

**UCHWAŁA NR IV/15/15
RADY MIEJSKIEJ W BOJANOWIE**

z dnia 30 stycznia 2015 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2015-2018

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 594 ze zmianami) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zmianami) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2013 r. poz. 86), Rada Miejska uchwała co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bojanowo na lata 2015 – 2018 obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, relacje o których mowa w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych oraz kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitu wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Bojanowa do zaciągnięcia zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XXIII/281/13 Rady Miejskiej w Bojanowie z dnia 18 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2014-2017.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Bojanowa.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 30 stycznia 2015 roku z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 roku.

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr IV/15/15
Rady Miejskiej w Bojanowie
z dnia 30 stycznia 2015 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr VI/15/15 z dnia 30.01.2015r. w sprawie uchwały budżetowej na 2015 rok

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	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2015	24 896 490,00	24 418 276,00	3 737 920,00	25 000,00	4 610 457,00	3 137 230,00	11 135 889,00	3 233 400,00	478 214,00	181 200,00	297 014,00	
2016	25 214 200,00	24 964 200,00	4 082 000,00	25 000,00	4 700 000,00	3 180 000,00	11 296 900,00	2 909 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2017	25 550 000,00	25 300 000,00	4 359 000,00	25 000,00	4 800 000,00	3 230 000,00	11 158 000,00	2 618 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2018	25 600 000,00	25 500 000,00	4 459 000,00	25 000,00	4 900 000,00	3 258 000,00	11 058 000,00	2 618 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2019	25 800 000,00	25 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2020	25 900 000,00	25 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2021	25 900 000,00	25 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	26 000 000,00	26 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	26 100 000,00	26 100 000,00	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	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
2015	26 921 080,00	22 902 948,00	29 235,00	0,00	0,00	285 500,00	285 500,00	0,00	0,00	4 018 132,00	
2016	24 990 217,00	22 800 000,00	29 235,00	0,00	0,00	228 400,00	228 400,00	0,00	0,00	2 190 217,00	
2017	24 516 668,00	22 700 000,00	29 235,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	1 816 668,00	
2018	24 300 000,00	23 700 000,00	29 235,00	0,00	0,00	100 565,00	100 565,00	0,00	0,00	600 000,00	
2019	24 000 000,00	23 600 000,00	29 235,00	0,00	x	91 525,00	91 525,00	0,00	0,00	400 000,00	
2020	24 000 000,00	23 600 000,00	48 761,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	400 000,00	
2021	24 400 000,00	24 000 000,00	48 761,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	400 000,00	
2022	24 300 000,00	23 900 000,00	48 761,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	400 000,00	
2023	24 971 315,17	24 471 315,17	36 327,45	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	500 000,00	

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	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 ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2015	-2 024 590,00	3 605 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 605 000,00	2 024 590,00	0,00	0,00
2016	223 983,00	1 536 017,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 536 017,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 033 332,00	348 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	348 668,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 128 684,83	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{b),x}		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	1 580 410,00	1 580 410,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 760 000,00	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 382 000,00	1 382 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 128 684,83	1 128 684,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^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	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2015	10 585 999,83	0,00	1 515 328,00	1 515 328,00
2016	10 362 016,83	0,00	2 164 200,00	2 164 200,00
2017	9 328 684,83	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00
2018	8 028 684,83	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2019	6 228 684,83	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00
2020	4 328 684,83	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2021	2 828 684,83	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2022	1 128 684,83	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00
2023	0,00	0,00	1 628 684,83	1 628 684,83

