

ZARZĄDZENIE NR 38/17
WÓJTA GMINY BOĆKI
Z DNIA 9 LISTOPADA 2017 ROKU

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2018-2021
wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2024**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2017 r. poz. 1875) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się:

1) projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2018-2021 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2024, w formie projektu uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2018-2021 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-20224 wraz z załącznikami, stanowiący Załącznik Nr 1 do Zarządzenia.

§ 2. Niniejsze Zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy Boćki i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku – celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY

Dorota Kędra - Ptaszyńska

PROJEKT

Finansowej

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 38/17
Wójta Gminy Boćki z dnia 9 listopada 2017 roku
w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy

Gminy na lata 2018-2021 wraz z prognozą kwoty
długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2024

**UCHWAŁA NR .../.../17
RADY GMINY BOĆKI
Z DNIA GRUDNIA 2017 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2018 – 2021
wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2024**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 1875) oraz art. 226, art. 227, art. 228 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 r., poz. 1870, ze zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Boćki na lata 2018 – 2021 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2024, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2018 r. Traci moc Uchwała Nr XV/81/16 Rady Gminy Boćki z dnia 29 grudnia 2016 roku.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 38/17
z dnia 2017-11-09

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
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
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
Plan 3 kw. 2017	16 975 190,00	16 917 190,00	1 154 803,00	5 000,00	2 459 570,00	983 870,00	6 109 534,00	6 382 632,00	58 000,00	40 000,00	18 000,00
Wykonanie 2017	17 267 023,00	17 207 023,00	1 154 803,00	8 000,00	2 400 000,00	990 000,00	6 109 534,00	6 756 820,00	60 000,00	42 000,00	18 000,00
2018	16 481 341,00	16 131 341,00	1 314 914,00	5 000,00	2 706 037,00	1 120 000,00	6 247 460,00	5 051 380,00	350 000,00	350 000,00	0,00
2019	18 100 000,00	17 400 000,00	1 200 000,00	5 000,00	2 700 000,00	1 200 000,00	6 200 000,00	6 000 000,00	700 000,00	0,00	700 000,00
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 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:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	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 ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
								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
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
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
Plan 3 kw. 2017	17 629 885,00	17 497 908,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	131 977,00
Wykonanie 2017	17 564 718,00	17 434 718,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	130 000,00
2018	16 481 341,00	15 760 141,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	721 200,00
2019	17 500 000,00	16 550 000,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	950 000,00
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 ^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 zaciąganiem 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
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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2017	-297 695,00	1 021 695,43	0,00	0,00	1 021 695,43	297 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	457 000,00	0,00	0,00	357 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	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 majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:						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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ ^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
Wykonanie 2015	822 059,08	822 059,08	215 059,08	215 059,08	0,00	0,00	0,00	4 801 000,00	0,00	1 172 473,74	3 915 575,86
Wykonanie 2016	577 000,00	577 000,00	195 000,00	0,00	195 000,00	0,00	0,00	4 224 000,00	0,00	714 655,90	1 905 567,96
Plan 3 kw. 2017	467 000,00	367 000,00	155 000,00	0,00	155 000,00	0,00	100 000,00	3 857 000,00	0,00	-580 718,00	440 977,00
Wykonanie 2017	367 000,00	367 000,00	155 000,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	3 857 000,00	0,00	-227 695,00	794 000,43
2018	457 000,00	357 000,00	155 000,00	0,00	155 000,00	0,00	100 000,00	3 500 000,00	0,00	371 200,00	728 200,00
2019	600 000,00	600 000,00	252 594,00	0,00	252 594,00	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	850 000,00	850 000,00
2020	600 000,00	600 000,00	440 000,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00
2021	650 000,00	650 000,00	85 782,00	0,00	85 782,00	0,00	0,00	1 650 000,00	0,00	850 000,00	850 000,00
2022	650 000,00	650 000,00	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	850 000,00	850 000,00
2023	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00
2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00

