

**UCHWAŁA NR XXII/108/2017  
RADY GMINY BOĆKI**

z dnia 28 września 2017 r.

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boćki na lata 2017 -  
2020 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017-2022**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2016 r. poz. 446) oraz art. 226, art. 227, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 roku poz. 1870 ze zm.) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Zmienia się Uchwałę Nr XV/81/16 Rady Gminy Boćki z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2017-2020 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017-2022, w następujący sposób:

1) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie „w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2017-2020 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017-2024”

2) załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

**§ 2.** Objaśnienie dokonanych zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2017-2020 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017-2024, stanowi załącznik Nr 2 do Uchwały.

**§ 3.** Wykonanie Zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 4.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.



# Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do  
uchwały nr Uchwała Nr XXII/108/2017  
z dnia 2017-09-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2014	17 309 881,55	14 537 819,26	979 062,00	6 301,05	3 127 524,56	1 233 901,92	5 764 014,00	2 972 855,50	2 772 062,29	36 150,70	2 735 911,59
Wykonanie 2015	15 872 935,35	13 841 872,32	991 015,00	8 167,55	3 034 204,99	1 322 438,16	5 762 997,00	3 279 889,93	2 031 063,03	57 943,00	1 973 120,03
Plan 3 kw. 2016	16 190 281,00	15 217 036,00	1 043 240,00	5 000,00	2 972 600,00	1 379 900,00	5 733 601,00	4 939 695,00	973 245,00	50 000,00	923 245,00
Wykonanie 2016	16 775 599,38	16 019 357,88	1 060 958,00	12 142,33	3 005 697,85	1 409 787,17	5 737 601,00	5 593 141,80	756 241,50	97 303,80	658 937,70
2017	16 892 316,00	16 834 316,00	1 154 803,00	5 000,00	2 459 570,00	983 870,00	6 109 534,00	6 299 758,00	58 000,00	40 000,00	18 000,00
2018	21 617 000,00	17 463 000,00	1 200 000,00	5 000,00	2 600 000,00	1 100 000,00	6 200 000,00	6 200 000,00	4 154 000,00	250 000,00	3 904 000,00
2019	19 250 000,00	17 400 000,00	1 200 000,00	5 000,00	2 700 000,00	1 200 000,00	6 200 000,00	600 000,00	1 850 000,00	50 000,00	1 800 000,00
2020	17 400 000,00	17 400 000,00	1 200 000,00	5 000,00	2 800 000,00	1 300 000,00	6 200 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	17 600 000,00	17 600 000,00	1 250 000,00	5 000,00	3 000 000,00	1 400 000,00	6 200 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	17 600 000,00	17 600 000,00	1 250 000,00	5 000,00	3 000 000,00	1 400 000,00	6 200 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	17 800 000,00	17 800 000,00	1 300 000,00	5 000,00	3 000 000,00	1 400 000,00	6 200 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	17 800 000,00	17 800 000,00	1 300 000,00	5 000,00	3 000 000,00	1 400 000,00	6 200 000,00	6 000 000,00	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 późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>1)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2014	15 708 541,29	12 180 718,37	0,00	0,00	0,00	164 702,95	159 055,29	0,00	0,00	3 527 822,92
Wykonanie 2015	16 603 066,33	12 669 398,58	0,00	0,00	0,00	155 524,27	155 524,27	0,00	0,00	3 933 667,75
Plan 3 kw. 2016	16 804 193,00	15 212 793,00	0,00	0,00	0,00	155 000,00	155 000,00	0,00	0,00	1 591 400,00
Wykonanie 2016	16 367 816,01	15 304 701,98	0,00	0,00	0,00	129 990,28	129 990,28	0,00	0,00	1 063 114,03
2017	17 547 011,00	17 415 034,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	131 977,00
2018	21 260 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	4 760 000,00
2019	18 650 000,00	16 550 000,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	2 100 000,00
2020	16 800 000,00	16 600 000,00	0,00	0,00	x	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	200 000,00
2021	16 950 000,00	16 750 000,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	200 000,00
2022	16 950 000,00	16 750 000,00	0,00	0,00	x	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	200 000,00
2023	17 300 000,00	16 900 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	400 000,00
2024	17 300 000,00	16 900 000,00	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	400 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5)</sup> <sup>x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
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]								
Wykonanie 2014	1 601 340,26	3 346 959,86	0,00	0,00	1 331 900,78	0,00	2 015 059,08	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	-730 130,98	2 743 102,12	0,00	0,00	2 743 102,12	945 190,06	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-613 912,00	1 190 912,00	0,00	0,00	1 190 912,00	613 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	407 783,37	1 190 912,06	0,00	0,00	1 190 912,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	-654 695,00	1 121 695,00	0,00	0,00	1 021 695,00	654 695,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00
2018	357 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątk oraz, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody <sub>x</sub> budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. <sup>x</sup> 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. <sup>x</sup> 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. <sub>bj</sub> <sup>x</sup> 243 ustawy	
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]				
Wykonanie 2014	2 205 198,00	2 205 198,00	1 558 198,00	1 558 198,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	822 059,08	822 059,08	215 059,08	215 059,08	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	577 000,00	577 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	577 000,00	577 000,00	195 000,00	0,00	195 000,00	0,00	0,00
2017	467 000,00	367 000,00	155 000,00	0,00	155 000,00	0,00	100 000,00
2018	357 000,00	357 000,00	155 000,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00
2019	600 000,00	600 000,00	252 594,00	0,00	252 594,00	0,00	0,00
2020	600 000,00	600 000,00	440 000,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00
2021	650 000,00	650 000,00	85 782,00	0,00	85 782,00	0,00	0,00
2022	650 000,00	650 000,00	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1])
Wykonanie 2014	5 623 059,08	0,00	2 357 100,89	3 689 001,67
Wykonanie 2015	4 801 000,00	0,00	1 172 473,74	3 915 575,86
Plan 3 kw. 2016	4 224 000,00	0,00	4 243,00	1 195 155,00
Wykonanie 2016	4 224 000,00	0,00	714 655,90	1 905 567,96
2017	3 857 000,00	0,00	-580 718,00	440 977,00
2018	3 500 000,00	0,00	963 000,00	963 000,00
2019	2 900 000,00	0,00	850 000,00	850 000,00
2020	2 300 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00
2021	1 650 000,00	0,00	850 000,00	850 000,00
2022	1 000 000,00	0,00	850 000,00	850 000,00
2023	500 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00
2024	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, <sup>9)</sup> obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>1)</sup>	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) <sup>2)</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1) - (2.1.3.1.2)]}{[(5.1) - (5.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.) + (2.1.3.1) - (2.1.3.1.2)]}{[(5.1) - (5.1.1)]}$	$\frac{[(1.1.) - [(15.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.1.) - (2.1.2.) - (15.2.)]}{[(1.1.) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	13,66%	4,66%	0,00	4,66%	0,14	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	6,16%	4,80%	0,00	4,80%	0,08	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	4,52%	4,52%	0,00	4,52%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	4,21%	3,05%	0,00	3,05%	0,05	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	2,94%	2,02%	0,00	2,02%	-0,03	7,31%	8,81%	TAK	TAK
2018	2,21%	1,49%	0,00	1,49%	0,06	1,63%	3,13%	TAK	TAK
2019	3,58%	2,27%	0,00	2,27%	0,05	0,92%	2,42%	NIE	TAK
2020	3,88%	1,35%	0,00	1,35%	0,05	2,36%	2,36%	TAK	TAK
2021	4,03%	3,55%	0,00	3,55%	0,05	4,96%	4,96%	TAK	TAK
2022	3,95%	3,55%	0,00	3,55%	0,05	4,70%	4,70%	TAK	TAK
2023	2,98%	2,98%	0,00	2,98%	0,05	4,75%	4,75%	TAK	TAK
2024	2,89%	2,89%	0,00	2,89%	0,05	4,91%	4,91%	TAK	TAK

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



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	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 <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2014	0,00	0,00	5 401 761,93	1 269 113,63	0,00	0,00	0,00	548 126,00	2 216 715,88	762 981,04
Wykonanie 2015	0,00	0,00	5 250 158,70	1 266 589,65	0,00	0,00	0,00	2 483 486,38	511 819,80	927 852,57
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	5 691 472,00	1 433 665,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	1 316 200,00	195 200,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	5 716 713,26	1 295 342,07	0,00	0,00	0,00	4 000,00	971 655,62	87 458,41
2017	0,00	0,00	5 989 009,00	1 523 552,00	0,00	0,00	0,00	40 200,00	91 777,00	0,00
2018	357 000,00	357 000,00	5 800 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 760 000,00	0,00
2019	600 000,00	600 000,00	5 800 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00
2020	600 000,00	600 000,00	5 850 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00
2021	650 000,00	650 000,00	5 850 000,00	1 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00
2022	650 000,00	650 000,00	5 900 000,00	1 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00
2023	500 000,00	500 000,00	5 900 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00
2024	500 000,00	500 000,00	5 900 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	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:  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	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2014	121 804,15	121 804,15	121 804,15	1 882 643,59	1 882 643,00	1 882 643,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	327 393,79	309 267,78	309 267,79	1 973 120,03	1 943 312,75	1 943 312,75	195 692,74	160 932,72	195 692,74
Plan 3 kw. 2016	185 416,00	185 416,00	138 889,00	0,00	0,00	0,00	57 527,00	46 527,00	0,00
Wykonanie 2016	149 581,82	149 581,82	149 581,82	0,00	0,00	0,00	2 674,98	2 046,31	2 674,98
2017	421 302,00	405 848,00	405 848,00	0,00	0,00	0,00	483 075,00	403 802,00	483 075,00
2018	0,00	0,00	0,00	3 904 000,00	3 904 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2014	1 324 273,35	756 381,33	1 324 273,35	567 892,02	564 892,02	434 481,16	434 481,16	623 434,88	623 434,88
Wykonanie 2015	2 256 618,43	1 812 319,36	2 256 618,43	479 059,09	479 059,09	479 059,09	479 059,09	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	628,67	628,67	628,67	628,67	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	79 273,00	79 273,00	79 273,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 760 000,00	3 904 000,00	0,00	856 000,00	0,00	856 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 100 000,00	1 800 000,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań 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
		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
Formuła									
Wykonanie 2014	525 706,44	925 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sub>x</sub> budżetu	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	2 205 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	822 059,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	577 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	577 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	367 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	357 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm ). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków n

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 XXII/108/2017  
Rady Gminy Boćki z dnia 28 września 2017 roku

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie  
Finansowej Gminy Boćki na lata 2017-2020  
wraz z prognozą kwoty długu i spłat  
zobowiązań na lata 2017-2024

1

## OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH ZMIAN

1

W załączniku Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa” wydłużono okres prognozy kwoty długu i spłaty zobowiązań o dwa lata tj. do roku 2024 oraz zaktualizowano wielkości w poszczególnych latach.

W roku 2017 zaktualizowano kwoty dochodów, wydatków oraz zmieniono wielkość rozchodów. Budżet gminy na 2017 rok, planowany jest po stronie dochodów w kwocie 16.892.316 zł., w tym dochody majątkowe w kwocie 58.000 zł, zaś po stronie wydatków planowany jest w kwocie 17.547.011 zł, w tym wydatki majątkowe 131.977 zł. Planowany budżet zamknie się deficytem budżetu w kwocie 654.695 zł, który pokryty zostanie wolnymi środkami.

Wystąpiono do obligatariusza o wyrażenie zgody na zmianę warunków wykupu obligacji serii A13, której termin wykupu przypada na dzień 24 października 2017 roku w kwocie 500.000 zł. oraz serii A14, której termin wykupu przypada na dzień 21 sierpnia 2018 roku. Bank Spółdzielczy w Brańsku, który jest obligatariusz wyraził zgodę na zmianę warunków wykupu i wydłużenie okresu wykupu obligacji, serii A13 z terminem wykupu 24 października 2023 roku, serii A14 z terminem wykupu 21 sierpnia 2024 roku.

W latach 2018 i 2019 zmieniono kwoty dochodów i wydatków majątkowych. Po stronie dochodów uwzględniono planowane do otrzymania kwoty dotacji ze środków Unii Europejskiej, zaś po stronie wydatków majątkowych przewidziane wydatki na realizację zadań współfinansowanych ze środków UE. Dochody ze sprzedaży majątku w tych latach w kwocie 300.000 zł. planuje się uzyskać ze sprzedaży:

- nieruchomości lokalowej o pow. 0,13 ha położonej w miejscowości Boćki przy ul. Plac Armii Krajowej, obejmującą trzy lokale mieszkalne, jeden lokal użytkowy oraz budynek użytkowy;
- nieruchomości niezabudowanej o pow. 0,12 ha położonej w miejscowości Boćki przy ul. Brzozwej
- nieruchomości zabudowanej o pow. 0,73 ha położonej w miejscowości Boćki przy ul. Załońskiej.

W 2018 roku planowane są do realizacji dwa duże zadanie inwestycyjne współfinansowane ze środków Unii Europejskiej, do których wymagany jest wkład własny. Oba projekty przeszły wstępną weryfikację merytoryczną. Są w trakcie nanoszenia poprawek. W roku 2019 planowane jest jedno zadanie inwestycyjne współfinansowane ze środków Unii Europejskiej.

Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2018 - 2022 zostanie przeznaczona na pokrycie rat kapitałowych kredytów długoterminowych oraz wykup wyemitowanych papierów wartościowych.