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających pa dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających pa dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$	$\frac{([(1.1.) - (15.1.1.)] + [1.2.1.] - [(2.1.) - [2.1.2.] + [15.2.]])}{[(1.) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	7,61%	6,57%	0,00	6,57%	6,81%	11,89%	11,78%	TAK	TAK
2016	8,00%	8,00%	0,00	8,00%	9,57%	10,36%	10,26%	TAK	TAK
2017	6,11%	6,11%	0,00	6,11%	11,15%	9,29%	9,19%	TAK	TAK
2018	5,59%	5,59%	0,00	5,59%	7,42%	9,18%	9,18%	TAK	TAK
2019	7,44%	7,44%	0,00	7,44%	8,53%	9,38%	9,38%	TAK	TAK
2020	7,76%	7,76%	0,00	7,76%	8,88%	9,03%	9,03%	TAK	TAK
2021	6,13%	6,13%	0,00	6,13%	7,34%	8,28%	8,28%	TAK	TAK
2022	7,00%	7,00%	0,00	7,00%	8,08%	8,25%	8,25%	TAK	TAK
2023	4,69%	4,69%	0,00	4,69%	6,24%	8,10%	8,10%	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	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2015	0,00	0,00	11 717 853,00	2 056 058,00	3 583 332,00	0,00	3 583 332,00	500 000,00	430 800,00	3 087 332,00		
2016	223 983,00	223 983,00	11 180 000,00	1 988 300,00	1 700 017,00	0,00	1 700 017,00	1 700 017,00	0,00	121 002,00		
2017	1 033 332,00	1 033 332,00	11 300 000,00	2 000 000,00	1 816 668,00	0,00	1 816 668,00	1 816 668,00	0,00	0,00		
2018	1 300 000,00	1 300 000,00	11 300 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00		
2019	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 128 684,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 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
Formuła									
2015	0,00	0,00	0,00	297 014,00	297 014,00	297 014,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 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
Formuła									
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^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	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
Formuła							
2015	1 480 409,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 082 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 694 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć 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 IV/15/15
Rady Miejskiej w Bojanowie
z dnia 30 stycznia 2015 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr IV/15/15 z dnia 30.01.2015r. w sprawie uchwały budżetowej na 2015 rok

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 400 290,00	3 583 332,00	1 700 017,00	1 816 668,00	0,00	3 895 683,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 400 290,00	3 583 332,00	1 700 017,00	1 816 668,00	0,00	3 895 683,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				11 400 290,00	3 583 332,00	1 700 017,00	1 816 668,00	0,00	3 895 683,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 400 290,00	3 583 332,00	1 700 017,00	1 816 668,00	0,00	3 895 683,00
1.3.2.1	Budowa przedszkola w Bojanowie. - Podniesienie jakości i efektywności edukacji na poziomie przedszkolnym na terenie Gminy Bojanowo.	Urząd Miejski	2011	2017	3 962 483,00	500 000,00	1 579 015,00	1 816 668,00	0,00	3 895 683,00
1.3.2.2	Dotacja dla ZW i K na zadanie: Budowa kanalizacji sanitarnej Gościejewice-Sowiny-Wydartowo I - Zadanie ma na celu prowadzenie prawidłowej gospodarki ściekowej.	Urząd Miejski	2013	2015	4 660 805,00	1 248 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.3	<i>Dotacja dla ZWiK na zadanie: Rozbudowa oczyszczalni w Gołaszynie - Zadanie ma na celu prowadzenie prawidłowej gospodarki ściekowej</i>	<i>Urząd Miejski</i>	2014	2016	2 777 002,00	1 834 512,00	121 002,00	0,00	0,00	0,00

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo

1. Założenia wstępne:

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bojanowo przygotowana została na lata 2015 - 2023. Długość okresu objętego prognozą wynika z art.227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Gmina Bojanowo posiada zobowiązania do roku 2023 stąd prognoza finansowa do tego roku. Z uwagi na kroczący charakter prognozy, która co roku będzie uaktualniana przyjęto dla roku 2015 wartości wynikające z przygotowanego projektu budżetu gminy, natomiast na kolejne lata w prognozie uwzględniono wskaźniki wynikające z danych historycznych za lata 2012 do 2014 III kwartał i przewidywane wykonanie 2014 roku, z uwzględnieniem korekt merytorycznych wynikających z danych możliwych do ustalenia jak liczba uczniów w szkołach i gimnazjum oraz dzieci w przedszkolach, liczba zatrudnionych pracowników w poszczególnych jednostkach z uwzględnieniem dodatków stażowych, nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

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

Aby prognoza WPF była realistyczna dochody zaplanowano w 2015 roku na podstawie podjętych uchwał, podpisanych umów a od 2016 roku na podstawie danych historycznych. W wydatkach bieżących wprowadzono oszczędności co pozwoli Gminie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Gmina 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 2015 rok uchwalone stawki podatków na sesji 7 października 2014 r., natomiast na lata następne przyjęto wartości na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem ściągальności należności podatkowych oraz planowanych zmian,
- 2) wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych przyjęto na podstawie zawartych umów uwzględniając zmiany w przyszłych latach,
- 3) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych zaplanowano na podstawie średniego wzrostu tych źródeł w ostatnich 3 latach z uwzględnieniem zmian systemowych,
- 4) subwencje z budżetu państwa zaplanowano na podstawie średniego wzrostu lub zmniejszenia tych źródeł w ostatnich 3 latach,
- 5) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone i własne zaplanowano na podstawie średniego wzrostu z ostatnich 3 lat,
- 6) dochody majątkowe - wpływy ze sprzedaży składników majątkowych zaplanowano na podstawie zasobów majątkowych przewidzianych do sprzedaży oraz uwzględniono wpływy ze sprzedaży ratalnej w poszczególnych latach. 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 maksymalnej 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 2015 rok oraz lata następne:

a) lokale mieszkalne i użytkowe:

