

ZARZĄDZENIE NR 347/18
BURMISTRZA BOJANOWA

z dnia 15 listopada 2018 r.

**w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo
na lata 2019 - 2022**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 994 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 2019 – 2022 w brzmieniu określonym w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2019 – 2022 przedkłada się Radzie Miejskiej w Bojanowie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Załącznik
do Zarządzenia Nr 347/18
Burmistrza Bojanowa
z dnia 15 listopada 2018 r.

projekt z dnia 15 listopada 2018 r.

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W BOJANOWIE
z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo
na lata 2019 – 2022

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 994 ze zmianami) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 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 uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bojanowo na lata 2019 – 2022 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 XXXVII/267/17 Rady Miejskiej w Bojanowie z dnia 22 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2018 – 2021.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Bojanowa.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 347/18
z dnia 2018-11-15

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 subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	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	
2019	34 228 446,00	33 802 822,00	5 750 365,00	120 000,00	6 420 086,00	4 219 000,00	11 649 629,00	9 174 377,00	425 624,00	200 000,00	225 624,00	
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	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 określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^X	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
2019	37 083 288,00	33 712 190,00	50 000,00	0,00	x	280 000,00	280 000,00	0,00	23 435,00	3 371 098,00
2020	40 315 669,00	34 505 513,00	0,00	0,00	x	260 000,00	260 000,00	0,00	23 435,00	5 810 156,00
2021	38 235 020,00	34 663 079,00	0,00	0,00	x	369 159,00	369 159,00	0,00	23 435,00	3 571 941,00
2022	37 838 196,00	34 829 182,00	0,00	0,00	x	329 182,00	329 182,00	0,00	23 435,00	3 009 014,00
2023	37 656 000,00	34 982 840,00	0,00	0,00	x	282 840,00	282 840,00	0,00	23 435,00	2 673 160,00
2024	37 689 400,00	34 934 840,00	0,00	0,00	x	234 840,00	234 840,00	0,00	21 482,00	2 754 560,00
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	38 331 658,00	34 752 500,00	0,00	0,00	x	22 500,00	22 500,00	0,00	1 953,00	3 579 158,00

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
2019	-2 854 842,00	3 788 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 788 342,00	2 854 842,00	0,00	0,00
2020	-1 320 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00
2021	858 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 615 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 844 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 810 600,00	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	1 168 342,00	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 ^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
2019	933 500,00	933 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 571 154,39	0,00	90 632,00	90 632,00
2020	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 873 463,89	0,00	4 490 156,00	4 490 156,00
2021	858 900,00	858 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 996 095,29	0,00	4 430 841,00	4 430 841,00
2022	1 615 500,00	1 615 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 362 942,00	0,00	4 624 514,00	4 624 514,00
2023	1 844 000,00	1 844 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 518 942,00	0,00	4 517 160,00	4 517 160,00
2024	1 810 600,00	1 810 600,00	130 194,00	0,00	130 194,00	0,00	0,00	6 708 342,00	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	5 448 342,00	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	4 168 342,00	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	2 668 342,00	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	1 168 342,00	0,00	4 732 500,00	4 732 500,00
2029	1 168 342,00	1 168 342,00	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 przychodowych.

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
2019	3,69%	3,62%	0,00	3,62%	0,85%	5,62%	5,73%	TAK	TAK
2020	2,41%	2,35%	0,00	2,35%	11,51%	3,63%	3,74%	TAK	TAK
2021	3,14%	3,08%	0,00	3,08%	11,33%	4,66%	4,77%	TAK	TAK
2022	4,93%	4,87%	0,00	4,87%	11,72%	7,90%	7,90%	TAK	TAK
2023	5,38%	5,33%	0,00	5,33%	11,44%	11,52%	11,52%	TAK	TAK
2024	5,18%	4,79%	0,00	4,79%	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	3,01%	2,68%	0,00	2,68%	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⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty 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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2019	0,00	0,00	14 491 388,00	2 699 199,47	2 225 958,00	74 000,00	2 151 958,00	2 090 000,00	969 140,00	311 958,00
2020	0,00	0,00	13 711 829,00	2 811 899,00	4 727 000,00	24 000,00	4 703 000,00	4 703 000,00	704 156,00	0,00
2021	858 900,00	858 900,00	14 054 625,00	2 882 196,00	1 141 380,00	24 000,00	1 117 380,00	0,00	3 231 241,00	0,00
2022	1 615 500,00	1 615 500,00	14 462 209,00	2 954 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 009 014,00	0,00
2023	1 844 000,00	1 844 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 673 160,00	0,00
2024	1 810 600,00	1 810 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 754 560,00	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	1 168 342,00	820 899,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 308 064,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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	
2019	0,00	0,00	0,00	225 624,00	225 624,00	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
2019	225 624,00	225 624,00	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 przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych 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
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
2019	933 500,00	53 812,39	16 956,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	680 000,00	36 121,89	17 690,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	858 900,00	17 653,29	18 468,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 615 500,00	0,00	17 653,29	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 844 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 810 600,00	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
2026	1 280 000,00	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
2028	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	820 899,99	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). Automatische wyliczenia 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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 347/18
z dnia 2018-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 106 279,00	2 225 958,00	4 727 000,00	1 141 380,00	0,00	7 430 516,00
1.a	- wydatki bieżące				170 000,00	74 000,00	24 000,00	24 000,00	0,00	50 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 936 279,00	2 151 958,00	4 703 000,00	1 117 380,00	0,00	7 380 516,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				9 106 279,00	2 225 958,00	4 727 000,00	1 141 380,00	0,00	7 430 516,00
1.3.1	- wydatki bieżące				170 000,00	74 000,00	24 000,00	24 000,00	0,00	50 000,00
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	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 936 279,00	2 151 958,00	4 703 000,00	1 117 380,00	0,00	7 380 516,00
1.3.2.1	"Kulturalna stajenka" - adaptacja pomieszczeń bieżących - Rozszerzenie oferty kulturalnej dla mieszkańców Gminy Bojanowo.	Urząd Miejski	2016	2019	172 000,00	61 958,00	0,00	0,00	0,00	61 958,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej położonej na cz. działki nr 98 obręb Golina Wielka i cz. dz. Nr 53 obręb Wydartowo Pierwsze -	Urząd Miejski	2017	2019	414 485,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.3	Budowa drogi w Golinie -	Urząd Miejski	2017	2020	393 000,00	0,00	178 000,00	0,00	0,00	178 000,00
1.3.2.6	Budowa monitoringu miejskiego w Bojanowie - Poprawa bezpieczeństwa.	Urząd Miejski	2016	2019	116 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.8	Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej w Golinie Wielkiej	Urząd Miejski	2017	2020	900 000,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.10	Budowa świetlicy w Sułowie Małym - Integracja społeczności w Sułowie Małym	Urząd Miejski	2016	2019	540 000,00	501 000,00	0,00	0,00	0,00	501 000,00
1.3.2.14	Modernizacja stadionu miejskiego w Bojanowie - Poprawa warunków	Urząd Miejski	2016	2021	3 725 000,00	0,00	2 572 620,00	1 117 380,00	0,00	3 690 000,00
1.3.2.17	Modernizacja wewnętrznej płyty rynku w Bojanowie - Podniesienie atrakcyjności inwestycyjnej terenów miejskich.	Urząd Miejski	2016	2019	900 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Termomodernizacja wraz z wymianą ogrzewania	Urząd Miejski	2017	2020	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.19	Budowa świetlicy w Pakówce - Integracja społeczności w Pakówce	Urząd Miejski	2018	2020	622 380,00	0,00	622 380,00	0,00	0,00	622 380,00
1.3.2.20	Zakup samochodu dla OSP Bojanowo - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców oraz wzmocnienie ochrony przeciwpożarowej na terenie gminy	Urząd Miejski	2018	2019	309 000,00	309 000,00	0,00	0,00	0,00	309 000,00
1.3.2.21	Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Bojanowie ul. Leśna - Zadanie ma na celu prowadzenie prawidłowej gospodarki odpadami	Urząd Miejski	2018	2020	180 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.22	Modernizacja pomieszczeń w Szkole Podstawowej w Trzeboszu -	BOJANOWO	2018	2019	216 236,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.23	Zakup i montaż awaryjnego oświetlenia ewakuacyjnego oraz zakup i montaż systemu sygnalizacji pożaru w Pensjonacie dla osób starszych -	BOJANOWO	2018	2019	198 178,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	198 178,00

