

**Zarządzenie Nr 100/16
Wójta Gminy Dobrzyniewo Duże
z dnia 21 listopada 2016 roku
w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże
na lata 2017-2022.**

Na podstawie art. 230 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych / tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm./ Wójt Gminy zarządza co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże na lata 2017-2022 zgodnie z załącznikiem nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Niniejsze zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY
mgr Bogdan Ładnowicz

Uchwała Nr
Rady Gminy Dobrzyniewo Duże
z dnia roku
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże
na lata 2017-2022.

Na podstawie art. 226, art. 227, art.228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych / tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm./ oraz art. 18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym / tekst jednolity Dz. U. z 2013 poz.594 z późn. zm./, postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dobrzyniewo Duże na lata 2017-2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017-2022, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały,

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017-2022, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały,

§ 3.1. Upoważnić Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do uchwały,

2. Upoważnić Wójta 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.

3. Upoważnić Wójta do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do uchwały.

§ 4. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XVI/75/15 Rady Gminy Dobrzyniewo Duże z dnia 30 grudnia 2015 roku ze zmianami w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże na lata 2016-2024.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2017

WÓJT GMINY
mgr Bogdan Zdanowicz

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały nr Rady Gminy Dobrzyniewo Duże z dnia roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	w tym:					z tego:			w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody ^x majątkowe	ze sprzedaży majątku	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 2014	24 938 495,72	24 285 657,49		3 740 524,00	100 000,00	5 608 571,00	3 312 141,00	9 307 809,00	3 844 465,00	652 838,23	126 996,00	525 842,22
Wykonanie 2015	27 967 903,95	26 845 597,24		4 103 750,00	96 938,14	5 652 165,51	3 304 815,76	10 576 604,00	3 672 763,05	1 122 306,71	143 277,00	979 029,71
Plan 3 kw. 2016	32 805 992,00	31 857 312,00		4 637 096,00	60 000,00	5 301 564,00	2 910 042,00	10 734 270,00	8 847 496,00	948 680,00	373 882,00	574 798,00
Wykonanie 2016	33 127 743,00	32 179 063,00		4 637 096,00	60 000,00	5 301 564,00	2 910 042,00	10 734 270,00	9 510 607,00	948 680,00	373 882,00	574 798,00
2017	39 084 067,00	33 802 276,00		5 280 770,00	30 500,00	5 657 479,00	3 120 388,00	10 908 876,00	9 711 418,00	5 281 791,00	851 840,00	4 429 951,00
2018	39 598 120,00	33 326 485,00		5 814 116,00	60 000,00	5 657 479,00	3 120 388,00	11 083 482,00	10 211 418,00	6 271 625,00	300 000,00	5 971 625,00
2019	35 337 123,00	33 937 123,00		6 114 116,00	60 000,00	5 793 500,00	3 410 000,00	11 258 089,00	10 711 418,00	1 400 000,00	300 000,00	1 100 000,00
2020	34 337 123,00	33 937 123,00		6 114 116,00	60 000,00	5 793 500,00	3 410 000,00	11 258 089,00	10 711 418,00	400 000,00	0,00	40 000,00
2021	33 937 123,00	33 937 123,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	33 937 123,00	33 937 123,00		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 póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres 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.

