

**ZARZĄDZENIE NR 281/17
BURMISTRZA BOJANOWA**

z dnia 15 listopada 2017 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 ze zmianami) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 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), Burmistrz Bojanowa zarządza co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2018 – 2021 w brzmieniu określonym w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2018 – 2021 przedkłada się Radzie Miejskiej w Bojanowie, oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 281/17
Burmistrza Bojanowa
z dnia 15 listopada 2017 r.



PROJEKT
Wieloletniej Prognozy Finansowej
GMINY
BOJANOWO
NA LATA 2018 - 2021

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W BOJANOWIE**

z dnia

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo
na lata 2018 – 2021**

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 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 2017 r. poz. 2077 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. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bojanowo na lata 2018 – 2021 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 XXVI/183/16 Rady Miejskiej w Bojanowie z dnia 22 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2017 – 2020.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Bojanowa.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Miejskiej w Bojanowie z dnia 2017 roku
w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2018-2021

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	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 ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
2018	35 956 454,75	34 213 194,75	5 275 028,00	100 000,00	5 905 571,00	3 837 858,00	12 260 271,00	10 024 404,75	1 743 260,00	376 600,00	1 396 660,00
2019	36 434 609,00	36 234 609,00	4 999 821,00	118 633,00	5 659 969,00	3 587 130,00	12 582 031,00	12 029 530,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2020	38 995 669,00	38 995 669,00	5 194 814,00	123 260,00	5 880 708,00	3 727 028,00	13 072 730,00	12 498 682,00	0,00	0,00	0,00
2021	39 093 920,00	39 093 920,00	5 381 827,00	127 697,00	6 092 413,00	3 861 201,00	13 543 348,00	12 948 635,00	0,00	0,00	0,00
2022	39 453 696,00	39 453 696,00	5 570 190,00	132 166,00	6 305 647,00	3 996 343,00	14 030 908,00	13 414 785,00	0,00	0,00	0,00
2023	39 500 000,00	39 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	39 500 000,00	39 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	39 500 000,00	39 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	39 500 000,00	39 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	39 500 000,00	39 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	39 500 000,00	39 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	39 500 000,00	39 500 000,00	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 ^X	z tego:								Wydatki majątkowe ^X
		Wydatki bieżące ^X	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^X	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	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 ⁴⁾			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) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	
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
2018	37 649 618,75	33 473 680,29	50 000,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	11 717,00	4 175 938,46
2019	39 171 109,00	33 618 820,00	0,00	0,00	x	260 000,00	260 000,00	0,00	23 435,00	5 552 289,00
2020	39 912 669,00	34 505 513,00	0,00	0,00	x	260 000,00	260 000,00	0,00	23 435,00	5 407 156,00
2021	37 894 320,00	34 663 079,00	0,00	0,00	x	369 159,00	369 159,00	0,00	23 435,00	3 231 241,00
2022	37 938 196,00	34 829 182,00	0,00	0,00	x	329 182,00	329 182,00	0,00	23 435,00	3 109 014,00
2023	37 826 000,00	34 982 840,00	0,00	0,00	x	282 840,00	282 840,00	0,00	23 435,00	2 843 160,00
2024	37 924 000,00	34 934 840,00	0,00	0,00	x	234 840,00	234 840,00	0,00	21 482,00	2 989 160,00
2025	38 240 000,00	34 892 300,00	0,00	0,00	x	192 300,00	192 300,00	0,00	17 576,00	3 347 700,00
2026	38 220 000,00	34 854 200,00	0,00	0,00	x	154 200,00	154 200,00	0,00	13 670,00	3 365 800,00
2027	38 000 000,00	34 812 500,00	0,00	0,00	x	112 500,00	112 500,00	0,00	9 765,00	3 187 500,00
2028	38 000 000,00	34 767 500,00	0,00	0,00	x	67 500,00	67 500,00	0,00	5 859,00	3 232 500,00
2029	36 897 439,57	34 752 500,00	0,00	0,00	x	22 500,00	22 500,00	0,00	1 953,00	2 144 939,57

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-1 693 164,00	2 337 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 337 164,00	1 693 164,00	0,00	0,00
2019	-2 736 500,00	3 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 680 000,00	2 736 500,00	0,00	0,00
2020	-917 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	917 000,00	0,00	0,00
2021	1 199 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 515 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 674 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 576 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 602 560,43	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 ^X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^X	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	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2018	644 000,00	644 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 454 160,43	0,00	739 514,46	739 514,46
2019	943 500,00	943 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 190 660,43	0,00	2 615 789,00	2 615 789,00
2020	1 083 000,00	1 083 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 107 660,43	0,00	4 490 156,00	4 490 156,00
2021	1 199 600,00	1 199 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 908 060,43	0,00	4 430 841,00	4 430 841,00
2022	1 515 500,00	1 515 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 392 560,43	0,00	4 624 514,00	4 624 514,00
2023	1 674 000,00	1 674 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 718 560,43	0,00	4 517 160,00	4 517 160,00
2024	1 576 000,00	1 576 000,00	130 194,00	0,00	130 194,00	0,00	0,00	8 142 560,43	0,00	4 565 160,00	4 565 160,00
2025	1 260 000,00	1 260 000,00	130 194,00	0,00	130 194,00	0,00	0,00	6 882 560,43	0,00	4 607 700,00	4 607 700,00
2026	1 280 000,00	1 280 000,00	130 194,00	0,00	130 194,00	0,00	0,00	5 602 560,43	0,00	4 645 800,00	4 645 800,00
2027	1 500 000,00	1 500 000,00	130 194,00	0,00	130 194,00	0,00	0,00	4 102 560,43	0,00	4 687 500,00	4 687 500,00
2028	1 500 000,00	1 500 000,00	130 194,00	0,00	130 194,00	0,00	0,00	2 602 560,43	0,00	4 732 500,00	4 732 500,00
2029	2 602 560,43	2 602 560,43	130 194,00	0,00	130 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 747 500,00	4 747 500,00

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 pochodowych.

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 ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	2,71%	2,68%	0,00	2,68%	3,10%	7,12%	7,11%	TAK	TAK
2019	3,30%	3,24%	0,00	3,24%	7,73%	4,45%	4,43%	TAK	TAK
2020	3,44%	3,38%	0,00	3,38%	11,51%	4,75%	4,73%	TAK	TAK
2021	4,01%	3,95%	0,00	3,95%	11,33%	7,45%	7,45%	TAK	TAK
2022	4,68%	4,62%	0,00	4,62%	11,72%	10,19%	10,19%	TAK	TAK
2023	4,95%	4,89%	0,00	4,89%	11,44%	11,52%	11,52%	TAK	TAK
2024	4,58%	4,20%	0,00	4,20%	11,56%	11,50%	11,50%	TAK	TAK
2025	3,68%	3,30%	0,00	3,30%	11,67%	11,57%	11,57%	TAK	TAK
2026	3,63%	3,27%	0,00	3,27%	11,76%	11,56%	11,56%	TAK	TAK
2027	4,08%	3,73%	0,00	3,73%	11,87%	11,66%	11,66%	TAK	TAK
2028	3,97%	3,62%	0,00	3,62%	11,98%	11,77%	11,77%	TAK	TAK
2029	6,65%	6,31%	0,00	6,31%	12,02%	11,87%	11,87%	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 ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:						z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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 ¹¹⁾	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		
2018	0,00	0,00	14 158 546,25	2 766 515,37	3 113 796,75	153 972,75	2 959 824,00	2 943 824,00	700 114,46	532 000,00		
2019	0,00	0,00	13 377 394,00	2 743 316,00	5 134 000,00	24 000,00	5 110 000,00	4 490 000,00	1 062 289,00	0,00		
2020	0,00	0,00	13 711 829,00	2 811 899,00	2 804 000,00	24 000,00	2 780 000,00	2 780 000,00	2 627 156,00	0,00		
2021	1 199 600,00	1 199 600,00	14 054 625,00	2 882 196,00	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	3 231 241,00	0,00		
2022	1 515 500,00	1 465 500,00	14 462 209,00	2 954 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 109 014,00	0,00		
2023	1 674 000,00	1 624 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 843 160,00	0,00		
2024	1 576 000,00	1 576 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 989 160,00	0,00		
2025	1 260 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 347 700,00	0,00		
2026	1 280 000,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 365 800,00	0,00		
2027	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 187 500,00	0,00		
2028	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 232 500,00	0,00		
2029	2 602 560,43	1 257 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 144 939,57	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:	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	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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			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	
2018	0,00	0,00	0,00	1 366 660,00	1 366 660,00	1 366 660,00	69 493,75	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	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	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 15)	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
2018	2 147 824,00	1 366 660,00	0,00	850 657,75	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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:	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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^X
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^X	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^X	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	634 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	923 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 003 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 099 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 365 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 524 000,00	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyczerzenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który 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 wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr **Rady Miejskiej w Bojanowie** z dnia **2017 roku** w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2018-2021

