

**UCHWAŁA NR XXVI/137/16
RADY GMINY DOBRZYŃIEWO DUŻE**

z dnia 30 grudnia 2016 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Dobrzyńewo 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, poz. 938, poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877, z 2015 r. poz. 238,, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890, poz. 2150, z 2016 r. poz. 195, poz. 1257, poz. 1454./ oraz art. 18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym / Dz.U. z 2016 r. poz.446, 1579, postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dobrzyńewo 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 Dobrzyńewo Duże z dnia 30 grudnia 2015 roku ze zmianami w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyńewo 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

Przewodniczący Rady Gminy

Mirosław Kłosek

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVI/137/16

Rady Gminy Dobrzyniewo Duże

z dnia 30 grudnia 2016 r.

Załącznik Nr 1 do Uchwały nr XXVI/137/16 Rady Gminy Dobrzyniewo Duże z dnia 30 grudnia 2016 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży ^x majątku	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]										
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	41 790 467,00	34 198 676,00	5 280 770,00	30 500,00	5 958 279,00	3 120 388,00	10 908 876,00	9 711 418,00	7 591 791,00	851 840,00	6 739 951,00
2018	37 388 120,00	33 326 495,00	5 814 116,00	60 000,00	5 657 479,00	3 120 388,00	11 083 482,00	10 211 418,00	4 061 625,00	300 000,00	3 761 625,00
2019	35 919 476,00	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	1 982 353,00	300 000,00	1 682 353,00
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 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 ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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		
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 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	43 095 764,00	32 403 752,00	0,00	0,00	0,00	378 306,00	378 306,00	0,00	0,00	10 692 012,00
2018	36 199 056,00	29 393 056,00	0,00	0,00	0,00	296 858,00	296 858,00	0,00	0,00	6 806 000,00
2019	34 850 476,00	29 050 423,00	0,00	0,00	x	267 836,00	267 836,00	0,00	0,00	5 800 053,00
2020	33 168 123,00	30 202 823,00	0,00	0,00	x	175 560,00	175 560,00	0,00	0,00	2 965 300,00
2021	33 068 123,00	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 budżetu ^x	z tego:							
			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 wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
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
Wykonanie 2015	2 567 323,69	1 482 994,37	0,00	0,00	1 482 994,37	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
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
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
2018	1 189 064,00	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
2020	1 169 000,00	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
2022	469 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			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 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 ^{b), 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]				
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 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 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	5 709 380,53
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	1 794 924,00	4 201 043,00
2018	3 576 000,00	0,00	3 933 439,00	3 933 439,00
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.

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.	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	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, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 ustawowych ⁹⁾ wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	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 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1)] - [(5.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)] + [(5.1.1.) - (5.1.1.)]}{[(1)] - [(5.1.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - [(15.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.) - (2.1.2.) - (15.2.)]]}{[(1.) - [(15.1.1.)}]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
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	3,54%	3,54%	0,00	3,54%	6,33%	12,13%	12,15%	TAK	TAK
2018	3,97%	3,97%	0,00	3,97%	11,32%	10,39%	10,41%	TAK	TAK
2019	3,72%	3,72%	0,00	3,72%	14,44%	8,96%	8,97%	TAK	TAK
2020	3,92%	3,92%	0,00	3,92%	10,88%	10,70%	10,70%	TAK	TAK
2021	3,00%	3,00%	0,00	3,00%	12,08%	12,21%	12,21%	TAK	TAK
2022	1,72%	1,72%	0,00	1,72%	12,08%	12,47%	12,47%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
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	11 220 344,00	2 054 993,00	746 813,00	252 327,00	494 486,00	0,00	9 492 012,00	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	6 806 000,00	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	5 800 053,00	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 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 2014	204 421,00	199 657,00	199 657,00	542 201,00	541 684,00	0,00	418 765,00	247 577,00	0,00
Wykonanie 2015	721 512,03	711 718,76	0,00	781 979,71	781 979,71	0,00	266 755,01	208 183,18	0,00
Plan 3 kw. 2016	435 457,00	434 058,00	0,00	11 999,00	11 999,00	0,00	401 844,00	352 951,00	0,00
Wykonanie 2016	435 457,00	434 058,00	0,00	11 999,00	11 999,00	0,00	401 844,00	352 951,00	0,00
2017	580 928,00	290 928,00	0,00	6 208 452,00	6 208 452,00	633 452,00	353 038,00	297 328,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	2 877 250,00	2 877 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	582 353,00	582 353,00	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 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 2014	965 004,00	759 511,00	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
Plan 3 kw. 2016	50 000,00	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
2017	7 905 523,00	6 278 452,00	633 452,00	1 682 781,00	467 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 385 000,00	2 877 250,00	0,00	507 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	882 353,00	582 353,00	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:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2014	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
Plan 3 kw. 2016	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
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

Wyszczególnienie	Dane 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	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 2014	1 669 821,36	318,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 200 821,36	307,80	318,18	318,18	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 100 822,00	0,00	307,80	307,80	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 100 822,00	0,00	307,80	307,80	0,00	0,00	0,00
2017	1 100 822,00	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
2019	1 069 000,00	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
2021	869 000,00	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). 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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVI/137/16 Rady Gminy Dobrzyniewo Duże z dnia 30 grudnia 2016 roku

kwoty w
zł

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVI/137/16
Rady Gminy Dobrzyniewo Duże
z dnia 30 grudnia 2016 r.

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 DUŻE	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 lekkooatletycznego przy ZSP w Dobrzyniewie Dużym	DOBRZYNIOWO DUŻE	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 41.790.467 zł, z czego bieżące 34.198.676 zł, majątkowe 7.591.791 zł. Zaplanowano wielkość dochodów wynikają 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 43.095.764 zł z czego wydatki bieżące wynoszą 32.403.752 zł, a majątkowe 10.692.012 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 (Wójt 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.	Przebudowa ul. Szkolnej w Dobrzyniewie Dużym	290.000	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 Obrubniki - 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 Dobrzniewie dużym	400.000 Pow.Biał.	200.000
8.	Budowa oczyszczalni przydomowych	200.000	200.000
9.	Przebudowa hudoformi w Bohdanie	882.353 RPO	300.000
10.	Budowa chodnika w Chraślach	400.000 Powiat Biał.	200.000
11.	Budowa ul. Skrajnej w Fastach	237.700	237.700
12.	Dokumentacja projektowa ul. Białostocka w Dobrzniewie 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 Dobrzniewo 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 Kozińcach	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 do uchwały.