z tego:										
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	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 z budżetu państwa ⁴	2.1.2			2.1.3	2.1.3.1
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	Wydatki majątkowe
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2014	24 107 751,72	21 532 454,30	25 000,00	0,00	0,00	339 931,40	339 931,40	0,00	0,00	2 575 297,42
Wykonanie 2015	25 400 580,26	22 619 211,08	0,00	0,00	0,00	233 040,95	233 040,95	0,00	0,00	2 781 369,18
Plan 3 kw. 2016	32 148 551,00	29 206 906,00	0,00	0,00	0,00	378 306,00	378 306,00	0,00	0,00	2 941 645,00
Wykonanie 2016	32 470 302,00	29 483 657,00	0,00	0,00	0,00	378 306,00	378 306,00	0,00	0,00	2 986 645,00
2017	40 389 364,00	32 297 352,00	0,00	0,00	0,00	378 306,00	378 306,00	0,00	0,00	8 092 012,00
2018	38 409 056,00	29 293 056,00	0,00	0,00	0,00	296 858,00	296 858,00	0,00	0,00	9 116 000,00
2019	34 268 123,00	29 050 423,00	0,00	0,00	x	267 836,00	267 836,00	0,00	0,00	5 217 700,00
2020	33 168 123,00	30 202 823,00	0,00	0,00	x	175 560,00	175 560,00	0,00	0,00	2 985 300,00
2021	33 086 123,00	29 837 823,00	0,00	0,00	x	147 630,00	147 630,00	0,00	0,00	3 230 300,00
2022	33 468 123,00	29 837 823,00	0,00	0,00	x	115 770,00	115 770,00	0,00	0,00	3 630 300,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody x budżetu	z tego:								Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x	na pokrycie deficytu x budżetu	na pokrycie deficytu x budżetu			
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów x wartościowych	w tym:						
				na pokrycie deficytu x budżetu	4.1		na pokrycie deficytu x budżetu	4.2		na pokrycie deficytu x budżetu				4.3	na pokrycie deficytu x budżetu	4.4
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1						
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]														
Wykonanie 2014	830 744,00	2 322 154,13	0,00	0,00	2 322 154,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2015	2 567 323,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2016	657 441,00	443 381,00	0,00	0,00	443 381,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2016	657 441,00	443 381,36	0,00	0,00	443 381,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2017	-1 305 297,00	2 406 119,00	0,00	0,00	2 406 119,00	1 305 297,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2018	1 189 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2019	1 069 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	1 169 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	869 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	469 000,00	0,00	0,00	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 *	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone 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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2014	1 669 821,36	1 669 821,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	1 200 821,36	1 200 821,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	1 100 822,00	1 100 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	1 100 822,00	1 100 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 100 822,00	1 100 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 189 064,00	1 189 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 069 000,00	1 069 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 169 000,00	1 169 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	869 000,00	869 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	469 000,00	469 000,00	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 zrównowazenia 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)
Wykonanie 2014	8 167 846,22	0,00	2 753 203,19	5 075 357,32
Wykonanie 2015	6 967 014,48	0,00	4 226 386,16	4 226 386,16
Plan 3 kw. 2016	5 865 886,00	0,00	2 650 406,00	3 093 787,00
Wykonanie 2016	5 865 886,00	0,00	2 695 406,00	3 138 787,36
2017	4 765 064,00	0,00	1 504 924,00	3 911 043,00
2018	3 576 000,00	0,00	4 033 439,00	4 033 439,00
2019	2 507 000,00	0,00	4 886 700,00	4 886 700,00
2020	1 338 000,00	0,00	3 734 300,00	3 734 300,00
2021	469 000,00	0,00	4 099 300,00	4 099 300,00
2022	0,00	0,00	4 099 300,00	4 099 300,00