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 676 229,03	3 113 796,75	5 134 000,00	2 804 000,00	24 000,00	11 525 272,03
1.a	- wydatki bieżące				382 405,03	153 972,75	24 000,00	24 000,00	24 000,00	361 448,03
1.b	- wydatki majątkowe				11 293 824,00	2 959 824,00	5 110 000,00	2 780 000,00	0,00	11 163 824,00
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:				2 339 272,03	2 217 317,75	0,00	0,00	0,00	2 339 272,03
1.1.1	- wydatki bieżące				191 448,03	69 493,75	0,00	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	69 493,75	0,00	0,00	0,00	191 448,03
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 147 824,00	2 147 824,00	0,00	0,00	0,00	2 147 824,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej nr 816006P Zaborowice - Trzebosz - Poprawa komunikacji oraz bezpieczeństwa podróżujących	Urząd Miejski	2017	2018	2 147 824,00	2 147 824,00	0,00	0,00	0,00	2 147 824,00
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				9 336 957,00	896 479,00	5 134 000,00	2 804 000,00	24 000,00	9 186 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				190 957,00	84 479,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	170 000,00
1.3.1.1	Cyfrowe samorządy atutem Wielkopolski - nowe obszary świadczenia e-usług w 22 gminach województwa wielkopolskiego - Poprawa bezpieczeństwa informacji oraz zwiększenie dla mieszkańców dostępności do informacji poprzez wprowadzenie e-usług.	Urząd Miejski	2016	2018	20 957,00	10 479,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Gwarancja zapłaty za roboty budowlane wykonywane w ramach realizacji zadania pn. "Budowa drogi ekspresowej S5 odcinek Poznań (A-2 węzeł "Głuchowo") - Wrocław (A-8 węzeł "Widawa") odcinek Kaczkowo - Korzeńsko (OBWODNICA BOJANOWA I RAWICZA) - dokończenie budowy" - Realizacja zadania pn.: "Budowa przejścia ścieżki pieszo-rowerowej przez łącznicę drogi ekspresowej S5 w Gołaszynie"	Urząd Miejski	2017	2021	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.3	Leasing samochodu dla Gminy Bojanowo - Samochód niezbędny do prac porządkowych na terenie Gminy Bojanowo	Urząd Miejski	2017	2021	120 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	120 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 146 000,00	812 000,00	5 110 000,00	2 780 000,00	0,00	9 016 000,00
1.3.2.1	"Kulturalna stajenka" - adaptacja pomieszczeń bieżących - Rozszerzenie oferty kulturalnej dla mieszkańców Gminy Bojanowo.	Urząd Miejski	2016	2018	110 000,00	106 000,00	0,00	0,00	0,00	106 000,00
1.3.2.2	Budowa drogi Golinka – Wydartowo Pienwsze	Urząd Miejski	2017	2019	700 000,00	200 000,00	500 000,00	0,00	0,00	695 000,00
1.3.2.3	Budowa drogi w Golince	Urząd Miejski	2017	2019	215 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Budowa monitoringu miejskiego w Bojanowie - Poprawa bezpieczeństwa.	Urząd Miejski	2016	2018	116 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.8	Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej w Golinie Wielkiej	Urząd Miejski	2017	2020	3 000 000,00	0,00	220 000,00	2 780 000,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.10	Budowa świetlicy w Sułowie Małym - Integracja społeczności w Sułowie Małym	Urząd Miejski	2016	2018	389 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.11	Budowa ul. Tylnej w Bojanowie	Urząd Miejski	2017	2018	105 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00
1.3.2.12	Dotacja celowa dla Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu na dofinansowanie budowy lądowiska Lotniczego Pogotowia Ratunkowego na terenie południowo-wschodniej Wielkopolski	Urząd Miejski	2017	2018	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja stadionu miejskiego w Bojanowie - Poprawa warunków	Urząd Miejski	2016	2019	3 725 000,00	0,00	3 690 000,00	0,00	0,00	3 690 000,00
1.3.2.17	Rewitalizacja Rynku - Podniesienie atrakcyjności inwestycyjnej terenów miejskich.	Urząd Miejski	2016	2019	520 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.18	Termomodernizacja wraz z wymianą ogrzewania	Urząd Miejski	2017	2019	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo

1. Założenia wstępne:

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bojanowo przygotowana została na lata 2018-2021. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Z uwagi na to, że Gmina Bojanowo planuje spłatę zobowiązań do 2029 roku, prognozę finansową oraz prognozę kwoty długu sporządzono do roku 2029.

Z uwagi na kroczący charakter prognozy, która co roku będzie uaktualniana przyjęto dla roku 2018 wartości wynikające z uchwały budżetowej Gminy wraz ze zmianami wynikającymi z uchwał i zarządzeń zmieniających podjętych w trakcie roku budżetowego, natomiast na kolejne lata w prognozie uwzględniono wartości prognozowane w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne oraz wskaźniki wynikające z danych historycznych za lata 2015 do 2016, III kwartał i przewidywane wykonanie na koniec 2017 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 Wytycznych Ministerstwa Finansów.

Aby prognoza WPF była realistyczna dochody zaplanowano w 2018 roku na podstawie podjętych uchwał, podpisanych umów a od 2019 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.

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 2018 rok uchwalone stawki podatków na sesji 27 października 2017 r., natomiast na lata następne przyjęto wartości na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem ściągальności należności podatkowych oraz planowanych zmian, które następnie poddano indeksacji w oparciu o wskaźnik PKB (waga 100%), zgodnie z wartościami określonymi w Wytycznych;
- 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 oraz w oparciu o indeksację o wskaźnik PKB (waga 100%), zgodnie z wartościami określonymi w Wytycznych;
- 4) subwencje z budżetu państwa zaplanowano na podstawie średniego wzrostu lub zmniejszenia tych źródeł w ostatnich 3 latach oraz w oparciu o indeksację o wskaźnik PKB (waga 100%), zgodnie z wartościami określonymi w Wytycznych;
- 5) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone i własne zaplanowano na podstawie średniego wzrostu z ostatnich 3 lat oraz w oparciu o indeksację o wskaźnik PKB (waga 100%), zgodnie z wartościami określonymi w Wytycznych.

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 określanej 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 2018 rok oraz lata następne:

- a) nieruchomości - lokale: Gołaszyn 86/1, Gołaszyn 86/2, Gołaszyn 86/3, Gołaszyn 86/4, ul. Św. Józefa 6/2, Dworcowa 20 - lokale 2, 3, 4, 5, 6, 7, 9, 10, 11 i 12
Są to nieruchomości przeznaczone na sprzedaż bezprzetargową na rzecz najemców oraz sprzedaż w drodze przetargu.
- b) działki: Gościejewice dz. 69, ul. Kasztanowa dz. 521, Kawcze dz. 320 i 76/1

W kolejnych latach zaplanowano dochody ze sprzedaży ratalnej.

W 2018 r. w dochodach majątkowych zaplanowano dotacje na zadania inwestycyjne w wysokości 1.396.660 zł, z czego w kwocie 1.366.660 zł zaplanowano dotację na realizację zadania „Przebudowa drogi gminnej nr 816006P Zaborowice – Trzebosz”, zgodnie z umową nr 00135-65151-UM1500138/16 zawartą pomiędzy Gminą Bojanowo a Samorządem Województwa Wielkopolskiego w dniu 23.08.2016 roku

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 jednostkach 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 2018 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 na obsługę długu - zaplanowano na podstawie zawartych umów z uwzględnieniem poziomu nowego zadłużenia niezbędnego do sfinansowania wydatków majątkowych – są to odsetki od pożyczek i obligacji;
- 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 2018 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.

		2018	2019	2020
Dochody		35.956.454,75	36.434.609,00	38.995.669,00
Wydatki		37.649.618,75	39.171.109,00	39.912.669,00
Wynik budżetu		- 1.693.164,00	- 2.736.500,00	- 917.000,00
		2021	2022	2023
Dochody		39.093.920,00	39.453.696,00	39.500.000,00
Wydatki		37.894.320,00	37.938.196,00	37.826.000,00
Wynik budżetu		1.199.600,00	1.515.500,00	1.674.000,00
		2025	2026	2027
Dochody		39.500.000,00	39.500.000,00	39.500.000,00
Wydatki		38.240.000,00	38.220.000,00	38.000.000,00
Wynik budżetu		1.260.000,00	1.280.000,00	1.500.000,00
		2029		
Dochody		39.500.000,00		
Wydatki		36.897.439,57		
Wynik budżetu		2.602.560,43		

Źródło: opracowanie własne.

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 2020 roku włącznie. Część przychodów budżetu przeznaczają się na sfinansowanie deficytu budżetu. Gmina Bojanowo pozyskała i planuje pozyskać w latach 2017-2020 środki zwrotne, z czego 7.030.000,00 zł pochodzić będzie z emisji obligacji. W związku z planowanymi w latach 2017-2020 inwestycjami, łączna wartość emisji została określona na poziomie 7.030.000,00 zł. Wykup obligacji planuje się do 2029 roku. Wielkość emisji oraz terminy wykupu poszczególnych serii ustalono uwzględniając możliwości finansowe Gminy oraz obowiązek zachowania ustawowych ograniczeń.

Rok	Stan na początek roku	Transze	Wykup	Stan na koniec roku	Odsetki (4%)	Płatność całkowita
2017	0,00	500 000,00		500 000,00		0,00
2018	500 000,00	850 000,00		1 350 000,00	27 750,00	27 750,00
2019	1 350 000,00	3 680 000,00		5 030 000,00	84 700,00	84 700,00
2020	5 030 000,00	2 000 000,00		7 030 000,00	180 900,00	180 900,00
2021	7 030 000,00			7 030 000,00	210 900,00	210 900,00
2022	7 030 000,00			7 030 000,00	210 900,00	210 900,00
2023	7 030 000,00			7 030 000,00	210 900,00	210 900,00
2024	7 030 000,00		630 000,00	6 400 000,00	201 450,00	831 450,00
2025	6 400 000,00		1 160 000,00	5 240 000,00	174 600,00	1 334 600,00
2026	5 240 000,00		1 160 000,00	4 080 000,00	139 800,00	1 299 800,00
2027	4 080 000,00		1 360 000,00	2 720 000,00	102 000,00	1 462 000,00
2028	2 720 000,00		1 360 000,00	1 360 000,00	61 200,00	1 421 200,00
2029	1 360 000,00		1 360 000,00	0,00	20 400,00	1 380 400,00
PODSUMOWANIE			7 030 000,00		1 625 500,00	8 655 500,00

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 2018 rok i latach następnych. Rozchody budżetu obejmują również planowany wykup obligacji, zgodnie z harmonogramem powyżej. Rozchody budżetu zostały zaplanowane do 2029 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

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 2018 rok spłata długu zostanie sfinansowana przychodami z tyt. zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych;
- 2) w prognozie na 2019 rok spłata długu zostanie sfinansowana przychodami z tyt. emitowanych papierów wartościowych;
- 3) w prognozie na 2020 rok spłata długu zostanie sfinansowana przychodami z tyt. emitowanych papierów wartościowych,
- 4) w prognozie na lata 2021-2029 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 2018 rok przyjęto wskaźnik wzrostu 2,3% z wyłączeniem etatów pedagogicznych, natomiast na kolejne lata przyjęto wartości na podstawie wykonania z ostatnich 3 lat oraz w oparciu o wskaźnik informacji (waga 100%), zgodnie z wartościami określonymi w Wytycznych. 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 2018 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 2018 rok „Wydatki majątkowe realizowane w roku 2018” 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 ufp

Na 2017 rok i lata kolejne Gmina Bojanowo uzyska dochody z tytułu środków na dofinansowanie zadania pn. „Razem przeciw wykluczeniom” z budżetu Unii Europejskiej. W 2018 r. w dochodach majątkowych zaplanowano dotacje na zadania inwestycyjne w wysokości 1.396.660 zł, z czego w kwocie 1.366.660 zł zaplanowano dotację na realizację zadania „Przebudowa drogi gminnej nr 816006P Zaborowice – Trzebosz”, zgodnie z umową nr 00135-65151-UM1500138/16 zawartą pomiędzy Gminą Bojanowo a Samorządem Województwa Wielkopolskiego w dniu 26.08.2016 roku.

12. Uzupelniające dane o długu i jego spłacie

W poszczególnych latach zostały wyszczególnione kwoty spłaty długu wynikające z tytułu zobowiązań, na które zostały podpisane umowy oraz spłaty zobowiązań planowanych. W 2018 roku są to spłaty pożyczek zaciągniętych w WFOŚ i GW w Poznaniu na zadania inwestycyjne. W latach 2024-2029 uwzględniono spłaty wynikające z planowanej emisji obligacji. W pozostałych latach są to również spłaty rat kapitałowych pożyczek zaciągniętych (lub planowanych do zaciągnięcia) w WFOŚiGW w Poznaniu na zadania inwestycyjne.

Gmina nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Różnica między długiem na koniec 2016 roku a sumą spłat wykazanych w poz. 14.1 wynika z uruchomienia w 2016 roku tylko części pożyczki. Gmina Bojanowo zaciągnęła pożyczkę w WFOŚiGW w Poznaniu w wysokości 186.000,00 zł na "Montaż hybrydowego oświetlenia ulicznego z energooszczędnymi źródłami LED", kwota tej pożyczki jest ujęta w spłatach w poz. 14.1 w latach 2017-2020. Natomiast w 2016 roku została uruchomiona kwota pożyczki w wysokości 30.000,00 zł, kwota ta została wliczona do długu na koniec 2016 roku.

13. Podsumowanie

Przygotowując Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bojanowo na lata 2018-2021 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 2016 roku stanowi podstawę do wyliczania długu w poszczególnych latach. Stan długu gminy na 2016 rok zgodny ze sprawozdaniem Rb Z na dzień 31.12.2016 rok i wynosi 7.806.000 zł. Na koniec 2017 roku planowana kwota długu wynosi 8.760.996,43 zł.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowano wg kwot zaplanowanych w uchwale z dnia 27 października 2017 roku. Do Gminy Bojanowo po sesji wpłynęły kosztorysy niektórych zadań, w związku z tym kwoty określone uchwałą z 27.10.2017 roku zostały skorygowane, a korekty do przedsięwzięć określonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017-2021 zostaną skorygowane na najbliższej sesji.

Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia realizowane i nowo rozpoczynane w 2018 roku przedstawia się załącznik Nr 2 – Przedsięwzięcia. W 2018 roku i latach następnych Gmina Bojanowo planuje zrealizować następujące zadania:

- 1) Budowa drogi śladowej Golinka – Wydartowo Pierwsze
- 2) Przebudowa drogi gminnej nr 816006 P Zaborowice – Trzebosz
- 3) Dotacja celowa dla Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu na dofinansowanie budowy lądowiska Lotniczego Pogotowia Ratunkowego na terenie południowo-wschodniej Wielkopolski
- 4) Budowa świetlicy w Sułowie Małym
- 5) Budowa monitoringu miejskiego w Bojanowie
- 6) Kulturalna stajenka – adaptacja pomieszczeń
- 7) Przebudowa ul. Tylnej w Bojanowie

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 2017 roku do realizacji w całości w 2018 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.

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.
- 2) 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.
- 3) Gwarancja zapłaty za roboty budowlane wykonywane w ramach realizacji zadania p. "Budowa drogi ekspresowej S5 odcinek Poznań (A-2 węzeł "Głuchowo") - Wrocław (A-8 węzeł "Widawa") odcinek Kaczkowo - Korzeńsko (OBWODNICA BOJANOWA I RAWICZA) - dokończenie budowy". Wydatek w 2018 r. w wysokości 50.000 zł.
- 4) Leasing samochodu dla Gminy Bojanowo. Zadanie planowane do realizacji na lata 2017 - 2021 na łączną kwotę 120.000,00 zł. Powyższa kwota nie została ujęta w kwocie długu oraz w spłatach, ponieważ Gmina Bojanowo nie podpisała umowy na leasing samochodu. Po podpisaniu umowy kwota leasingu zostanie ujęta w kwocie długu oraz w kwocie spłat.