowiska Lotniczego Pogotowia Ratunkowego na terenie południowo-wschodniej Wielkopolski”,
- 9) „Modernizacja boiska piłkarskiego w Tarchalinie”,
- 10) „Montaż hybrydowego (słoneczno-wiatrowego) oświetlenia ulicznego z energooszczędnymi źródłami światła LED”,
- 11) „Przebudowa drogi w Giżynie”,

Realizacja zadania „Dotacja celowa dla Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu na dofinansowanie budowy lądowiska Lotniczego Pogotowia Ratunkowego na terenie południowo-wschodniej Wielkopolski” na wniosek Urzędu Marszałkowskiego została przesunięta z 2016 roku do realizacji w całości w 2017 roku.

14 lipca 2016 roku Zarząd Województwa Wielkopolskiego podjął uchwałę w sprawie zatwierdzenia listy operacji typu „Budowa lub modernizacja dróg lokalnych” w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i oszczędzanie energii” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

Na powyższej liście zostało ujęte zadanie "Przebudowa drogi gminnej nr 816006P Zaborowice - Trzebosz" planowane do realizacji w latach 2018 -2019. Wprowadzenie tego zadania do przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej jest niezbędne do podpisania umowy na współfinansowanie inwestycji ze środków Unii Europejskiej.

Wydatki bieżące

Załącznik Nr 2 - Przedsięwzięcia przedstawia również przedsięwzięcia realizowane w ramach wydatków bieżących:

1. Cyfrowe samorządy atutem Wielkopolski - nowe obszary świadczenia e-usług w 22 gminach województwa wielkopolskiego. Zadanie ma na celu poprawę bezpieczeństwa informacji oraz zwiększenie dla mieszkańców dostępności do informacji poprzez wprowadzenie e-usług.

Zadania realizowane w latach 2016 - 2018 na łączną kwotę 20 957,00 zł.

3. Razem przeciw wykluczeniom. Zadanie ma na celu pomoc osobom niepełnosprawnym, wykluczonym społecznie.

Zadanie realizowane w latach 2016 - 2018, na łączną kwotę 191 448,03 zł.