

**ZARZĄDZENIE NR 33/2018**  
**WÓJTA GMINY BOĆKI**  
**Z DNIA 7 LISTOPADA 2018 ROKU**

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2019-2022  
wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2024**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2018 r. poz. 994) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się:

1) projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2019-2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2024, w formie projektu uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2019-2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2022 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 33/2018  
Wójta Gminy Boćki z dnia 7 listopada 2018 roku  
w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy

Gminy na lata 2019-2022 wraz z prognozą kwoty  
długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2024

### **UCHWAŁA NR .../.../2018 RADY GMINY BOĆKI Z DNIA ..... GRUDNIA 2018 roku**

#### **w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2019 – 2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2024**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 994) 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 2017 r., poz. 2077, ze zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Boćki na lata 2019 – 2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2024, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2019 r. Traci moc Uchwała Nr XXIV/121/2017 Rady Gminy Boćki z dnia 28 grudnia 2017 roku.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY

Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 33/2018  
z dnia 2018-11-07

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
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 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
Wykonanie 2017	17 381 456,38	17 306 720,38	1 181 013,00	9 166,49	2 665 227,25	1 041 732,82	6 109 534,00	6 621 958,35	74 736,00	56 736,00	18 000,00
Plan 3 kw. 2018	17 255 442,00	16 452 725,00	1 314 914,00	5 000,00	2 663 377,00	657 000,00	6 328 483,00	6 101 982,00	802 717,00	360 000,00	460 885,00
Wykonanie 2018	17 700 000,00	16 909 115,00	1 314 914,00	10 000,00	2 600 000,00	670 000,00	6 328 483,00	6 700 000,00	790 885,00	330 000,00	460 885,00
2019	15 890 703,00	15 577 703,00	1 467 607,00	7 000,00	2 342 937,00	691 000,00	7 022 085,00	4 546 024,00	313 000,00	300 000,00	13 000,00
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>4)</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
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
Wykonanie 2017	16 658 648,48	16 546 808,63	0,00	0,00	0,00	116 972,12	116 972,12	0,00	0,00	111 839,85
Plan 3 kw. 2018	18 275 945,00	15 834 945,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	2 441 000,00
Wykonanie 2018	18 120 503,00	16 655 203,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	1 465 300,00
2019	15 890 703,00	14 908 642,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	982 061,00
2020	16 800 000,00	16 600 000,00	0,00	0,00	x	75 000,00	75 000,00	0,00	0,0	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 <sup>x</sup>	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
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
Wykonanie 2017	722 807,90	1 021 695,43	0,00	0,00	1 021 695,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-1 020 503,00	1 477 503,00	0,00	0,00	1 377 503,00	1 020 503,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00
Wykonanie 2018	-420 503,00	1 474 303,33	0,00	0,00	1 377 503,33	420 503,00	0,00	0,00	96 800,00	0,00
2019	0,00	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00	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 <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi				Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki	
			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. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>						kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>6)</sup> <sup>x</sup>
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 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
Wykonanie 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	759 911,75	1 781 607,18
Plan 3 kw. 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	617 780,00	1 995 283,00
Wykonanie 2018	453 800,00	357 000,00	155 000,00	0,00	155 000,00	0,00	96 800,00	3 500 000,00	0,00	253 912,00	1 631 415,33
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	669 061,00	1 269 061,00
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 <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 <sup>x</sup>	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>x</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>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 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
Wykonanie 2016	4,21%	3,05%	0,00	3,05%	4,84%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	2,78%	1,89%	0,00	1,89%	4,70%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	2,07%	1,17%	0,00	1,17%	5,67%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	2,02%	1,14%	0,00	1,14%	3,30%	x	x	x	x
2019	4,47%	2,88%	0,00	2,88%	6,10%	5,07%	4,28%	TAK	TAK
2020	3,88%	1,35%	0,00	1,35%	4,60%	5,49%	4,70%	TAK	TAK
2021	4,03%	3,55%	0,00	3,55%	4,83%	5,46%	4,67%	TAK	TAK
2022	3,95%	3,55%	0,00	3,55%	4,83%	5,18%	5,18%	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 <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
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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	5 785 034,15	1 434 098,68	0,00	0,00	0,00	20 666,96	91 172,89	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	6 014 237,00	1 447 800,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	1 450 500,00	984 500,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	6 000 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300,00	579 500,00	884 500,00
2019	0,00	0,00	6 279 252,00	1 575 685,00	0,00	0,00	0,00	404 000,00	578 061,00	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:	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 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 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
Wykonanie 2017	198 140,27	191 542,65	191 542,65	0,00	0,00	0,00	336 474,73	259 623,53	259 623,53
Plan 3 kw. 2018	242 831,00	227 377,00	227 377,00	0,00	0,00	0,00	130 712,00	125 412,00	130 712,00
Wykonanie 2018	206 755,05	193 523,18	193 523,18	0,00	0,00	0,00	129 179,82	123 879,56	129 179,82
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	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			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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	628,67	628,67	628,67	628,67	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	76 851,20	76 851,20	76 851,20	76 851,20	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	10 000,00	0,00	0,00	5 300,00	5 300,00	5 300,00	5 300,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	5 300,26	5 300,26	5 300,26	5 300,26	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

