

**UCHWAŁA NR II/9/14
RADY GMINY BOĆKI
Z DNIA 29 GRUDNIA 2014 roku**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2015 – 2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2022

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885, poz. 938, poz. 1646 z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2013 roku, poz. 594, poz. 645, poz. 1318 z 2014 r. poz. 379, poz. 1072), postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Boćki na lata 2015 – 2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2022, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. *Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2015-2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2022, stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.*

§ 3. *Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.*

§ 4. *Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 r. Traci moc Uchwała Nr XXIV/161/13 Rady Gminy Boćki z dnia 30 grudnia 2013 roku.*

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY

Paweł Rzepniewski

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr II/9/14
z dnia 2014-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2015	14 260 696,00	12 197 156,00	982 514,00	5 000,00	2 904 500,00	1 180 000,00	5 771 282,00	1 701 360,00	2 063 540,00	100 000,00	1 963 540,00	
2016	13 700 000,00	13 650 000,00	950 000,00	5 000,00	3 100 000,00	1 550 000,00	6 000 000,00	1 950 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2017	13 700 000,00	13 650 000,00	950 000,00	5 000,00	3 100 000,00	1 550 000,00	6 000 000,00	1 950 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2018	13 700 000,00	13 700 000,00	950 000,00	5 000,00	3 150 000,00	1 600 000,00	6 000 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	
2019	13 700 000,00	13 700 000,00	970 000,00	5 000,00	3 150 000,00	1 600 000,00	6 000 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	13 700 000,00	13 700 000,00	970 000,00	5 000,00	3 150 000,00	1 600 000,00	6 000 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	13 700 000,00	13 700 000,00	970 000,00	5 000,00	3 150 000,00	1 600 000,00	6 000 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	13 700 000,00	13 700 000,00	970 000,00	5 000,00	3 150 000,00	1 600 000,00	6 200 000,00	1 950 000,00	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
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2015	15 273 540,00	12 262 838,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	265 000,00	0,00	0,00	3 010 702,00
2016	13 123 000,00	11 723 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00
2017	12 833 000,00	11 583 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	1 250 000,00
2018	12 843 000,00	11 743 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00
2019	13 100 000,00	12 200 000,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	900 000,00
2020	13 100 000,00	12 300 000,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	800 000,00
2021	13 050 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	550 000,00
2022	13 050 000,00	12 600 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	450 000,00

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
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2015	-1 012 844,00	3 282 370,00	0,00	0,00	1 852 770,00	1 012 844,00	1 429 600,00	0,00	0,00	0,00
2016	577 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	867 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	857 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	
			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
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	2 269 526,00	2 269 526,00	1 662 526,00	1 662 526,00	0,00	0,00	0,00
2016	577 000,00	577 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	867 000,00	867 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	857 000,00	857 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	650 000,00	650 000,00	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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ((2.1) - [2.1.2])
2015	4 801 000,00	0,00	-65 682,00	1 787 088,00
2016	4 224 000,00	0,00	1 927 000,00	1 927 000,00
2017	3 357 000,00	0,00	2 067 000,00	2 067 000,00
2018	2 500 000,00	0,00	1 957 000,00	1 957 000,00
2019	1 900 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2020	1 300 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00
2021	650 000,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2022	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00

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. ^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⁾	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	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony 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
Formuła	$\frac{[(2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.) + (2.1.3.1.2.) + (5.1.) + (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	$\frac{([(1.1.) - (15.1.1.)] + [1.2.1.] - (2.1.1.) - (2.1.2.) + (15.2.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	17,77%	6,11%	0,00%	6,11%	0,00	11,17%	12,81%	TAK	TAK
2016	5,67%	5,67%	0,00%	5,67%	0,14	5,83%	7,47%	TAK	TAK
2017	7,64%	7,64%	0,00%	7,64%	0,15	6,12%	7,76%	NIE	TAK
2018	7,35%	7,35%	0,00%	7,35%	0,14	10,04%	10,04%	TAK	TAK
2019	5,26%	5,26%	0,00%	5,26%	0,11	14,72%	14,72%	TAK	TAK
2020	5,04%	5,04%	0,00%	5,04%	0,10	13,56%	13,56%	TAK	TAK
2021	5,18%	5,18%	0,00%	5,18%	0,09	11,82%	11,82%	TAK	TAK
2022	4,96%	4,96%	0,00%	4,96%	0,08	9,98%	9,98%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2015	0,00	0,00	5 749 902,00	1 403 875,00	0,00	0,00	0,00	2 893 059,00	117 643,00	0,00		
2016	577 000,00	577 000,00	5 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	500 000,00		
2017	867 000,00	867 000,00	5 450 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	500 000,00	150 000,00		
2018	857 000,00	857 000,00	5 600 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	200 000,00		
2019	600 000,00	600 000,00	5 500 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	400 000,00		
2020	600 000,00	600 000,00	5 500 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00		
2021	650 000,00	650 000,00	5 600 000,00	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00		
2022	650 000,00	650 000,00	5 600 000,00	1 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00		