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	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.	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.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, 9)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, 9)	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, 9)	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, 9)
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{(2.1.1.1 + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{(2.1.1.1 + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$		$\frac{(2.1.1.1 + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{(2.1.1.1 + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	8,16%	8,16%	0,00	8,16%	11,55%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	5,13%	5,13%	0,00	5,13%	15,62%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	4,51%	4,51%	0,00	4,51%	9,22%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	4,46%	4,46%	0,00	4,46%	9,27%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	3,78%	3,78%	0,00	3,78%	6,03%	12,13%	12,15%	TAK	TAK
2018	3,75%	3,75%	0,00	3,75%	10,94%	10,29%	10,31%	TAK	TAK
2019	3,78%	3,78%	0,00	3,78%	14,68%	8,73%	8,75%	TAK	TAK
2020	3,92%	3,92%	0,00	3,92%	10,88%	10,55%	10,55%	TAK	TAK
2021	3,00%	3,00%	0,00	3,00%	12,08%	12,17%	12,17%	TAK	TAK
2022	1,72%	1,72%	0,00	1,72%	12,08%	12,55%	12,55%	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 z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki ¹⁰⁾ budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych... rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki ¹³⁾ inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2014	0,00	0,00	9 744 573,00	2 183 291,00	0,00	0,00	0,00	842 240,00	2 234 341,00	1 000 000,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	9 716 052,80	2 042 213,07	0,00	0,00	0,00	0,00	2 636 268,11	145 101,07
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	10 590 530,00	2 186 558,00	436 171,00	325 668,00	110 503,00	2 041 645,00	900 000,00	900 000,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	10 628 280,00	2 233 556,00	436 171,00	325 668,00	110 503,00	2 041 645,00	945 000,00	900 000,00
2017	0,00	0,00	11 209 544,00	2 054 993,00	746 813,00	252 327,00	494 486,00	0,00	6 892 012,00	1 200 000,00
2018	1 189 064,00	1 189 062,00	11 624 962,00	2 104 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 116 000,00	1 220 000,00
2019	1 069 000,00	1 069 000,00	11 624 962,00	2 104 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 217 700,00	1 780 000,00
2020	1 169 000,00	1 169 000,00	11 624 962,00	2 104 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 965 300,00	900 000,00
2021	869 000,00	869 000,00	11 624 962,00	2 104 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	469 000,00	469 000,00	11 624 962,00	2 104 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Wydatki majątkowe na 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	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową 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:	
	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:					w tym:				
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7		12.7.1		
Formuła												
Wykonanie 2014	965 004,00	759 511,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 083 950,87	954 076,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	5 305 523,00	3 968 452,00	633 452,00	1 381 981,00	412 071,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	5 985 000,00	2 877 250,00	0,00	897 750,00	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	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	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	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	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 zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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									
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	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	0,00
2019	0,00	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	0,00
2021	0,00	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	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały..... Rady Gminy Dobrzyniewo Duże z dnia roku
kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 079 984,00	746 813,00	0,00	0,00	0,00	754 316,00
1.a	- wydatki bieżące				577 995,00	252 327,00	0,00	0,00	0,00	252 327,00
1.b	- wydatki majątkowe				501 989,00	494 486,00	0,00	0,00	0,00	501 989,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				577 995,00	252 327,00	0,00	0,00	0,00	252 327,00
1.1.1	- wydatki bieżące				577 995,00	252 327,00	0,00	0,00	0,00	252 327,00
1.1.1.1	Projekt "Kompetentny od przedszkola"	DOBRZYNIOWO DUZE	2016	2017	577 995,00	252 327,00	0,00	0,00	0,00	252 327,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				501 989,00	494 486,00	0,00	0,00	0,00	501 989,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				501 989,00	494 486,00	0,00	0,00	0,00	501 989,00
1.3.2.1	Przebudowa boiska lekkoatletycznego przy ZSP w Dobrzyniewie Dużym	DOBRZYNIOWO DUZE	2016	2017	501 989,00	494 486,00	0,00	0,00	0,00	501 989,00

Uzasadnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2022.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże jest uchwała budżetowa na rok 2017, oraz dane sprawozdawcze z lat poprzednich, jak również przewidywany wzrost dochodów i wydatków w latach następnych. Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Trudno jest ustalić wartości szczególnie dochodów na lata następne ponieważ cały czas trwają w rządzie prace nad zmianami ustaw które mogą mieć wpływ na budżety gminy jak również na dzień dzisiejszy nie wiadome są kwoty z projektów unijnych. W WPF zaplanowane są środki z dofinansowania projektów przez UE. W zależności od możliwości składania wniosków będzie urealniany WPF na lata przyszłe jak i na rok budżetowy.

Art. 227 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2013r. poz. 885 ze zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowią integralną część WPF, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2022. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dobrzyniewo Duże została przygotowana na lata 2017-2022.