- w Bojanowie przy ul. 1 Maja 1, 17 Stycznia 15, 17 Stycznia 2, 17 Stycznia 23, 17 Stycznia 8, 17 Stycznia 8A, Bojanowskiego 2, Drzymały 16, Drzymały 20, Drzymały 4, Drzymały 6, Dworcowa 1, Dworcowa 2, Dworcowa 25, Dworcowa 4, Golina Wielka 14, Kościuszki 1, Kościuszki 13, Kościuszki 2, Królowej Jadwigi 10, Królowej Jadwigi 11, Krótka 1, Marcinkowskiego 9, Ogrodowa 7, Ogrodowa 5, Pakówka 17, Półwiejska 8, Rynek 10, Rynek 11, Rynek 13, Rynek 15, Rynek 17, Rynek 4, Rynek 6, Słowackiego 1, Św. Józefa 1, Św. Józefa 6, Żwirki i Wigury 3, 17 Stycznia 5, 17 Stycznia 1, Bojanowskiego 8, Dworcowa 3, Dworcowa 6, Dworcowa 7, Kościuszki 13A, Żwirki i Wigury 11,

- w wioskach: Gołaszyn 66, Gołaszyn 80, Gołaszyn 86, Golina Wielka 106,

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

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 jednostek organizacyjnych oraz dostosowano sieci szkół do zmian demograficznych. Od 2015 roku Gmina wraz z jednostkami wprowadziła oszczędności w wydatkach bieżących w zakupach między innymi materiałów biurowych, pomocy dydaktycznych oraz zrezygnowała z części remontów, które będą w miarę możliwości finansowych realizowane w terminach późniejszych. W budżecie 2014 roku znalazły się również odprawy emerytalne oraz odprawa w związku z upływem kadencji burmistrza. Planowane oszczędności pozwolą spłacić wcześniej zaciągnięte zobowiązania i nie zagrażają tym, że Gmina nie będzie mogła realizować obowiązkowych zadań. Znaczny spadek wydatków:

- w dziale 600 spowodowany jest realizacją w 2014 zadań inwestycyjnych. W 2014 roku były realizowane zadania: „Przebudowa drogi w mieście Bojanowo ul. Kasztanowa i drogi w Gołaszynie nr 636” i „Budowa ścieżki rowerowo-pieszkiej w Gołaszynie - I etap”,

- w dziale 700 spowodowany jest tym, że Gmina uregulowała w 2014 roku należny podatek VAT od rekompensaty za grunty przejęte pod drogę S5,

- w dziale 751 spowodowany jest organizacją wyborów samorządowych oraz do Parlamentu Europejskiego,

- w dziale 854 spowodowany jest tym, że w 2014 roku otrzymaliśmy środki na pomoc materialną dla uczniów, na 2015 rok nie otrzymaliśmy jeszcze od Wojewody Wielkopolskiego takiego zawiadomienia,

- w dziale 926 spowodowany jest realizacją w 2014 roku zadania inwestycyjnego „Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego służącego rekreacji”

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

Szczegółowe zasady planowania wydatków:

1) wydatki bieżące z wyszczególnieniem wydatków na:

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

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

2) Wydatki majątkowe zaplanowano na podstawie zawartych umów oraz na podstawie założeń wynikających z opracowanego wariantu wieloletnich przedsięwzięć realizowanych w ramach wydatków majątkowych oraz wydatków majątkowych jednorocznych ujętych w załączniku do Uchwały budżetowej na 2015 rok.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej znalazły się przedsięwzięcia które Gmina kontynuuje („Dotacja dla ZW i K na zadanie: Budowa kanalizacji sanitarnej Gościejewice-Sowiny-Wydartowo I” i „Dotacja dla ZW i K na zadanie: Rozbudowa oczyszczalni w Gołaszynie”) oraz te które planuje („Budowa przedszkola w Bojanowie”). Zadanie „Budowa przedszkola w Bojanowie” planowane jest na lata 2011-2017 o łącznych nakładach finansowych 3.962.483,00 zł. Limit wydatków w poszczególnych latach określony na to zadanie na koniec 2014 roku różni się z limitem wydatków określonym w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015-2018. Różnica ta spowodowana jest tym, że Gmina czeka na możliwość ubiegania się o środki unijne i po przeanalizowaniu budżetów przesunęła limity wydatków według możliwości finansowych gminy.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle związany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Wynik budżetu w poszczególnych latach kształtuje się różnie ze względu na zadania, jakie gmina przyjęła do realizacji i jakie zaciąga w poszczególnych latach zobowiązania.