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 przez jednostkę samorządu terytorialnego 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
Wykonanie 2015	6,16%	4,80%	0,00	4,80%	7,75%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	4,21%	3,05%	0,00	3,05%	4,84%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	2,93%	2,01%	0,00	2,01%	-3,19%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	2,76%	1,86%	0,00	1,86%	-1,08%	x	x	x	x
2018	2,89%	1,95%	0,00	1,95%	4,38%	3,13%	3,84%	TAK	TAK
2019	3,81%	2,42%	0,00	2,42%	4,70%	2,01%	2,71%	NIE	TAK
2020	3,88%	1,35%	0,00	1,35%	4,60%	1,96%	2,67%	TAK	TAK
2021	4,03%	3,55%	0,00	3,55%	4,83%	4,56%	4,56%	TAK	TAK
2022	3,95%	3,55%	0,00	3,55%	4,83%	4,71%	4,71%	TAK	TAK
2023	2,98%	2,98%	0,00	2,98%	5,06%	4,75%	4,75%	TAK	TAK
2024	2,89%	2,89%	0,00	2,89%	5,06%	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 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
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
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
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	5 980 987,00	1 523 552,00	0,00	0,00	0,00	40 200,00	91 777,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	5 800 000,00	1 361 000,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00	91 000,00	0,00
2018	0,00	0,00	5 942 060,00	1 475 700,00	556 000,00	0,00	556 000,00	5 000,00	706 200,00	10 000,00
2019	600 000,00	600 000,00	5 800 000,00	1 450 000,00	529 602,00	0,00	529 602,00	950 000,00	0,00	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:	
		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
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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2017	283 027,00	267 573,00	267 573,00	0,00	0,00	0,00	339 766,00	269 212,00	339 766,00
2018	242 831,00	227 377,00	227 377,00	0,00	0,00	0,00	129 012,00	124 012,00	129 012,00
2019	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	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 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							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	628,67	628,67	628,67	628,67	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	79 273,00	79 273,00	79 273,00	79 273,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	70 553,00	70 553,00	70 553,00	70 553,00	0,00	0,00
2018	566 000,00	353 782,00	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
2019	529 602,00	336 990,00	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

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 zyskontowanego 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
Wykonanie 2015	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
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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 ^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
Wykonanie 2015	822 059,00	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
Plan 3 kw. 2017	367 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne 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 Zarządzenie Nr 38/17
z dnia 2017-11-09

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 085 602,00	556 000,00	529 602,00	1 085 602,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 085 602,00	556 000,00	529 602,00	1 085 602,00
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:				1 085 602,00	556 000,00	529 602,00	1 085 602,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 085 602,00	556 000,00	529 602,00	1 085 602,00
1.1.2.1	Przebudowa budynku Centrum Produktu Lokalnego w Dubnie -	Urząd Gminy	2018	2019	1 085 602,00	556 000,00	529 602,00	1 085 602,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00

roku
Prognozy

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr .../.../17
Rady Gminy Boćki z dnia grudnia 2017
w sprawie uchwalenia Wieloletniej

Finansowej Gminy Boćki na lata 2018-2021
wraz z prognozą kwoty długu i spłat
zobowiązań na lata 2018-2024

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BOĆKI

Prognoza wartości dochodów i wydatków na lata 2018-2024 poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2015 – 2017.

Stawki podatków i opłat lokalnych na rok 2018 przyjęte zostały na podstawie proponowanych stawek w podatkach i opłatach lokalnych przez komisję Rady Gminy.

Do podstawy wymiaru podatku rolnego przyjęto stawkę określoną w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2017 roku w kwocie 52,49 za 1 dt. za 1m³, zaś do wymiaru podatku leśnego stawkę określoną w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2016 roku w kwocie 197,06 za 1m³.

Wysokość planowanych wydatków roku 2018 ma ścisły związek z wykonaniem dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów budżetu roku 2017. Na podstawie przewidywanej realizacji budżetu za 2017 rok (dochody wyniosą wg prognoz 17.267.023 zł, przychody – 1.021.695 zł (wolne środki z lat ubiegłych), zaś wydatki ogółem planuje się do wykorzystać w kwocie 17.564.718 zł, rozchody – 367.000 zł (spłata rat kapitałowych kredytów długoterminowych). Zatem na koniec roku 2017 pozostaną wolne środki w wysokości około 357.000 zł. Środki te zostaną przeznaczone na spłatę rat kapitałowych kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach poprzednich.

Na 2018 rok planowany jest budżet zrównoważony w kwocie 16.481.341 zł. Dochody majątkowe planuje się w kwocie 350.000 zł, dochody bieżące w kwocie 16.131.341 zł. Po stronie wydatków wydatki majątkowe planuje się w kwocie 721.200 zł., zaś wydatki bieżące w kwocie 15.760.141 zł.

Na koniec 2017 roku planowany dług wyniesie 3.857.000 zł. w tym jako udział własny na współfinansowanie zadań inwestycyjnych realizowanych ze środków Unii Europejskiej 1.003.376 zł. Na zadłużenia składają się kredyty długoterminowe - 357.000 zł w tym na udział własny na

współfinansowanie - 155.000 zł i emisja papierów wartościowych (obligacji) – 3.500.000 zł., w tym na udział własny na współfinansowanie – 848.376 zł

Splata rat kapitałowych zaciągniętych kredytów nastąpi w 2018 roku – 357.000 zł. w tym na udział własny na współfinansowanie – 155.000 zł.