DOCHODY

Dla roku 2017 założono uzyskanie dochodu w kwocie 39.084.067 zł, z czego bieżące 33.802.276 zł, majątkowe 5.280.770 zł. Zaplanowano wielkość dochodów wynikającą z dokumentów otrzymanych od MF jak również planowanego wykonania dochodów w roku 2016. Wiąże się to ze wzrostem subwencji w roku 2017 jak również udziału w PIT, ale nastąpił spadek wysokości podatku rolnego. Dla roku 2017 zaplanowano na podstawie podjętych Uchwał przez Radę Gminy dochody z podatków i opłat lokalnych jak również dochody z usług na większym poziomie niż w 2016 roku. Na wspólnym posiedzeniu Rada Gminy ustaliła, że wzrostowi ulegnie podatek od środków transportowych, jak również podatek od nieruchomości związany z działalnością gospodarczą. W latach 2018-2022 planowany jest nieznaczny wzrost dochodów bieżących w każdym roku budżetowym, pozostaje to w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju. Dochody majątkowe w latach 2017-2020 przewidziane są jako dofinansowanie ze środków unijnych w nowej perspektywie 2014-2020 dotyczącej projektów realizowanych z udziałem UE. Na projekty realizowane w ramach BOF mają być przekazywane gminom zaliczki, ponieważ projekty opiewają na duże kwoty.

Przewidziana jest również sprzedaż działek należących do mienia gminnego. Działki są przygotowane pod względem dokumentacji do sprzedaży i będą sprzedawane sukcesywnie w momencie realizacji projektów z dofinansowaniem UE. Gmina posiada działki do sprzedaży na szacowaną wartość 1.345.000 zł, oprócz tego w razie potrzeby jesteśmy w stanie przygotować inne działki do sprzedaży.

WYDATKI

Przy prognozowaniu wydatków w pierwszej kolejności określono poziom wydatków niezbędnych do funkcjonowania jednostek organizacyjnych gminy. Dla roku 2017 wydatki zaplanowano w wysokości 40.389.364 zł z czego wydatki bieżące wynoszą 32.297.352 zł, a majątkowe 8.092.012 zł. Jeżeli chodzi o wydatki bieżące zaplanowane w WPF na rok 2017 zostały one oszacowane przez pracowników merytorycznych na podstawie planowanego wykonania roku 2016 przy uwzględnieniu podwyżek. W latach 2018-20 w wydatkach majątkowych uwzględniono dofinansowanie ze środków funduszy europejskich. Inwestycje ujęte w poszczególnych latach budżetowych przedstawia tabela poniżej opracowana przez organ wykonawczy gminy (Wójta Gminy). Realizowane one będą w momencie uzyskania dofinansowania ze środków UE, w razie nie uzyskania środków zadanie nie będzie realizowane w przewidzianej formie. Określenie terminu realizacji, formy dofinansowania i wysokości kosztów zadania jest również trudne w stosunku do projektów realizowanych z udziałem środków UE, ponieważ na dzień dzisiejszy gminy nie posiadają jeszcze dokładnych danych. Zadania ujęte w planach budżetowych , są to zadania, które gmina chciała by realizować i na które posiada wkład własny. Składa się on z dochodów własnych , zaliczek oraz środków UE .

Inwestycje gminne 2018 r.

L.p.	Nazwa zadania	Koszt całkowity	Koszt własny
1.	Budowa drogi Letniki-Jurowce I Etap	1.261.000 Urząd Wojewódzki	630.500
2.	Remont drogi Ponikła- Odrubniki	1.500.000 Pow.Biał.	750.000
3.	Budowa ciągu pieszo-rowerowego Dobrzyniewo Duże -Gniła	800.000 Pow.Biał.	400.000
4.	Dokumentacja projektowa Ponikła - Kozińce	60.000 Pow.Biał.	30.000
5.	Dokumentacja projektowa Chraboły	80.000 Pow.Biał.	40.000
6.	Budowa hali sportowej w Fastach	3.000.000 projekt transgraniczny	450.000
7.	Budowa kolektorów słonecznych	2.600.000 BOF	290.000
8.	Budowa drogi Dobrzyniewo Fabryczne-Dobrzyniewo Duże	3.385.000 RPO-BOF	253.875 253.875 Pow.Biał

9	Budowa oczyszczalni przydomowych	200.000	200.000
---	----------------------------------	---------	---------

Inwestycje gminne 2019 r.

L.p.	Nazwa zadania	Koszt całkowity	Koszt własny
1.	Budowa drogi w Zalesiu	300.000	300.000
2.	Budowa drogi Odrubniki - Kulikówka	1.500.000 Powiat Biał.	750.000
3.	Budowa drogi w Pogorzałkach	1.000.000 Powiat Biał.	500.000
4.	Zakup autobusu szkolnego	400.000 PFRON	300.000
5.	Budowa drogi Letniki-Jurowce II Etap	2.000 000 UW	1.000.000
6.	Budowa chodnika w Leńcach	200.000 Powiat Biał.	100.000
7.	Remont ul. Białostockiej w Dobrzyniewie dużym	400.000 Pow. Biał.	200.000
8.	Budowa oczyszczalni przydomowych	200.000	200.000
9.	Przebudowa ul. Szkolnej w Dobrzyniewie Dużym	300.000	300.000
10.	Budowa chodnika w Chrańbach	400.000 Powiat Biał.	200.000
11.	Budowa ul. Skrajnej w Fastach	237.700	237.700
12.	Dokumentacja projektowa ul. Białostocka w Dobrzyniewie Dużym	60.000 Powiat Biał.	30.000

Inwestycje gminne 2020 r.

L.p.	Nazwa zadania	Koszt całkowity	Koszt własny
1.	Budowa drogi Bohdan-Nowe Aleksandrowo	500.000	500.000
2.	Budowa chodnika Dobrzyniewo Duże ul. Lipowa	300.000 Powiat Biał.	150.000
3.	Budowa drogi w Letnikach III Etap	800.000 UW	400.000
4.	Budowa drogi Kopisk-droga krajowa S8	3.000.000 UW Powiat. Biał.	750.000
5.	Budowa przydomowych oczyszczalni	200.000	200.000
6.	Budowa drogi w Kozinicach	565.300	565.300

WYNIK BUDŻETU

Projekt budżetu na 2017 rok przewiduje deficyt w wysokości 1.305.297 zł, który pokryty zostanie z wolnych środków, które są przenoszone z lat poprzednich. W okresach 2018-2020 prognozowany budżet w poszczególnych latach wykazuje nadwyżkę, która w następnych latach pokrywa spłatę rat zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wykup papierów

wartościowych (obligacji). Gmina zrobiła takie założenie ponieważ ostatnie lata zamykaliśmy nadwyżkami budżetowymi. Przy takiej konstrukcji zadłużenie z roku na rok ulega zmniejszeniu, aż do całkowitej spłaty zobowiązań w 2020 rok.

Taki stan rzeczy może ulec zmianie w momencie złożenia wniosku i uzyskania dofinansowania ze środków UE . Wówczas może się okazać, że istnieje konieczność skorzystania z kredytu .

PRZYCHODY I ROZCHODY

W 2017 roku zaplanowano, iż deficyt budżetu zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków w kwocie 1.305.297 zł .

Spłata zobowiązań zaplanowana została na podstawie harmonogramów spłat zawartych w umowach. W roku 2017 planowana jest spłata zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 1.100.822 zł.

KWOTA DŁUGU

Kwota długu zaplanowana jest jako dług na koniec każdego roku i jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług danego roku – spłata rat w danym roku. Kwota długu, jak również wysokość spłacanych zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek została zaokrąglona do pełnych złotych. Związane jest to z tym iż są spłacane kredyty w których rata miesięczna lub kwartalna posiada miejsca po przecinku .

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz umowy emisji obligacji, przyjmując odsetki na poziomie ostatnich informacji otrzymanych z banku (na podstawie bieżących dokumentów określających wysokość spłat rat kredytu i odsetek bankowych, przesyłanych przez banki).

RELACJA Z ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 855 ze zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące , do dochodów ogółem. Spełnienie wskaźnika spłat, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych zaprezentowano w kolumnach : 9.7 i 9.7.1 załącznika nr 1.

WÓJT GMINY

mgr Bogdan Zdanowicz