Istotnym jest fakt zachowania relacji wynikającej z zapisu art. 242 ustawy o finansach publicznych, który mówi, że Rada nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę lub wolne środki.

5. Przychody budżetu

Po stronie przychodów zaplanowano środki z pożyczek na podstawie podpisanych umów oraz przychody z pożyczek, o które gmina będzie wnioskować na realizację zadań inwestycyjnych. Przychody budżetu zostały zaplanowane do 2015 roku włącznie. Część przychodów budżetu przeznacza się na sfinansowanie deficytu budżetu.

6. Rozchody budżetu

W rozchodach zaplanowano spłatę rat kapitałowych na podstawie zawartych umów zgodnie z harmonogramem spłat oraz spłatę zaplanowanych pożyczek na zadania inwestycyjne ujęte w budżecie na 2015 rok i latach następnych.

Rozchody budżetu zostały zaplanowane do 2023 roku włącznie t.j. do wygaśnięcia zobowiązań z tyt. zaciągniętych pożyczek w taki sposób, aby nie zachwiały relacji art.243 ustawy o finansach publicznych w poszczególnych latach.

7. Kwota długu

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

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych, obowiązuje od 2014 roku.

We wszystkich latach trwania zobowiązania, jakie gmina posiada zostaje spełniona relacja z tego artykułu. Wskaźniki relacji z art. 243 ujęte są w poszczególnych latach w załączniku Wieloletniej Prognozy Finansowej.

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

1) w prognozie na 2015 rok deficyt i spłata długu zostanie sfinansowana przychodami z tyt. zaciągniętych pożyczek i kredytów,

- 2) w prognozie na 2016 rok spłata długu zostanie sfinansowana przychodami z tyt. zaciągniętych pożyczek oraz nadwyżką budżetu,
- 3) w prognozie na 2017 rok spłata długu zostanie sfinansowana przychodami z tyt. zaciągniętych pożyczek oraz nadwyżką budżetu,
- 4) w prognozie na 2018 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 5) w prognozie na 2019 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu.
- 6) w prognozie na 2020 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu.
- 7) w prognozie na 2021 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 8) w prognozie na 2022 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu.
- 9) w prognozie na 2023 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu.

10. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

W załączniku WPF zostały wyszczególnione w poszczególnych latach:

1. wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - na 2015 rok przyjęto wskaźnik wzrostu 2,4% z wyłączeniem etatów pedagogicznych, natomiast na kolejne lata przyjęto wartości na podstawie wykonania z ostatnich 3 lat. Składki od wynagrodzeń przyjęto wg obowiązujących przepisów,
2. wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. – są to wydatki klasyfikowane w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) i rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu),
3. wydatki objęte limitem (art.226 ust.3 ustawy) są to wydatki ujęte w wykazie przedsięwzięć do WPF w poszczególnych latach. 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 2015 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 2015 rok „Wydatki majątkowe realizowane w roku 2015” na które zostanie przekazana dotacja dla ZW i K w Bojanowie oraz na przydomową oczyszczalnię na wniosek.

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

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

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

12. Uzupełniające dane o długu i jego spłacie

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

W 2015 roku są to spłaty pożyczek zaciągniętych w WFOŚ i GW w Poznaniu i Banku Gospodarstwa Krajowego w Poznaniu na zadania inwestycyjne.

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

Gmina nie posiada zobowiązań wymagalnych.

13. Podsumowanie

Przygotowując Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bojanowo na lata 2015-2018 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 2014 roku stanowi podstawę do wyliczania długu w poszczególnych latach.

Dług na koniec 2014 roku będzie wynosił **8.561.409,83 zł**

Do obliczenia długu na koniec 2014 roku przyjęto:

Stan długu gminy na 2013 rok zgodny ze sprawozdaniem Rb Z na dzień 31.12.2013 rok
7.478.849,83

plus przychody budżetu na 2014 rok zgodne z uchwałami o zaciągnięciu pożyczek
2.860.000,-

minus rozchody budżetu na 2014 rok zgodne z podpisanymi umowami **1.498.752,-**

minus umorzenie ostatniej raty pożyczki zaciągniętej w WFOŚ i GW w Poznaniu na zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej Zaborowice – Czechnów zad.2” **278.688,-**

Dług na 31.12.2014 roku **8.561.409,83 zł**