Wykup papierów wartościowych nastąpi w latach 2019-2024 i tak:

- w 2019 roku – 600.000 zł, w tym na udział własny na współfinansowanie – 252.594 zł,
- w 2020 roku – 600.000 zł, w tym na udział własny na współfinansowanie – 440.000 zł,
- w 2021 roku – 650.000 zł, w tym na udział własny na współfinansowanie – 85.782 zł,
- w 2022 roku – 650.000 zł, w tym na udział własny na współfinansowanie – 70.000 zł,
- w 2013 roku – 500.000 zł,
- w 2014 roku – 500.000 zł.

W roku 2018 wyższe dochody bieżące bądź majątkowe (zależy od zakwalifikowania przez MAC), będą możliwe do uzyskania w formie dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych JST, w zakresie odbudowy uszkodzonych i zniszczonych obiektów budowlanych. Gmina Boćki na podstawie protokołu weryfikacji szkód z dnia 5 czerwca 2012 roku została zaliczona do ubiegania się o promesę stanowiącą zapewnienie dofinansowania. W związku z realizacją tego zadania będą większe również wydatki bieżące bądź majątkowe roku 2018. W roku 2018 nie zabezpieczono w planie wydatków środków własnych na realizację tych zadań. Dochody i wydatki roku 2018 zostaną dostosowane w momencie otrzymania harmonogramu wielkości tych dotacji.

Planowane dochody majątkowe roku 2018 w ogólnej kwocie 350.000 zł, pochodzić będą 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. Brzozowej,
- nieruchomości zabudowanej o pow. 0,73 ha położonej w miejscowości Boćki przy ul. Załóńskiej.

W roku 2018 duże wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynikają z kumulacji nagród jubileuszowych za 40 lat pracy i odpraw emerytalnych. Na wysokość wpływ ma także fakt przebywania dwóch nauczycieli na rocznym urlopie dla podratowania zdrowia z Karty Nauczyciela, obowiązek zatrudniania nauczycieli wspomagających na podstawie Karty Nauczyciela do pracy z grupą dzieci z orzeczeniem z poradni psychologiczno – pedagogicznej oraz zastępstwa za nauczycieli będących na zwolnieniu lekarskim krótszym niż 33 dni. Wzrost płacy minimalnej także ma wpływ na tą kategorię wydatków.

Wzrost wydatków bieżących podyktowany jest coraz to nowymi zadaniami własnymi, a co za tym idzie wzrostem wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Wydatki na wynagrodzenia poczynając od roku 2017 pozostawiono na stałym poziomie, zabezpieczając jedynie środki na kroczącą usługę lat i na pokrycie skutków awansu zawodowego kadry pedagogicznej zatrudnionej w dwóch szkołach podstawowych i gimnazjum. Gmina zamierza korzystać w jak najszerszym zakresie z pracowników zatrudnianych w ramach prac społecznie – użytecznych, prac publicznych czy prac interwencyjnych.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wykazane w kolumnie 11.1 to kwoty z paragrafów 401, 404, 411, 412, 417 z czwartą cyfrą 0 i 7 wszystkich jednostek. Kolumna 11.2 odzwierciedla poniesione i planowane wydatki bieżące i majątkowe związane z funkcjonowaniem JST, rozdz. 75022 – Rady gmin i rozdz. 75023 – Urzędy gmin łącznie z wynagrodzeniami.

W roku 2018 planuje się wydatki majątkowe w kwocie 721.200 zł, w tym dotacja celowa dla samorządowej instytucji kultury – GOK w Boćkach w kwocie 10.000 zł. Dotacja ta będzie przeznaczona na wkład własny przy realizacji projektu współfinansowanego ze środków europejskich.

W roku 2018 planuje się także realizację zadania wieloletniego pn: "Przebudowa budynku Centrum Produktu Lokalnego w Dubnie" – ujęte w załączniku nr 2 do uchwały - Wykaz przedsięwzięć do WPF. Jest to zadanie współfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach PROW na lata 2014-2020. Wpływ środków do budżetu nastąpi w roku 2019, gdyż płatności w tym działaniu następują w formie refundacji poniesionych wydatków.

Planowane wydatki majątkowe w latach 2019-2024 to zabezpieczenie wkładu własnego na realizację inwestycji współfinansowanych ze środków europejskich w nowej perspektywie finansowej. To przede wszystkim przebudowa dróg gminnych, budowa budynku Regionalnego Centrum Kultury oraz przebudowa już istniejącej infrastruktury tj. wymiana urządzeń na odcinkach wodociągów. Gmina zamierza udzielać pomocy finansowej na budowę dróg powiatowych na terenie gminy w miarę posiadania środków.

Na realizację zadań inwestycyjnych w latach 2018– 2021 nie planuje się zaciągać kredytów (ewentualnie na pokrycie przejściowego deficytu) a pozyskiwać środki z zewnątrz ze źródeł pozabudżetowych.

Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2019 - 2024 zostanie przeznaczona na wykup wyemitowanych papierów wartościowych.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY