

Zarządzenie Nr 170/17
Wójta Gminy Dobrzyniewo Duże
z dnia 21 listopada 2017 roku
w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże
na lata 2018-2026.

Na podstawie art. 230 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych / j.t. Dz.U. z 2017 poz. 2077 / Wójt Gminy zarządza co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże na lata 2018-2023 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 Zdanowicz

Uchwała Nr
Rady Gminy Dobrzyniewo Duże
z dnia roku
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże
na lata 2018-2026.

Na podstawie art. 226, art. 227, art.228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /t. j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z późn. zm./ oraz art. 18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /t. j. Dz. U. z 2017 poz.1875 z późn. zm./, postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dobrzyniewo Duże na lata 2018-2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2026, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały,

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018-2022, 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. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXXI/137/16 Rady Gminy Dobrzyniewo Duże z dnia 30 grudnia 2016 roku ze zmianami w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże na lata 2017-2022.



§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2018

WÓJT GMINY
mgr Bogdan Zdanowicz

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

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

Wyszczególnienie	1	z tego:										w tym:			
		1.1	w tym:						1.2	1.2.1	1.2.2				
			Dochody bieżące ^x	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:					z tytułu ciotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody ^x majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
							dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych							
Lp															
Formuła	[1.1]+[1.2]														
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				
Wykonanie 2016	33 102 234,39	32 457 857,91	4 734 443,00	29 269,31	4 964 750,92	2 715 907,19	10 734 270,00	9 959 652,51	644 376,48	202 890,61	442 000,00				
Plan 3 kw. 2017	37 009 939,00	35 848 870,00	5 278 563,00	32 000,00	6 097 625,00	3 120 388,00	10 851 790,00	11 333 088,00	1 161 069,00	359 569,00	781 500,00				
Wykonanie 2017	37 326 906,00	35 822 268,00	5 278 563,00	43 000,00	5 956 091,00	3 120 388,00	10 851 790,00	11 537 045,00	1 504 640,00	359 569,00	1 125 071,00				
2018	49 522 543,00	38 413 763,00	6 050 260,00	43 000,00	5 786 043,00	3 083 825,00	12 121 614,00	10 245 036,00	11 108 780,00	797 078,00	10 292 497,00				
2019	42 355 378,00	39 579 128,00	6 231 768,00	44 290,00	5 786 043,00	3 083 825,00	12 485 263,00	12 459 944,00	2 776 250,00	300 000,00	2 476 250,00				
2020	42 705 501,00	41 495 501,00	6 418 721,00	45 620,00	5 959 623,00	3 176 339,00	12 859 821,00	12 833 742,00	1 210 000,00	360 000,00	850 000,00				
2021	44 864 731,00	42 864 731,00	6 643 376,00	46 988,00	5 959 620,00	3 176 339,00	13 244 586,00	13 218 754,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00				
2022	42 864 731,00	42 864 731,00	6 643 376,00	46 988,00	5 959 620,00	3 176 339,00	13 244 586,00	13 218 754,00	0,00	0,00	0,00				
2023	42 864 731,00	42 864 731,00	6 643 376,00	46 988,00	5 959 620,00	3 176 339,00	13 244 586,00	13 244 586,00	0,00	0,00	0,00				
2024	42 864 731,00	42 864 731,00	6 643 376,00	46 988,00	5 959 620,00	3 176 339,00	13 244 586,00	13 244 586,00	0,00	0,00	0,00				
2025	42 864 731,00	42 864 731,00	6 643 376,00	46 988,00	5 959 620,00	3 176 339,00	13 244 586,00	13 244 586,00	0,00	0,00	0,00				
2026	42 864 731,00	42 864 731,00	6 643 376,00	46 988,00	5 959 620,00	3 176 339,00	13 244 586,00	13 244 586,00	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	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	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 ³⁾ ^x	na pokrycie deficytu ^x budżetu	na pokrycie deficytu ^x budżetu
				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1			
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 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	0,00	0,00		
Wykonanie 2016	3 019 467,11	2 321 158,50	0,00	0,00	2 321 158,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2017	-8 739 034,00	9 839 856,00	0,00	0,00	4 709 856,00	3 609 034,00	5 130 000,00	5 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	-5 898 016,00	7 028 838,00	0,00	0,00	4 528 838,00	3 398 016,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	-1 340 936,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	1 340 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 894 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 794 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 494 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 094 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	625 000,00	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:				
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:			
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3 ustawy	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]			
Wykonanie 2015	1 200 821,36	1 200 821,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 100 821,36	1 100 821,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 100 822,00	1 100 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 130 822,00	1 130 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 659 084,00	3 659 084,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00
2019	1 694 000,00	1 694 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 794 000,00	1 794 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 494 000,00	1 494 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 094 000,00	1 094 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	625 000,00	625 000,00	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	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2b])
Wykonanie 2015	6 967 014,48	0,00	4 226 386,16	5 709 380,53
Wykonanie 2016	5 865 885,32	0,00	4 893 757,58	7 214 916,08
Plan 3 kw. 2017	9 895 064,00	0,00	2 175 106,00	6 884 962,00
Wykonanie 2017	7 235 064,00	0,00	2 081 213,00	6 610 051,00
2018	8 576 000,00	0,00	4 601 176,00	4 601 176,00
2019	6 882 000,00	0,00	4 812 950,00	4 812 950,00
2020	5 088 000,00	0,00	6 034 000,00	6 034 000,00
2021	3 594 000,00	0,00	6 694 000,00	6 694 000,00
2022	2 500 000,00	0,00	6 294 000,00	6 294 000,00
2023	1 875 000,00	0,00	5 825 000,00	5 825 000,00
2024	1 250 000,00	0,00	5 825 000,00	5 825 000,00
2025	625 000,00	0,00	5 825 000,00	5 825 000,00
2026	0,00	0,00	5 825 000,00	5 825 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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									
Lp	Formuła	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (Wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających lat)	
		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (Wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających lat)	
Wykonanie 2015		9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7
Wykonanie 2016									
Plan 3 kw. 2017									
Wykonanie 2017									
2018									
2019									
2020									
2021									
2022									
2023									
2024									
2025									
2026									

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. Identyfikacja wyłączenia dotycząca pozycji 9.6.1.



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	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 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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	9 935 254,78	1 918 195,63	0,00	0,00	0,00	2 041 645,00	945 000,00	900 000,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	11 510 369,00	2 227 893,00	367 209,00	252 327,00	114 882,00	0,00	10 920 209,00	1 155 000,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	11 546 740,00	2 282 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 319 119,00	1 164 750,00
2018	0,00	0,00	12 770 492,00	2 428 502,00	2 152 500,00	0,00	2 152 500,00	2 530 983,00	12 785 909,00	1 734 000,00
2019	1 694 000,00	1 694 000,00	13 096 139,00	2 490 429,00	4 152 500,00	0,00	4 152 500,00	0,00	4 552 500,00	1 342 700,00
2020	1 794 000,00	1 794 000,00	13 358 062,00	2 540 238,00	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00	0,00	3 200 000,00	2 250 000,00
2021	1 494 000,00	1 494 000,00	13 625 223,00	2 591 042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	2 000 000,00
2022	1 094 000,00	1 094 000,00	13 625 223,00	2 591 042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00
2023	625 000,00	625 000,00	13 625 223,00	2 591 042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00
2024	625 000,00	625 000,00	13 625 223,00	2 591 042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00
2025	625 000,00	625 000,00	13 625 223,00	2 591 042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00
2026	625 000,00	625 000,00	13 625 223,00	2 591 042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
 12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
 13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:			w tym:			w tym:			Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z realizacji programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z realizacji programu, projektu lub zadania		środki finansowane z określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki finansowane z określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
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 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	
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	
Plan 3 kw. 2017	813 723,00	347 005,00	347 005,00	0,00	0,00	0,00	587 901,00	524 951,00	524 951,00	
Wykonanie 2017	627 713,00	297 005,00	297 005,00	1 081 071,00	0,00	0,00	601 901,00	524 611,00	524 611,00	
2018	1 948 514,00	1 933 223,00	1 933 223,00	8 189 510,00	8 189 510,00	4 878 106,00	292 562,00	180 998,00	93 801,00	
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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	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		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 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:		Wydatki na wkład 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:		w tym:	
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		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 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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	8 616 572,00	5 573 029,00	2 433 805,00	3 106 493,00	874 541,00	3 106 493,00	874 541,00	3 106 493,00	874 541,00	3 106 493,00	874 541,00	3 106 493,00	874 541,00	3 106 493,00	874 541,00	3 106 493,00
Wykonanie 2017	6 817 982,00	4 242 878,00	4 242 878,00	2 652 394,00	2 652 394,00	2 652 394,00	2 652 394,00	2 652 394,00	2 652 394,00	2 652 394,00	2 652 394,00	2 652 394,00	2 652 394,00	2 652 394,00	2 652 394,00	2 652 394,00
2018	11 604 286,00	5 788 283,00	2 476 882,00	5 927 567,00	2 063 823,00	2 063 823,00	2 063 823,00	2 063 823,00	2 063 823,00	2 063 823,00	2 063 823,00	2 063 823,00	2 063 823,00	2 063 823,00	2 063 823,00	2 063 823,00
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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	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 zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	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 80% 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 samodzielnym 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1		13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
Wykonanie 2015	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
Plan 3 kw. 2017	5 130 000,00		2 000 000,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 500 000,00		2 500 000,00	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
2019	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
2021	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
2023	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
2025	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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 Nr..... Rady Gminy Dobrzyńsk Wielki Duży z dnia roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1+1.1+2+1.3)					8 005 000,00	4 152 500,00	1 700 000,00	0,00	8 005 000,00
1 a	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 b	- wydatki majątkowe					8 005 000,00	4 152 500,00	1 700 000,00	0,00	8 005 000,00
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:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe					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
1.2.1	- wydatki bieżące					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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego					8 005 000,00	4 152 500,00	1 700 000,00	0,00	8 005 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe					8 005 000,00	4 152 500,00	1 700 000,00	0,00	8 005 000,00
1.3.2.1	Budowa hali sportowej w Fastach -	DOBRZYNIOWO DUŻE	2019	2020	3 700 000,00	0,00	2 000 000,00	1 700 000,00	0,00	3 700 000,00
1.3.2.2	Budowa drogi Leśniki Jurowce -	DOBRZYNIOWO DUŻE	2018	2020	4 305 000,00	2 152 500,00	2 152 500,00	0,00	0,00	4 305 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże na lata 2018-2026.

Obowiązek sporządzania Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwości kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwości oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy WPF jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W WPF Gminy Dobrzyniewo Duże zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127)

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże jest projekt uchwały budżetowej na 2018 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu gminy za lata 2015-2016, wartości planowane na koniec III kwartału 2017 roku, planowane wykonanie na koniec 2017 roku oraz w zakresie dochodów bieżących zaplanowano średnioroczny wzrost na lata 2019-2021 w wysokości około 3%. W zakresie wydatków zaplanowano średnioroczny wzrost wydatków bieżących na lata 2019-2021 w wysokości około 2%. W dalszych latach wielkości dochodów i wydatków bieżących pozostały niezmienione w stosunku do roku 2021.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) zakłada, iż WPF obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część WPF sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2026, w związku z planowanym do zaciągnięcia kredytem w roku 2018 w wysokości 5.000.000 zł i 8 letnim okresem spłaty. W związku z tym Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dobrzyniewo Duże



została przygotowana na lata 2018-2026.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. DOCHODY.

Dochody na 2018 rok przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na ten rok. Planuje się że dochody gminy na rok 2018 wyniosą 49.522.543 zł z czego dochody bieżące 38.413.763 zł natomiast dochody majątkowe 11.108.780 zł. Z dochodów bieżących 2018 roku planuje się spłatę kredytu na wypędzające finansowanie planowanego do zaciągnięcia do końca 2017 roku w kwocie 2.500.000 zł (kwota kredytu dotyczy środków UE). W kolejnych latach do roku 2021 zaplanowany jest około 3% wzrost dochodów bieżących. Wykonanie tych dochodów jest jak najbardziej zaplanowane w sposób realistyczny i możliwy do osiągnięcia. Gmina prowadzi dość ostrożne szacowanie dochodów biorąc pod uwagę, że nie wszystkie dochody zostaną wpłacone, ponieważ powstają należności wymagalna, pomimo przykładania należytej staranności w działania związane z ich egzekwowaniem. Od roku 2022 wysokość dochodów pozostaje na poziomie roku 2021 i jest to związane z trudnościami polegającymi na ich oszacowaniu na długi okres czasu. W trakcie roku budżetowego i latach następnych dochody mogą ulegać modyfikacji w związku z realizacją budżetu.

Dochody bieżące wzrastają w 2018 o kwotę 2.591.495 zł w porównaniu do roku 2017. Jest to wzrost realny do osiągnięcia spowodowany wzrostem dotacji celowych, subwencji, udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (dochody te są przyjmowane na podstawie pism otrzymanych z poszczególnych instytucji je przyznających), jak również z planowanym podniesieniem w 2018 roku przez Radę Gminy wysokości stawek podatku od nieruchomości. W trakcie roku dochody bieżące ulegają zmianie, przeważnie zwiększeniu (analizując lata poprzednie) ponieważ część dotacji jest przyznawana w trakcie roku budżetowego.

Dochody majątkowe zaplanowane na rok 2018 związane są z realizacją zadań inwestycyjnych i wynoszą 11.108.780 zł. Częścią składową tych dochodów w głównej mierze stanowią środki unijne. Zostały podpisane umowy z instytucjami wdrażającymi na kwotę 4.878.106 zł (część zadań zostanie zrealizowana w 2017 roku a zwrot nastąpi w 2018), dochody w kwocie 3.192.477 zł są to środki UE przewidziane do realizacji w 2018 roku z

porozumienia BOF jednak jeszcze nie jest podpisana umowa, również do tego samego zadania BOF przewidziany jest wkład starostwa w wysokości 1.851.997 zł. Gmina przewidziała również sprzedaż działek gminnych w wysokości 797.079 zł. Posiadamy przygotowane działki do sprzedaży z pełną dokumentacją. W poprzednich latach kwoty były mniejsze ponieważ nie było potrzeby wyzbywania się majątku. Rok 2018 obfituje w projekty unijne i z tego względu jest wskazana sprzedaż większej ilości działek.

W latach kolejnych dochody majątkowe zawierają dofinansowanie realizowanych inwestycji przez instytucje wdrażające. Zaplanowane inwestycje z podziałem na finansowanie zawiera wykaz poniżej.

2. WYDATKI

Prognozy wydatków Gminy Dobrzyniewo Duże dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki na rok 2018 przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na ten rok. Planowane wydatki budżetu gminy wynisą 50.863.479 zł z czego bieżące 33.812.587 zł, a majątkowe 17.050.892 zł. W kolejnych latach do roku 2021 zaplanowany jest około 2% wzrost wydatków bieżących. Powyżej roku 2021 wydatki bieżące są zaplanowane na poziomie roku 2021.

Wydatki bieżące w roku 2018 są zaplanowane do realizacji w jak najmniejszym zakresie w poszczególnych kategoriach umożliwiając, prawidłowe funkcjonowanie jednostek gminnych. Spowodowane to jest przesunięciem jak największych środków na zadania inwestycyjne realizowane w roku 2018.

Nowa perspektywa unjna zakłada nieliczne obszary dofinansowania z których mogą skorzystać jednostki samorządowe. W związku z tym Gmina Dobrzyniewo Duże zakłada maksymalne wykorzystanie środków UE, które może zrealizować sama lub na zasadzie podpisywanych porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego. W latach 2019-2021 jest planowany około 2% wzrost wydatków bieżących. Na wydatki bieżące mają wpływ otrzymane dotacje w trakcie roku. Jeżeli dostajemy je w trakcie roku budżetowego wówczas zwiększeniu ulegają wydatki.

Jeżeli chodzi o wydatki majątkowe na 2018 rok część umów jest już podpisana. Kwota tych wydatków wynosi 5.015.397 zł. Pozostała kwota są to inwestycje planowane do zrealizowania w 2018 rok. Część z nich jest z dofinansowaniem. Jeżeli nie dojdzie do skutku realizacja części umów lub nie zostaną podpisane nowe, a były one przewidziane na rok 2018 wtedy takie inwestycje: albo zostaną wycofane, albo przeniesione na lata następne. Podobnie ma się sprawa z inwestycjami zaplanowanymi na lata 2019-2021. Jeżeli nie będzie dofinansowania do części inwestycji wówczas ich realizacja stoi pod znakiem zapytania i będą one wycofywane z załącznika inwestycyjnego i realizacji.

Podobnie ma się sprawa z zadaniami realizowanymi z Powiatem Białostockim, które są dofinansowane w 50% przez gminę. Jeżeli powiat nie ujmie tych zadań w swoich planach wówczas ich realizacja nie będzie możliwa, ponieważ są to drogi powiatowe leżące na terenie gminy. Wykaz poniżej przedstawia inwestycje planowane na lata następne i ich pokrycie ujęte w WPF.

2019 rok				
Lp.	Nazwa zadania	Koszt całkowity	Koszt własny	Dofinansowanie
1.	Budowa drogi w Letnikach-Jurowce II etap	2.152.500,00	1.076.250,00	Lasy Państwowe 1.076.250,00
2.	Przebudowa ul. Szkolnej w Dobrzyniewie Dużym cz. powiat	4.000.000,00	pomoc finansowa dla powiatu 1.000.000,00	
3.	Przebudowa ul. Szkolnej w Dobrzyniewie Dużym	800.000,00	400.000,00	Wojewoda 400.000,00
4.	Budowa chodnika w Leńcach	400.000,00	pomoc finansowa dla powiatu 200.000,00	
5.	Przebudowa ul. Białostockiej w Dobrzyniewie Dużym	285.400,00	pomoc finansowa dla powiatu 142.700,00	
6.	Budowa hali sportowej w Fastach I etap	2.000.000,00	1.000.000,00	Min.Sportu 1.000.000,00

2020 rok

1.	Przebudowa drogi Gniła Pogorzałki	3.000.000,00	pomoc finansowa dla powiatu 1.500.000,00	
2.	Remont drogi Odrubniki-Kulikówka	1.000.000,00	pomoc finansowa dla powiatu 500.000,00	
3.	Budowa hali sportowej w Fastach II etap	1.700.000,00	850.000,00	Min.Sportu 850.000,00
4.	Przebudowa ul. Osiedlowej w Fastach	1.500.000,00	1.500.000,00	
5.	Budowa drogi w Kobuziach	500.000,00	pomoc finansowa dla powiatu 250.000,00	

2021 rok

1.	Przebudowa ul. Białostockiej w Dobrzyniewie Dużym	2.000.000,00	pomoc finansowa dla powiatu 1.000.000,00	
2.	Remont drogi Pogorzałki-Borsukówka	2.000.000,00	pomoc finansowa dla powiatu	

3.	Budowa drogi Gniła -dr.kr. nr 65	4.000.000,00	1.000.000,00	Wojew.	2.000.000,00
4.	Przebudowa ul. Pogodnej w Fastach	1.200.000,00	1.200.000,00		

3. Przychody i rozchody.

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2018 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego i wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 5.000.000 zł. Planowane jest zaciągnięcie kredytu długoterminowego z osmio letnim okresem spłat. W latach następnych objętych prognozą nie planuje się przychodów.

Na dzień 31.12.2017 roku planowana kwota zadłużenia wynosi 7.235.064 zł . W roku 2018 przewidziana jest spłata kwoty 2.500.000 zł -jest to kredyt zaciągnięty w roku 2017 na pokrycie środków UE w realizowanych zadaniach, jak również kwota 1.159.064 zł - spłata kredytów z lat poprzednich. Spłatę zaciągniętego kredytu w roku 2018 planuje się od roku 2019 w wysokości 625.000 zł rocznie. Planowana kwota długu na konie 2018 roku wynosi 8.576.000 zł.

4. Wynik budżetu.

Planowany budżet na rok 2018 jest budżetem deficytowym. Z dochodów roku 2018 planuje się spłatę kredytu na wyprzedzające finansowanie zaciągniętego w 2017 roku. W związku z powyższym faktyczny deficyt budżetu gminy na 2018 rok wyniesie 3.840.936 zł. Planuje się go pokryć z zaciągniętego kredytu długoterminowego. Zaciągnięcie kredytu długoterminowego jest niezbędne z uwagi na planowane w 2018 roku zadania inwestycyjne. Jeżeli by jednak okazało się, że któreś z zadań nie będzie realizowane deficyt może ulec zmianie, jak również wówczas dopuszcza się zmianę zaciąganego kredytu. Przy racjonalnym i oszczędnym dokonywaniu wydatków w latach następnych wygospodarowana jest nadwyżka dochodów bieżących , którą Gmina przeznacza na bieżące regulowanie spłat zadłużenia oraz inwestycje.

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2016r. poz. 1870 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 roku 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 artmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki

bieżące, do dochodów ogółem. W całym okresie prognozy spełniona jest relacja wynikająca z zapisu art. 243 ustawy o finansach publicznych.

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'P' followed by a vertical line and a small flourish at the top.