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo

1. Założenia wstępne:

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bojanowo przygotowana została na lata 2019-2022. 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 2019 wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej Gminy, natomiast na kolejne lata w prognozie uwzględniono wartości prognozowane w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne oraz wskaźniki wynikające z danych historycznych za lata 2016 do 2017, III kwartał i przewidywane wykonanie na koniec 2018 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 Wytocznych Ministerstwa Finansów.

Aby prognoza WPF była realistyczna dochody zaplanowano w 2019 roku na podstawie podjętych uchwał, podpisanych umów a od 2020 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 2019 rok planowane stawki, 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 Wytocznych;
- 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 Wytocznych;
- 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 Wytocznych;

- 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 Wytocznych.

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 2019 rok oraz lata następne:

a) nieruchomości - lokale: Gołaszyn 86/1, Gołaszyn 86/2, Gołaszyn 86/3, Gołaszyn 86/4, Dworcowa 20 - lokale 2, 3, 4, 5, 6, 7, 9, 10, 11 i 12, Bojanowo ul. Bojanowskiego 8, ul. Drzymały 6, 16, ul. Dworcowa 1-7, 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 2019 r. w dochodach majątkowych zaplanowano dotacje na zadania inwestycyjne w wysokości 225.624,00 zł, na realizację zadania „Budowa świetlicy wiejskiej w Sułowie Małym”, zgodnie z umową nr 00871-6935-UM1511419/18 zawartą pomiędzy Gminą Bojanowo a Samorządem Województwa Wielkopolskiego.

3. Prognoza wydatków

Przy prognozowaniu wydatki podzielono 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. 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 2019 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.

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 2019 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 2020 roku włącznie. Część przychodów budżetu przeznaczona jest 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 obowiązki 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 2019 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 2019 rok spłata długu zostanie sfinansowana przychodami z tyt. zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych;
- 2) w prognozie na 2020 rok spłata długu zostanie sfinansowana przychodami z tyt. emitowanych papierów wartościowych;
- 3) 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 2019 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 2019 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 2019 rok „Wydatki majątkowe realizowane w roku 2019” na które zostanie przekazana dotacja dla ZW i K w Bojanowie oraz 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

W latach 2017 - 2018 Gmina Bojanowo uzyskała 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.

W 2019 roku zaplanowano dotacje na zadania inwestycyjne w wysokości 225.624,00 zł, na realizację zadania „Budowa świetlicy wiejskiej w Sułowie Małym”, zgodnie z umową nr 00871-6935-UM1511419/18 zawartą pomiędzy Gminą Bojanowo a Samorządem Województwa Wielkopolskiego.

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 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.

13. Podsumowanie

Przygotowując Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bojanowo na lata 2019-2022 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 2018 roku stanowi podstawę do wyliczania długu w poszczególnych latach. Stan długu gminy na 2018 rok zgodny ze sprawozdaniem Rb Z na dzień 31.09.2018 rok oraz planowanymi spłatami w III kwartale 2018 roku oraz planowanymi transzami pożyczek i wynosi 8.733.269,21 zł. Na koniec 2019 roku planowana kwota długu wynosić będzie 11.571.154,39 zł.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia realizowane i nowo rozpoczynane w 2019 roku przedstawia załącznik Nr 2 – Przedsięwzięcia. W 2019 roku i latach następnych Gmina Bojanowo planuje zrealizować następujące zadania:

Nazwa	Okres realizacji		Łączne nakłady
	2016	2019	
"Kulturalna stajenka" - adaptacja pomieszczeń bieżących - Rozszerzenie oferty kulturalnej dla mieszkańców Gminy Bojanowo.	2016	2019	172 000,00
Przebudowa drogi gminnej położonej na cz. działki nr 98 obręb Golina Wielka i cz. dz. Nr 53 obręb Wydartowo Pierwsze -	2017	2019	414 485,00
Budowa drogi w Golince	2017	2020	393 000,00
Budowa monitoringu miejskiego w Bojanowie - Poprawa bezpieczeństwa.	2016	2019	116 000,00
Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej w Golinie Wielkiej	2017	2020	900 000,00
Budowa świetlicy w Sułowie Małym - Integracja społeczności w Sułowie Małym	2016	2019	540 000,00
Modernizacja stadionu miejskiego w Bojanowie - Poprawa warunków	2016	2021	3 725 000,00
Modernizacja wewnętrznej płyty rynku w Bojanowie - Podniesienie atrakcyjności inwestycyjnej terenów miejskich.	2016	2019	900 000,00
Termomodernizacja wraz z wymianą ogrzewania	2017	2020	250 000,00

Różnice w przedsięwzięciach określonych w Uchwale Nr XLVIII/340/18 Rady Miejskiej w Bojanowie z dnia 18 października 2018 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2018 – 2021 oraz a projektem Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2019 - 2022 wynika z otrzymanych kosztorysów i możliwości finansowych Gminy w roku 2019 i latach następnych. Zmiany w przedsięwzięciach określonych w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2018 – 2021 zostaną wprowadzone na najbliższym posiedzeniu Radmi Miejskiej w Bojanowie.

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

Nazwa	okres realizacji		łączne nakłady
	2017	2021	
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"	2017	2021	50 000,00

W związku z wymogiem zabezpieczenia środków za zakup samochodu dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Bojanowie wprowadza się do Wieloletniej Prognozy Finansowej zadanie pn.: "Zakup samochodu dla OSP Bojanowo". W 2018 roku Gmina złożyła wniosek o dofinansowanie zakupu samochodu dla OSP, który został pozytywnie rozpatrzony.

Wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań o których mowa w art. 243 ustawy

Zgodnie z podpisaną umową na dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na zadanie „Przebudowa drogi gminnej nr 816006P Zaborowice – Trzebosz” Gmina Bojanowo otrzyma w 2018 roku dofinansowanie w wysokości 63,63%. Planowana wysokość zadania 2.147.824,00 zł w tym:

- środki z Unii Europejskiej 1.366.660,00 zł

- środki własne 781.164,00 zł

Gmina planuje wyemitować obligacje na wkład własny na powyższe zadania, w związku z tym dokonała wyłączeń z poz. 5.1.1.2 i poz. 5.1.1. w latach 2024-2029 na łączną kwotę 781.164,00 zł.

Gmina planuje zaciągnąć pożyczkę w Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 1.366.660,00 zł na część środków z Unii Europejskiej w związku z tym dokonała wyłączeń z poz. 5.1.1 w 2018 roku na kwotę 1.366.660,00 zł.

W 2019 roku planowany wskaźnik określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla roku 2018 został spełniony i wynosi 3,69%, jednak jego wysokość jest zbliżona do dopuszczalnego który wynosi 5,67%. Po dokonaniu wyłączeń planowany wskaźnik wynosi 3,62%.

We wszystkich latach wystąpienie zobowiązań Gmina spełnia wymogi określone art. 243 ustawy o finansach publicznych.