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2015	9 514,00	9 514,00	9 514,00	1 963 540,00	1 948 060,00	1 948 060,00	11 193,00	9 514,00	11 193,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 ¹⁵⁾	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 ¹⁵⁾		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2015	2 301 259,00	1 629 060,00	2 301 259,00	673 878,00	673 878,00	673 878,00	673 878,00	1 429 600,00	1 429 600,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2015	1 429 600,00	1 429 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	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 ^x budżetu	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	2 269 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	577 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	867 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	857 000,00	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

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

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

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

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr II/9/14

Rady Gminy Boćki z dnia 29 grudnia 2014 roku

w sprawie uchwalenia

Wieloletniej Prognozy

Finansowej Gminy Boćki na

lata 2015-2018

wraz z prognozą kwoty długu i spłat

zobowiązań na lata 2015-2022

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BOĆKI
NA LATA 2015 – 2018**

**WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ
NA LATA 2015-2022**

Prognoza wartości dochodów i wydatków na lata 2015-2022, poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2011 – 2013. Stawki podatków i opłat lokalnych na rok 2015 przyjęte zostały na podstawie podjętych uchwał Rady Gminy Boćki w sprawie podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych.

Do podstawy wymiaru podatku rolnego i leśnego Rada Gminy nie podjęła uchwały. Do naliczania podatku rolnego przyjęta będzie stawka określona w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2014 roku w kwocie 61,37 za 1 dt. za 1m³, zaś do wymiaru podatku leśnego, stawka określona w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2014 roku w kwocie 188,85 za 1m³.

Wysokość planowanych wydatków roku 2015, ma ścisły związek z wykonaniem dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów budżetu roku 2014. Na podstawie przewidywanej realizacji budżetu za 2014 rok (dochody wyniosą wg prognoz 17.401.142 zł, przychody – 3.364.826 zł (są to wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1.331.900 zł, pożyczka na prefinansowanie- 232.926 zł, emisja obligacji-1.800.000 zł,) zaś wydatki ogółem planuje się w kwocie 16.708.000 zł, rozchody – 2.205.198 zł (spłata rat kapitałowych kredytów długoterminowych – 647.000 zł, spłata pożyczki na prefinansowanie – 1.558.198 zł). Wynika, że na koniec roku pozostaną wolne środki w wysokości około 1.852.770 zł. Środki te zostaną przeznaczone na spłatę rat kapitałowych kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach poprzednich w kwocie 607.000 zł i na pokrycie przewidywanego deficytu roku 2015 w kwocie 1.245.770 zł. Budżet gminy na 2015 rok planowany jest po stronie dochodów w kwocie 14.260.696 zł., w tym dochody majątkowe w kwocie 2.063.540 zł, zaś po stronie wydatków planowany jest w kwocie 15.273.540 zł, w tym wydatki majątkowe 3.010.702 zł. Planowany budżet zamknie się deficytem budżetu w kwocie 1.245.770 zł, który pokryty zostanie wolnymi środkami w kwocie 1.245.770 zł. Deficyt ten kreują dochody, które to w kwocie 232.926 zł, pochodzące z Europejskiego Funduszu Rolnego, przeznaczone zostaną na spłatę pożyczki na wyprzedzające finansowanie, zaciągniętej na zadania: „Remont (modernizacja) świetlicy wiejskiej w miejscowości Jakubowskie” , „Remont (modernizacja) świetlicy wiejskiej w miejscowości Boćki”, „Remont (modernizacja) świetlicy wiejskiej w miejscowości Nurzec” , zgodnie z Umową.

Na koniec 2014 roku planowany dług wyniesie 5.640.926 zł. (kol. 6) Na który składają się kredyty długoterminowe - 1.908.000 zł, emisja papierów wartościowych (obligacji) – 3.500.000 zł i pożyczka na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 232.926 zł. Są to zobowiązania już zaciągnięte, które wykazano w kolumnie 14.1.

Na koniec 2015 roku planowany dług wyniesie 4.801.000 zł. (kol. 6), na który składają się kredyty długoterminowe - 1.301.000 zł i emisja papierów wartościowych (obligacji) – 3.500.000 zł.

Spłata rat kapitałowych zaciągniętych kredytów będzie trwała do roku 2018, i tak: 2016 roku – 577.000 zł, 2017 roku – 367.000 zł, 2018 roku – 357.000 zł. Wykup papierów wartościowych nastąpi w lata 2017-2022 i tak: w 2017 roku – 500.000 zł, 2018 roku – 500.000 zł, 2019 roku – 600.000 zł, 2020 roku – 600.000 zł, 2021 roku – 650.000 zł, 2022 roku – 650.000 zł.

Poczynając od roku 2016 planuje się podwyższać stawki w podatkach i opłatach lokalnych na poziomie maksymalnych stawek a także w podatku rolnym i leśnym przyjmować stawki w kwotach

ogłaszanych przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego. Planuje się uzyskać wyższe dochody z podatku od nieruchomości w związku z budową na terenie gminy fermy wiatraków. W roku 2015 i 2016 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 30 czerwca 2010 roku i protokołu weryfikacji szkód z dnia 5 czerwca 2012 roku, została zaliczona do ubiegania się o promesę stanowiącą zapewnienie dofinansowania. Wielkość szkód została oszacowana na kwotę 5.713.497 zł. Wysokość tego dofinansowania stanowić ma 80% wartości zadania tj. około 4.570.000 zł. Pierwsza transza dotacji wpłynęła w roku 2011, druga w roku 2012, trzecia w 2013, czwarta w 2014. W związku z realizacją tego zadania, będą większe również wydatki bieżące bądź majątkowe roku 2015 i 2016. Dochody i wydatki budżetu roku 2015 i 2016 zostaną dostosowane w momencie otrzymania harmonogramu wielkości tych dotacji.

Planowane dochody majątkowe roku 2015 w ogólnej kwocie 2.063.540 zł, pochodzić będą:

1. ze sprzedaży majątku w kwocie 100.000 zł. Planuje się sprzedaż budynku Dom Nauczyciela w miejscowości Andryjanki wraz z częścią działki o numerze 1102/3. Budynek składa się z sześciu lokali mieszkalnych.

2. z dotacji w kwocie 1.963.540 zł:

- kwota 111.740 zł, to dotacja ze środków RPOWP na lata 2007-2013 na zadanie realizowane w roku 2014 pn.: „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego – część II, administracja samorządowa”,
- kwota 103.200 zł, to dotacja ze środków Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na zadanie pn.: „Doposażenie oddziałów przedszkolnych”,
- kwota 1.429.600 zł, to dotacja ze środków RPOWP na lata 2007-2013 na zadanie pn: „Boćki – Gmina pozytywnej energii”
- kwota 319.000 zł, to dotacja ze środków PROW na lata 2007-2013 za zadania zrealizowane w roku 2014 pn: „Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Boćki” , „Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Jakubowskie” i „Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Nurzec”, „Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Bodaczki”,

W roku 2016 dochody majątkowe planuje się uzyskać ze sprzedaży działki w miejscowości Boćki o numerze geodezyjnym 1321 w kwocie 50.000 zł. Działka zabudowana.

W 2017 roku dochody w kwocie 50.000 zł planowane są ze sprzedaży działki w miejscowości Starowieś o numerze geodezyjnym 337/10. Jest to działka niezabudowana.

W roku 2015 duże wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wynikają z kumulacji nagród jubileuszowych za 40 i 45 lat pracy i zabezpieczonych odpraw emerytalnych. 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 2016 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 4010, 4040, 4110, 4120, 4170 wszystkich jednostek. Kolumna 11.2 odzwierciedla poniesione i planowane wydatki związane z funkcjonowaniem JST, rozdz. 75022 – Rady gmin i rozdz. 75023 – Urzędy gmin, łącznie z wynagrodzeniami.

Planowane wydatki majątkowe w latach 2016-2018 to remont oczyszczalni ścieków w Boćkach, adaptacja budynku poszkolnego na Dom Pomocy Społecznej, pomoc finansowa na budowę dróg powiatowych.

Poczynając od roku 2019 nastąpią przebudowy już istniejącej infrastruktury : wymiana urządzeń na odcinkach wodociągów, kontynuacja budowy dróg gminnych, pomoc finansowa na budowę dróg powiatowych.

Na realizację zadań inwestycyjnych w latach 2015 – 2022 nie planuje się zaciągać kredytów,

(ewentualnie na pokrycie przejściowego deficytu) a pozyskiwać środki z zewnętrznych źródeł bezzwrotnych.

Planowana nadwyżka budżetowa roku w latach 2016- 2022 zostanie przeznaczona na pokrycie rat kapitałowych kredytów długoterminowych oraz wykup wyemitowanych papierów wartościowych.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY

Paweł Rzepniewski