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



Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	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
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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 długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				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 <sup>x</sup>	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
Wykonanie 2016	577 000,00	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
Plan 3 kw. 2018	357 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

roku

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr .../.../2018  
Rady Gminy Boćki z dnia ..... grudnia 2018

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy  
Finansowej Gminy Boćki na lata 2019-2022  
wraz z prognozą kwoty długu i spłat  
zobowiązań na lata 2019-2024

### **OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BOĆKI**

Prognoza wartości dochodów i wydatków na lata 2019-2024 poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2016 – 2018.

Stawki podatków i opłat lokalnych na rok 2019 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 2018 roku w kwocie 54,36 za 1 dt. za 1m<sup>3</sup>, zaś do wymiaru podatku leśnego stawkę określoną w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2018 roku w kwocie 191,98 za 1m<sup>3</sup>.

Wysokość planowanych wydatków roku 2019 ma ścisły związek z wykonaniem dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów budżetu roku 2018. Na podstawie przewidywanej realizacji budżetu za 2018 rok, dochody wyniosą wg prognoz 17.700.000 zł przychody – 1.474.303 zł, (wolne środki z lat ubiegłych w kwocie 1.377.503 zł i spłata pożyczki w kwocie 96.800 zł), zaś wydatki ogółem planuje się zrealizować w kwocie 18.120.503 zł, rozchody – 453.800.000 zł (spłata rat kapitałowych kredytów długoterminowych w kwocie 357.000 zł i udzielona pożyczka w kwocie 96.800 zł), zostaną wypracowane wolne środki w kwocie 600.000 zł. Kwota ta, zostanie przeznaczona na wykup obligacji serii B13.

Na 2019 rok planowany jest budżet zrównoważony w kwocie 15.890.703 zł. Dochody majątkowe planuje się w kwocie 313.000 zł, dochody bieżące w kwocie 15.577.703 zł. Po stronie wydatków wydatki majątkowe planuje się w kwocie 982.061 zł., zaś wydatki bieżące w kwocie 14.908.642 zł.

Na koniec 2018 roku planowany dług wyniesie 3.500.000 zł. w tym jako udział własny na współfinansowanie zadań inwestycyjnych realizowanych ze środków Unii Europejskiej 848.376 zł. Na

zadłużenia składa się emisja papierów wartościowych (obligacji) – 3.500.000 zł., w tym na udział własny na współfinansowanie – 848.376 zł

Wypuk 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 2023 roku – 500.000 zł,
- w 2024 roku – 500.000 zł.

W roku 2019 wyższe dochody bieżące bądź majątkowe (zależy od zakwalifikowania przez Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji), 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 2019. W budżecie roku 2019 zabezpieczono w planie wydatków środki własne na realizację tych zadań w rozdziale 60078.

Planowane dochody majątkowe roku 2019 w ogólnej kwocie 313.000 zł, pochodzić będą ze sprzedaży:

- jednego lokalu mieszkalnego w budynku mieszkalnym w miejscowości Boćki przy ul. Plac Armii Krajowej,
- jednego lokalu mieszkalnego w budynku mieszkalnym w miejscowości Andryjanki,
- nieruchomości zabudowanej o pow. 0,73 ha położonej w miejscowości Boćki przy ul. Załońskiej,

oraz z planowanej do otrzymania dotacji celowej, jako zwrot z budżetu państwa części wydatków majątkowych wykonanych w roku 2018 w ramach funduszu sołeckiego.

W roku 2019 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 planowanych podwyżek nauczycielom, 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 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 2019 planuje się wydatki majątkowe w kwocie 982.061 zł. Są to zadania jednoroczne

Planowane wydatki majątkowe w latach 2020-2024 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 2019– 2021 nie planuje się zaciągać kredytów (ewentualnie na pokrycie przejściowego deficytu) a pozyskiwać środki z zewnątrz ze źródeł pozabudżetowych.

Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2020 - 2024 zostanie przeznaczona na wykup wyemitowanych papierów wartościowych.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY