

**UCHWAŁA NR III/20/14
RADY GMINY BUKOWIEC
z dnia 29 grudnia 2014r.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bukowiec na lata 2015–2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz.885 z późn. zm.) uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bukowiec na lata 2015–2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015–2024, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015–2018, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnić Wójta Gminy Bukowiec do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnić Wójta Gminy Bukowiec do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bukowiec.

§ 5. Traci moc Uchwała XXXIV/221/13 Rady Gminy Bukowiec z dnia 20 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bukowiec na lata 2014–2022 z dniem 31 grudnia 2014 r.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem od 1 stycznia 2015 r. i podlega publikacji w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Przewodniczący Rady Gminy

Czesław Wszółtek

Uzasadnienie

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest nowym narzędziem zarządzania jednostki samorządu terytorialnego, które pozwala na ocenę jej kondycji finansowej. Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z wykazem przedsięwzięć oraz z prognozą kwoty długu sporządzona jest na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Przewodniczący Rady Gminy
Czesław Wszolek



Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr III/20/14 Rady Gminy Bukowiec z dnia 29 grudnia 2014 r.

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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	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
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2012	17 208 859,79	14 952 807,00	1 791 791,00	181 708,43	3 197 358,09	1 657 310,81	6 388 297,00	3 393 652,48	2 256 052,79	28 327,94	2 218 155,02
Wykonanie 2013	16 893 535,29	16 241 969,99	1 881 186,00	241 085,03	3 315 071,15	1 866 360,70	6 778 069,00	3 757 339,64	651 565,30	65 077,67	586 487,63
Plan 3 kw. 2014	21 013 809,29	15 736 172,88	2 100 000,00	169 000,00	3 410 444,00	1 825 000,00	6 112 499,00	3 442 285,88	5 277 636,41	34 500,00	5 243 136,41
Wykonanie 2014	21 522 231,00	16 347 652,00	2 100 000,00	169 000,00	3 410 444,00	1 750 000,00	6 112 499,00	4 095 712,00	5 174 579,00	44 485,00	5 130 094,00
2015	15 562 721,00	15 160 721,00	2 290 000,00	180 000,00	3 590 352,00	1 855 000,00	6 423 499,00	2 428 150,00	402 000,00	2 000,00	400 000,00
2016	16 125 880,00	15 725 880,00	2 409 200,00	190 000,00	3 800 000,00	1 900 000,00	6 725 000,00	2 570 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2017	15 611 552,01	15 611 552,01	2 200 000,00	180 000,00	3 700 000,00	1 850 000,00	6 700 000,00	2 534 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	16 000 523,35	16 000 523,35	2 300 000,00	180 000,00	3 760 000,00	1 890 000,00	6 700 000,00	2 560 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	16 063 700,00	16 063 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	16 195 200,00	16 195 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	16 325 200,00	16 325 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	16 480 200,00	16 480 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	16 640 000,00	16 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	16 640 000,00	16 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z 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 ^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	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przyjętych 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 ⁹		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
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2012	18 038 068,45	13 165 251,38	0,00	0,00	x	260 000,00	232 554,69	0,00	0,00	4 872 817,07
Wykonanie 2013	16 278 467,82	14 056 174,00	0,00	0,00	x	209 524,09	209 524,09	0,00	2 260,75	2 222 293,82
Plan 3 kw. 2014	22 743 495,29	14 783 716,03	161 494,00	0,00	x	222 000,00	222 000,00	0,00	27 865,03	7 959 779,26
Wykonanie 2014	22 654 195,00	14 710 195,00	0,00	0,00	x	193 000,00	193 000,00	0,00	18 029,48	7 944 000,00
2015	16 992 721,00	14 087 570,82	129 198,00	0,00	0,00	202 000,00	202 000,00	0,00	19 476,66	2 905 150,18
2016	14 968 030,00	13 696 030,00	96 902,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	16 401,87	1 272 000,00
2017	14 374 162,00	13 974 162,00	64 606,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	12 789,05	400 000,00
2018	14 538 427,00	14 038 427,00	32 310,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	9 223,34	500 000,00
2019	14 874 700,00	14 494 700,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	5 657,65	380 000,00
2020	15 328 000,00	14 478 000,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	3 003,38	850 000,00
2021	15 670 000,00	14 780 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	1 814,62	890 000,00
2022	16 016 000,00	14 978 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	635,55	1 038 000,00
2023	16 460 000,00	15 140 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 320 000,00
2024	16 520 000,00	15 380 000,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	1 140 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lgt ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{51x}
				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]								
Wykonanie 2012	-829 208,66	3 906 040,98	0,00	0,00	771 040,98	0,00	3 135 000,00	1 935 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	615 067,47	1 326 780,32	0,00	0,00	608 430,32	0,00	693 500,00	693 500,00	24 850,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-1 729 686,00	2 905 886,00	0,00	0,00	823 047,79	0,00	2 082 838,21	1 729 686,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-1 131 954,00	2 537 552,79	0,00	0,00	823 047,79	0,00	1 714 505,00	1 714 505,00	0,00	0,00
2015	-1 430 000,00	2 638 809,35	0,00	0,00	0,00	0,00	2 427 123,35	1 430 000,00	211 686,00	0,00
2016	1 157 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 237 390,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 462 096,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 189 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	867 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	655 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	464 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	120 000,00	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 *	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy *	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy *		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	2 468 402,00	2 443 552,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	24 850,00
Wykonanie 2013	1 118 800,00	1 118 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 176 200,00	1 176 200,00	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 176 200,00	1 176 200,00	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00
2015	1 208 809,35	1 208 809,35	204 686,00	211 686,00	53 000,00	0,00	0,00
2016	1 157 850,00	1 157 850,00	85 000,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00
2017	1 237 390,01	1 237 390,01	85 000,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00
2018	1 462 096,35	1 462 096,35	125 000,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00
2019	1 189 000,00	1 189 000,00	125 000,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00
2020	867 200,00	867 200,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00
2021	655 200,00	655 200,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00
2022	464 200,00	464 200,00	82 000,00	0,00	82 000,00	0,00	0,00
2023	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	120 000,00	120 000,00	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 pochodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]
Wykonanie 2012	5 633 284,15	0,00	1 787 555,62	2 558 596,60
Wykonanie 2013	5 207 936,36	0,00	2 185 795,99	2 794 226,31
Plan 3 kw. 2014	6 114 622,36	0,00	952 456,85	1 775 504,64
Wykonanie 2014	5 746 269,15	0,00	1 637 457,00	2 460 504,79
2015	7 332 936,36	0,00	1 073 150,18	1 073 150,18
2016	6 175 066,36	0,00	2 029 850,00	2 029 850,00
2017	4 937 696,35	0,00	1 637 390,01	1 637 390,01
2018	3 475 600,00	0,00	1 962 096,35	1 962 096,35
2019	2 286 600,00	0,00	1 569 000,00	1 569 000,00
2020	1 419 400,00	0,00	1 717 200,00	1 717 200,00
2021	764 200,00	0,00	1 545 200,00	1 545 200,00
2022	300 000,00	0,00	1 502 200,00	1 502 200,00
2023	120 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2024	0,00	0,00	1 260 000,00	1 260 000,00

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	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		z tego:					Wydanki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
Wykonanie 2012	0,00	0,00	6 278 902,13	1 334 468,00	4 306 584,71	164 434,71	4 142 150,00	4 022 803,28	767 763,74	82 250,00	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	6 674 227,32	1 423 488,15	2 275 660,55	223 037,55	2 052 623,00	1 152 244,98	526 019,07	544 029,81	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	7 359 524,47	1 627 086,11	7 728 164,64	182 064,64	7 546 100,00	795 793,15	6 347 786,11	816 200,00	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	6 859 524,47	1 615 986,11	7 728 164,64	182 064,64	7 546 100,00	795 793,15	816 200,00	816 200,00	
2015	0,00	0,00	7 379 149,53	1 590 000,00	2 723 730,00	1 590,00	2 722 140,00	1 272 140,00	60 510,18	1 472 500,00	
2016	1 157 850,00	1 157 850,00	7 100 000,00	1 560 000,00	1 278 000,00	6 000,00	1 272 000,00	272 000,00	550 000,00	450 000,00	
2017	1 237 390,01	1 237 390,01	7 150 000,00	1 560 000,00	406 000,00	6 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	
2018	1 462 096,35	1 462 096,35	7 160 000,00	1 560 000,00	506 000,00	6 000,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	
2019	1 189 000,00	1 189 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	867 200,00	867 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	655 200,00	655 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	464 200,00	464 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2012	132 609,21	126 411,75	126 411,75	2 212 967,88	2 212 967,88	2 212 967,88	154 171,87	124 413,14	154 171,87
Wykonanie 2013	103 626,11	98 315,37	98 315,37	414 080,00	414 080,00	414 080,00	170 209,22	122 313,98	170 209,22
Plan 3 kw. 2014	162 947,85	154 754,95	154 754,95	1 489 482,00	1 489 482,00	1 489 482,00	183 164,64	154 754,95	183 754,95
Wykonanie 2014	162 947,85	154 754,95	154 754,95	1 489 482,00	1 489 482,00	1 489 482,00	183 164,64	154 754,95	183 164,64
2015	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	1 590,00	1 590,00	1 590,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
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

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2012	4 101 460,55	1 723 610,88	4 090 160,55	2 407 608,40	2 396 308,40	0,00	0,00	1 935 000,00	1 935 000,00
Wykonanie 2013	1 212 445,66	678 690,00	1 212 445,66	581 650,90	581 650,90	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00
Plan 3 kw. 2014	2 476 800,00	1 445 508,00	2 373 900,00	1 031 092,00	957 392,00	314 992,00	314 992,00	490 000,00	490 000,00
Wykonanie 2014	2 476 800,00	1 445 508,00	2 373 900,00	1 031 092,00	957 392,00	314 992,00	314 992,00	490 000,00	490 000,00
2015	1 196 200,00	1 196 200,00	1 196 200,00	796 200,00	796 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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. 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 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	
Formuła										
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	... uzupełniające o dług 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
Formuła							
Wykonanie 2012	2 443 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 118 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 176 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 176 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	997 123,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 087 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 004 237,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	864 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	569 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	417 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	205 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	214 200,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

Przewodniczący Rady Gminy

Czesław Wszolek

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				10 033 648,05	1 526 440,00	1 278 000,00	406 000,00	506 000,00	3 716 440,00
1.3.1	- wydatki bieżące				38 964,80	500,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	18 500,00
1.3.1.1	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko - pomorskiego	Urząd Gminy Bukowiec	2012	2019	38 964,80	500,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	18 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 994 683,25	1 525 940,00	1 272 000,00	400 000,00	500 000,00	3 697 940,00
1.3.2.1	Dotacja dla Powiatu Świeckiego na zadanie "Przebudowa drogi powiatowej nr 1277c Polskie Łąki - Pruszcz"	Urząd Gminy Bukowiec	2017	2018	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
1.3.2.2	Dotacja dla Powiatu Świeckiego na zadanie inwestycyjne "Przebudowa drogi powiatowej nr 1279C Bukowiec - Przysiersk"	Urząd Gminy Bukowiec	2013	2016	450 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.3	Dotacja dla Powiatu Świeckiego na zadanie inwestycyjne "Przebudowa dróg powiatowych nr 1036C Szumiąca - Klonowo - Stążki i 1282C Stążki - Gruczno - etap III"	Urząd Gminy Bukowiec	2013	2015	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej 030906C Polskie Łąki - Branica na odcinku o dł. 550 m w m. Branica	Urząd Gminy Bukowiec	2015	2016	550 000,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej nr 030901C Budyń - Plewno na odcinku o dł. 1 km w m. Budyń do drogi Kawęcin - Dąbrówka	Urząd Gminy Bukowiec	2016	2017	400 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00
1.3.2.6	Przebudowa ulic: Kościelnej, Topolowej, Młyńskiej i Polnej, stanowiących drogi gminne w m. Bukowiec, gmina Bukowiec	Urząd Gminy Bukowiec	2014	2019	6 020 000,00	75 940,00	0,00	0,00	0,00	75 940,00
1.3.2.7	Termomodernizacja budynku SP ZOZ - Gminnej Przychodni w Bukowcu	Urząd Gminy Bukowiec	2013	2016	624 683,25	0,00	272 000,00	0,00	0,00	272 000,00

Przewodniczący Rady Gminy

Czesław Wszedłok

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bukowiec na lata 2015 - 2024

Na podstawie przepisów 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.) Wójt Gminy składa organowi stanowiącemu gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Wieloletnią prognozę finansową gminy Bukowiec na lata 2015-2024 opracowano na podstawie następujących danych i prognoz:

1. Wykonania budżetu za rok 2012 i rok 2013.
2. Wieloletniego planu finansowego państwa 2013-2016.
3. Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opracowane przez Ministerstwo Finansów.
4. Przepisów ustawy o finansach publicznych, ustawy o samorządzie gminnym oraz ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Wieloletnia prognoza finansowa zawiera prognozę dochodów bieżących i majątkowych, wydatków bieżących i majątkowych, przychodów i rozchodów. W skład wieloletniej prognozy finansowej wchodzi rozszerzona wersja prognozy kwoty długu, wieloletni plan inwestycyjny, objaśnienia przyjętych wartości oraz limity wydatków na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych.

Wieloletnią prognozę finansową dla Gminy Bukowiec opracowano na lata 2015 – 2024. Określono wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015–2018. Prognozę kwoty długu sporządzono na lata 2015 – 2024 tj. na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Gmina Bukowiec udzieliła w 2013 r. poręczenia majątkowego na kwotę 193.790,00 zł Gminnej Bibliotece Publicznej w Bukowcu na zaciągnięcie pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu. Pożyczka przeznaczona została na wykonanie odnawialnych źródeł energii inwestycji "Budowa gminnej biblioteki publicznej w Bukowcu". Planowany okres spłaty pożyczki do listopada 2019 r. w 24 ratach kwartalnych z okresem karencji do lutego 2014 r.

zał. nr 1

Wieloletnia prognoza Finansowa. Przepływy pieniężne i kwota długu

Wykonanie roku 2012 – dane zawarte w tej kolumnie wynikają z ksiąg rachunkowych i są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu Rb-27S, R-28S, Rb-Z oraz Rb-NDS za rok 2012.

Wykonanie roku 2013 – dane zawarte w tej kolumnie wynikają z ksiąg rachunkowych i są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu Rb-27S, R-28S, Rb-Z oraz Rb-NDS za rok 2013.

Plan III kwartał 2014 – wartości przyjęte są zgodne z Uchwałą RG nr XL/253/14 z dnia 10 lipca 2014 r. (wielkość deficytu, przychody, rozchody), Zarządzeniem WG Nr 65/14 z 30 września 2014 r. (plan dochodów i wydatków) i sprawozdaniem Rb-NDS za III kwartał 2014 r.

Przewidywane wykonanie roku 2014 – dochody i wydatki zaplanowano na podstawie Uchwały RG nr XLIII/272/14 z 29 października 2014 r.

Prognozuje się wykonanie dochodów bieżących w 100%. Wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych nie zostaną zrealizowane w pełnej wysokości, natomiast można zauważyć wzrost wpływów z podatku transportowego w wyniku prowadzonej windykcji. Przewiduje się niższe dochody majątkowe. Otrzymano zaś dofinansowanie w formie refundacji zadania zrealizowanego w 2013 r. na kwotę 10.600,00 zł.

Ponadplanowe dochody majątkowe ze sprzedaży lokalu komunalnego i złomowanych składników majątkowych to 10.613,00 zł.

Prognozuje się niższe wydatki bieżące poprzez wydatkowanie środków w sposób racjonalny i oszczędny. Planowane poręczenie dla Gminnej Biblioteki nie zostanie uruchomione. Na skutek niższego oprocentowania kredytów wydatki na obsługę długu będą niższe niż przewidywano. Zadania realizowane w partnerstwie z Urzędem Marszałkowskim w Toruniu w 2014 r. nie będą wykonane, na podstawie informacji z Urzędu Marszałkowskiego zadania te zostały przesunięte na 2015 r. W wyniku prowadzonych postępowań przetargowych koszty realizacji inwestycji są niższe niż pierwotnie planowano, stąd niższe wykonanie wydatków majątkowych.

Przewidywany deficyt 2014 r. wg stanu na koniec III kwartału 2014 r. w kwocie 1.729.686,00 zł będzie niższy niż planowano. Planuje się zaciągnąć zobowiązania długoterminowe w łącznej wysokości 1.714.505,00 zł. Również nie zostanie zaciągnięty kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 353.152,21 zł. Zobowiązanie te zostaną uregulowane z oszczędności w wydatkach.

Reasumując dług na rok 2014 ulegnie zmniejszeniu o kwotę 368.333,21 zł i wynosić będzie **5.746.289,15 zł**.

Przewidywane zadłużenie gminy na koniec 2014 r. wg stanu na III kwartał 2014 r. to kwota 6.114.622,36 zł, z tego na 2015 r. przypada do spłaty **997.123,35 zł**.

Dług w latach 2015-2024 przedstawiono w oparciu o stan zobowiązań na 31 września 2014 r.

Prognoza na rok 2015 – planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody są zgodne z projektem uchwały budżetowej na rok 2015.

I. Prognozowane dochody budżetowe stanowią kwotę **15.562.721,00 zł**

1. Dochody bieżące	15.160.721,00 zł
a) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	2.290.000,00 zł
b) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	180.000,00 zł
c) wpływy z podatków i opłat	3.590.352,00 zł
d) subwencja ogólna	6.423.499,00 zł
e) dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	2.428.150,00 zł
2. Dochody majątkowe	402.000,00 zł
a) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje	400.000,00 zł
- środki pochodzących z funduszu strukturalnych	400.000,00 zł
b) dochody ze sprzedaży majątku	2.000,00 zł
- za wyrób drewna opałowego oraz usunięte wiatrołomy w lesie gminnym	2.000,00 zł

II. Prognozowane wydatki budżetowe stanowią kwotę **16.992.721,00 zł**

1. Wydatki bieżące w wysokości	14.087.570,82 zł
a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	7.379.149,53 zł
b) dotacje	402.302,00 zł
c) wydatki na obsługę długu	202.000,00 zł
d) wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	129.198,00 zł
e) wydatki na zadania realizowane z udziałem środków z budżetu UE	1.590,00 zł
f) pozostałe wydatki	5.973.331,29 zł
2. Wydatki majątkowe w wysokości	2.905.150,18 zł
w tym na wydatki majątkowe z udziałem środków z budżetu UE	1.196.200,00 zł

III. Planowany deficyt budżetowy

1.430.000,00 zł

Planowane wydatki bieżące nie przewyższają dochodów bieżących, co jest zgodne z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Nadwyżka operacyjna wynosi **1.073.150,18 zł**.

W przychodach roku 2015 ujęto kredyty na sfinansowanie planowanego deficytu w wysokości 1.430.000,00 zł, kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 997.123,35 zł, przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej 211.686,00 zł.

Źródłem pokrycia planowanego deficytu będą:

- dwa kredyty długoterminowe w łącznej kwocie 1.430.000,00 zł, spłata w ratach kwartalnych w latach 2015-2024,

Spłata kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów została zaplanowana na lata 2017-2021. Planowany kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów ulegnie zmianie po wykonaniu budżetu za rok 2014. Wolne środki, które pozostaną po zamknięciu roku budżetowego zostaną przeznaczone na spłatę długu, co zmieni wysokość planowanych spłat kredytów na lata następne.

Rozchody 1.208.809,35 zł obejmują spłaty rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 997.123,35,00 zł oraz spłatę pożyczki długoterminowej na finansowanie zadania realizowanego w 2014 r. z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w wysokości 211.686,00 zł. Spłata tej pożyczki zostanie uregulowana z dofinansowania, które gmina otrzyma w formie refundacji po zakończeniu i rozliczeniu zadania przez Urząd Marszałkowski w Toruniu.

Gmina w 2013 r. zaciągnęła kredyt w wysokości 270.000,00 zł oraz w 2014 r. pożyczkę w WFOŚiGW w Toruniu w kwocie 490.000,00 zł na wkład własny dwóch zadań finansowanych w 75% ze środków budżetu UE. Zgodnie z art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych kredyty i pożyczki wraz z należnymi odsetkami zaciągnięte na zadania w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% ze środków budżetu UE podlegają wyłączeniom wskaźnika spłaty zobowiązań. W 2015 r. łączna kwota spłata ww. pożyczki i kredytu to 53.000,00 zł, odsetki 19.476,66 zł.

Przewidywane zadłużenie gminy na koniec 2015 r. to 7.332.936,36 zł.

W 2015 r. gmina spełnia wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegółowe omówienie planu dochodów i wydatków przedstawiono w objaśnieniach do projektu budżetu na rok 2015.

Prognoza na rok 2016 - w prognozie przedstawionej w WPF na 2016 rok dochody bieżące wzrosną o 3,7 %. Planuje się podwyżkę podatków lokalnych, wzrost udziału w podatku PIT i CIT. Ponadto podatnicy, którzy prowadzą działalność gospodarczą na terenie gminy dokonują rozbudowy obiektów, stąd planuje się zwiększenie podstawy opodatkowania.

Dochody majątkowe w kwocie 400.000,00 zł to dochody ze sprzedaży mienia komunalnego. Gmina planuje do wyrębu 4 ha lasu gminnego i pozyskane drewno tartaczne przeznaczyć do sprzedaży.

Zaplanowano zmniejszenie wydatków bieżących o 0,84%. Planuje się niższe wydatki na obsługę długu, jak również niższe wypłaty z tytułu udzielonego poręczenia. Na 2016 r. nie przewiduje się realizacji projektów z udziałem środków z budżetu UE, stąd plan wydatków bieżących niższy niż w 2015 r. Udzielone poręczenie dla GBP to 96.902,00 zł.

Wydatki majątkowe w kwocie 1.272.000,00 zł to zaplanowane przedsięwzięcia:

- a) dotacja 450.000,00 zł dla Powiatu Świeckiego na zadanie inwestycyjne "Przebudowa drogi powiatowej nr 1279C Bukowiec - Przysiersk",
- b) „Przebudowa drogi gminnej 030906C Polskie Łąki - Branica o dł. 550 m w m. Branica". Wartość szacunkowa zadania 550.000,00 zł,

c) „Termomodernizacja budynku SP ZOZ - Gminnej Przychodni w Bukowcu - II etap”. Wartość kosztorysowa zadania 272.000,00 zł.

Planowane kwota spłaty zaciągniętych rat pożyczek, kredytów i wyemitowanych papierów wartościowych 1.157.850,00 zł, koszty obsługi długu 180.000,00 zł. Wyłączenia wskaźnika spłaty zobowiązań w 2016 r. to 85.000,00 zł, odsetki 16.401,87 zł. Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2016. Przewidywane zadłużenie gminy na koniec roku 6.175.086,36 zł.

W 2016 r. gmina spełnia wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Prognoza na rok 2017 – ze względu na niską inflację, stagnację na rynku (ekonomicznym) planowane jest zmniejszenie dochodów bieżących o 0,73 %.

Wzrost wydatków bieżących zaplanowano na 2 %. Udzielone poręczenie dla GBP to 64.606,00 zł. Wydatki majątkowe w kwocie 400.000,00 zł na przedsięwzięcie „Przebudowa drogi gminnej 030901C Budyń - Plewno na odcinku o dł. 1 km w m. Budyń do drogi Kawęcina - Dąbrówka”. Wartość szacunkowa zadania 400.000,00 zł,

Planowane kwota spłaty zaciągniętych rat pożyczek, kredytów i wyemitowanych papierów wartościowych na rok 2017 to 1.237.390,01 zł, koszty obsługi długu 170.000,00 zł. Wyłączenia wskaźnika spłaty zobowiązań w 2017 r. to 85.000,00 zł, odsetki 12.789,05 zł. Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2017. Przewidywane zadłużenie gminy na koniec roku 4.937.696,35 zł.

W 2017 r. gmina spełnia wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Prognoza na rok 2018 – prognozowany wzrost dochodów bieżących o 2,5%. Zakłada się poziom wydatków bieżących z 2017 r. Udzielone poręczenie dla GBP to 32.310,00 zł. Wydatki majątkowe w kwocie 500.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania Powiatu Świeckiego "Przebudowa drogi powiatowej nr 1277C Polskie Łąki - Pruszcz".

Planowane kwota do spłaty zaciągniętych rat pożyczek, kredytów i wyemitowanych papierów wartościowych to 1.462.096,35 zł, koszty obsługi długu 160.000,00 zł. Wyłączenia wskaźnika spłaty zobowiązań w 2018 r. to 125.000,00 zł, odsetki 9.233,34 zł. Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2018. Przewidywane zadłużenie gminy na koniec roku 3.475.600,00 zł.

W 2018 r. gmina spełnia wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Prognoza na rok 2019 – prognozowane dochody bieżące na poziomie 2018 r, wydatki bieżące wzrost o 3 %.

Planowane wydatki majątkowe 380.000,00 zł w tym dotacja 100.000,00 zł dla Powiatu Świeckiego na zadanie "Przebudowa drogi powiatowej nr 1276C Tuszyny - Tuszynki". Pozostała kwota zostanie przeznaczona na zadania z zakresu modernizacji infrastruktury drogowej gminnej.

Planowane kwota do spłaty zaciągniętych rat pożyczek, kredytów i wyemitowanych papierów wartościowych to 1.189.000,00 zł, koszty obsługi długu 150.000,00 zł. Wyłączenia wskaźnika spłaty zobowiązań w 2019 r. to 125.000,00 zł, odsetki 5.657,65 zł. Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2019. Przewidywane zadłużenie gminy na koniec roku 2.286.600,00 zł.

W 2019 r. gmina spełnia wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Prognoza na rok 2020 – prognozowany wzrost dochodów bieżących o 1%, wydatki bieżące na poziomie 2019 r.

Planowane wydatki majątkowe 850.000,00 zł. Gmina zamierza realizować inwestycje - modernizacja infrastruktury drogowej i infrastruktury komunalnej.

Planowane kwota do spłaty zaciągniętych rat pożyczek, kredytów i wyemitowanych papierów wartościowych to 867.200,00 zł, koszty obsługi długu 120.000,00 zł. Wyłączenia wskaźnika spłaty zobowiązań w 2020 r. to 80.000,00 zł, odsetki 3.003,38 zł. Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2020. Przewidywane zadłużenie gminy na koniec roku 1.419.200,00 zł.

W 2020 r. gmina spełnia wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Prognoza na rok 2021 – prognozowany wzrost dochodów bieżących o 1%, wzrost wydatków bieżących o 2% w stosunku do 2020 r.

Planowane wydatki majątkowe 890.000,00 zł. Gmina zamierza realizować inwestycje - modernizacja infrastruktury drogowej i infrastruktury komunalnej.

Planowane kwota do spłaty zaciągniętych rat pożyczek, kredytów i wyemitowanych papierów wartościowych to 655.200,00 zł, koszty obsługi długu 100.000,00 zł. Wyłączenia wskaźnika spłaty zobowiązań w 2021 r. to 80.000,00 zł, odsetki 1.814,62 zł. Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2021. Przewidywane zadłużenie gminy na koniec roku 764.200,00 zł.

W 2021 r. gmina spełnia wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Prognoza na rok 2022 – prognozowany wzrost dochodów bieżących 1%. Wzrost wydatków bieżących o 1,3 % (planowany wzrost inflacji).

Planowane wydatki majątkowe 1.038.000,00 zł. Gmina zamierza realizować inwestycje - modernizacja infrastruktury drogowej i infrastruktury komunalnej.

Planowane kwota do spłaty zaciągniętych rat pożyczek, kredytów i wyemitowanych papierów wartościowych to 464.200,00 zł, koszty obsługi długu 80.000,00 zł. Wyłączenia wskaźnika spłaty zobowiązań w 2022 r. to 82.000,00 zł, odsetki 635,55 zł. Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2022. Przewidywane zadłużenie gminy na koniec roku 300.000,00 zł. W 2022 r. gmina spełnia wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Prognoza na rok 2023 – prognozowany wzrost dochodów bieżących i wydatków bieżących o 1 % (planowany wzrost inflacji).

Planowane wydatki majątkowe 1.320.000,00 zł. Gmina zamierza realizować inwestycje - modernizacja infrastruktury drogowej i infrastruktury komunalnej.

Planowane kwota do spłaty zaciągniętych rat pożyczek, kredytów i wyemitowanych papierów wartościowych to 180.000,00 zł, koszty obsługi długu 40.000,00 zł. Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2023. Przewidywane zadłużenie gminy na koniec roku 120.000,00 zł.

W 2023 r. gmina spełnia wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Prognoza na rok 2024 – planowane dochody bieżące na poziomie 2023 r, wzrost wydatków bieżących o 1,5 % (planowany wzrost inflacji).

Planowane wydatki majątkowe 1.140.000,00 zł. Gmina zamierza realizować inwestycje - modernizacja infrastruktury drogowej i infrastruktury komunalnej.

Planowane kwota do spłaty zaciągniętych rat pożyczek, kredytów i wyemitowanych papierów wartościowych to 120.000,00 zł, koszty obsługi długu 10.000,00 zł. Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2024.

W 2024 r. gmina spełnia wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

zał. nr 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015–2018

Planowany limit wydatków na przedsięwzięcia w latach 2015-2018 wynosi 4.913.730,00 zł, z tego:

a) wydatki bieżące 19.590,00 zł:

- "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko - pomorskiego" - łączna wartość 38.964,80 zł. W dniu 10 czerwca 2011 r. podpisano porozumienie w sprawie zasad i trybu realizacji projektu "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko - pomorskiego" z Samorządem Województwa Kujawsko - Pomorskiego do realizacji w latach 2012-2019. Gmina Bukowiec przekaże w 2015 kwotę 500,00 zł, w latach 2016-2018 po 6.000,00 zł. Środki te zostały przyjęte na podstawie informacji Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu;

- "Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko - pomorskim poprzez zbudowanie dystrybucji treści edukacyjnej" - zakup tablic interaktywnych dla oddziałów od IV do VI szkół podstawowych w 2015 r. Zadanie realizowane przez Urząd Marszałkowski w Toruniu ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego, wysokość dofinansowania ze środków własnych gminy 25% wartości zadania, tj. 34.290,00 zł, z tego wydatki bieżące 1.090,00 zł. Na podstawie informacji Urzędu Marszałkowskiego zadanie to zostało przesunięte z 2014 r. na 2015 r.

b) wydatki majątkowe 4.894.140,00 zł:

- "Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko - pomorskim poprzez zbudowanie dystrybucji treści edukacyjnej" - tablice interaktywne dla oddziałów od IV do VI szkół podstawowych. Zadanie realizowane przez Urząd Marszałkowski w Toruniu ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego, wysokość dofinansowania ze środków własnych gminy 25% wartości zadania, tj. 34.290,00 zł w tym wydatki majątkowe 33.200,00 zł;

- "Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy jeziorze Branickim w m. Branica" - łączna wartość zadania 1.231.063,00 zł. Po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym wartość robót uległa zmniejszeniu, wydatki do poniesienia w 2015 r to 1.135.000,00 zł. Zadanie to współfinansowane jest ze środków działania 413 "Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla operacji, które odpowiadają warunkom przyznania pomocy w ramach działania *Odnowa i rozwój wsi*";

- "Zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania w ramach projektu "Infostrada Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej". W 2009 r. podpisano porozumienie Nr AD.VIII.S.0723-14/2009 z Samorządem Województwa Kujawsko - Pomorskiego o wdrożeniu i wspólnej realizacji projektu "Infostrada Kujaw i Pomorza" z terminem realizacji 2012-2015. Łączny wkład własny gminy w tym przedsięwzięciu to 29.621,76 zł z tego udział przypadający na 2015 r. to 28.000,00 zł. Na podstawie informacji Urzędu Marszałkowskiego środki zarezerwowane do poniesienia w 2014 r. zostały przesunięte na 2015 r.

- pomoc finansowa - dotacja w wysokości 450.000,00 zł dla Powiatu Świeckiego na zadanie "Przebudowa drogi powiatowej nr 1279C Bukowiec - Przysiersk". Zadanie planowane do realizacji w 2016 r;

- pomoc finansowa - dotacja w kwocie 1.450.000,00 zł dla Powiatu Świeckiego na zadanie "Przebudowa dróg powiatowych nr 1036C Szumiąca - Klonowo - Stążki i nr 1282C Stążki - Gruczno - etap III". Zadanie planowane do realizacji w 2015 r;

- pomoc finansowa - dotacja w kwocie 500.000,00 zł dla Powiatu Świeckiego na zadanie "Przebudowa drogi powiatowej nr 1277C Polskie Łąki - Pruszcz". Zadanie planowane do realizacji w 2018 r;

- "Przebudowa drogi gminnej 030906C Polskie Łąki - Branica na odcinku o dł. 550 m w m. Branica" o wartości szacunkowej 550.000,00. Planowany termin realizacji 2016 r;

- "Przebudowa drogi gminnej 030901C Budyń - Plewno na odcinku o dł. 1 km w m. Budyń w kierunku do drogi Kawęcin - Dąbrówka" o wartości szacunkowej 400.000,00 zł z planowanym terminem realizacji 2017 r;

- "Przebudowa ulic: Kościelnej, Topolowej, Młyńskiej i Polnej, stanowiących drogi gminne w m. Bukowiec, gmina Bukowiec". Wydatki przewidziane na 2015 r. to kwota 75.940,00 zł na wykonanie dokumentacji technicznej.

- „Termomodernizacja budynku SP ZOZ - Gminnej Przychodni w Bukowcu - II etap”. Wartość kosztorysowa zadania 272.000,00 zł. Zadanie planowane do realizacji w 2016 r;

Zadania planowane do realizacji w Uchwale RG XXXIV/221/13 Rady Gminy Bukowiec z dnia 20 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bukowiec na lata 2014–2022:

- "Przebudowa sieci wodociągowej w ciągu ulic: Kościelnej, Topolowej, Młyńskiej i Polnej wraz z przyłączami w miejscowości Bukowiec, gmina Bukowiec",

- "Przebudowa ulic: Kościelnej, Topolowej, Młyńskiej i Polnej, stanowiących drogi gminne w m. Bukowiec, gmina Bukowiec",

- "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Bukowiec",

- "Budowa kanalizacji sanitarnej dla m. Bukowiec - Branica - Krupocin - II etap"

nie zostały ujęte w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bukowiec na lata 2015–2024, ponieważ do dnia złożenia projektu budżetu na 2015 r. gmina nie otrzymała decyzji o wnioskowanym dofinansowaniu powyższych zadań.

Lata 2007-2015 to okres, w którym gmina Bukowiec realizuje wszystkie zadania bieżące zgodnie z uchwalonym budżetem ale też czas ubiegania się o środki strukturalne z Unii Europejskiej w ramach okresu programowania 2007-2013. Zwiększony wysiłek inwestycyjny i skuteczność w pozyskiwaniu funduszy tak europejskich (Program Rozwoju Obszarów Wiejskich i Regionalny Program Operacyjny) jak i krajowych (Fundusz Ochrony Gruntów Rolnych, Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych) mają duży wpływ na sytuację finansową gminy. Biorąc pod uwagę fakt, że pozyskiwanie funduszy europejskich jest niepowtarzalnym, a może wręcz dziejową okazją do rozwoju gminy i podniesienia poziomu życia jej mieszkańców to celowym jest korzystanie z kredytów i pożyczek na udział własny realizowanych inwestycji.

Przewodniczący Rady Gminy

Czesłemu Wizołek