

Uchwała Nr X/73/2015
Rady Gminy Augustów
z dnia 21 grudnia 2015 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Augustów na lata 2016 – 2019

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (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. 532, poz. 238, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190, poz. 1358, poz. 1513) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015r., poz. 1515), Rada Gminy postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Augustów na lata 2016 – 2019 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2019, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016 – 2019 , zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§3.1. Upoważnić Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do uchwały.

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

§4. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik nr 3 do uchwały.

§5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 r.

Przewodniczący Rady Gminy
Zdzisław Chmielewski

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		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 2013	30 647 890,11	20 079 942,83	1 080 076,00	0,00	3 226 548,11	1 270 018,98	11 167 369,00	4 363 515,68	10 567 947,28	604 702,05	9 963 245,23
Wykonanie 2014	22 131 824,73	20 463 991,06	1 146 275,00	0,00	3 573 403,80	1 311 904,05	10 887 681,00	4 484 334,45	1 667 833,67	400,00	1 667 433,67
Plan 3 kw. 2015	22 092 274,24	19 858 191,36	1 338 656,00	0,00	3 325 156,00	1 240 000,00	11 220 881,00	3 691 750,36	2 234 082,88	0,00	2 234 082,88
Wykonanie 2015	22 678 073,69	20 460 862,81	1 338 656,00	0,00	3 325 156,00	1 240 000,00	11 220 881,00	4 294 421,81	2 217 210,88	0,00	2 217 210,88
2016	20 089 711,00	19 243 757,00	1 512 957,00	0,00	3 358 721,00	1 250 000,00	11 817 837,00	2 413 712,00	845 954,00	0,00	845 954,00
2017	20 984 794,00	19 871 463,00	1 600 000,00	0,00	3 400 000,00	1 270 000,00	12 100 000,00	2 500 000,00	1 113 331,00	0,00	1 113 331,00
2018	20 549 600,00	20 549 600,00	1 700 000,00	0,00	3 464 000,00	1 300 000,00	12 500 000,00	2 575 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	21 199 650,00	21 199 650,00	1 820 000,00	0,00	3 540 000,00	1 326 000,00	12 930 000,00	2 670 000,00	0,00	0,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z 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	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	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	wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
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 2013	29 002 854,88	17 621 536,67	0,00	0,00	x	219 063,00	219 063,00	0,00	0,00	11 381 318,21
Wykonanie 2014	21 596 205,33	18 514 581,37	0,00	0,00	x	158 806,07	156 433,85	0,00	0,00	3 081 623,96
Plan 3 kw. 2015	22 299 286,78	18 116 921,76	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	18 000,00	0,00	4 182 365,02
Wykonanie 2015	22 757 024,23	18 723 567,21	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	18 000,00	0,00	4 033 457,02
2016	19 408 219,00	17 684 033,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	1 724 186,00
2017	20 136 627,00	18 123 296,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	2 013 331,00
2018	19 811 433,00	18 711 433,00	0,00	0,00	0,00	81 000,00	81 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00
2019	20 505 055,35	19 305 055,35	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu 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 2013	1 645 035,23	1 573 317,51	0,00	0,00	1 573 317,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	535 619,40	3 961 428,97	0,00	0,00	2 341 629,74	0,00	1 594 812,65	0,00	24 986,58	0,00
Plan 3 kw. 2015	-207 012,54	2 408 179,54	0,00	0,00	2 228 690,54	207 012,54	0,00	0,00	179 489,00	0,00
Wykonanie 2015	-78 950,54	2 280 117,54	0,00	0,00	2 100 628,54	78 950,54	0,00	0,00	179 489,00	0,00
2016	681 492,00	166 675,00	0,00	0,00	166 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	848 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	738 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	694 594,65	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	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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	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 2013	876 723,00	845 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 233,00
Wykonanie 2014	933 737,21	785 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 247,21
Plan 3 kw. 2015	2 201 167,00	2 148 167,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	53 000,00
Wykonanie 2015	2 201 167,00	2 148 167,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	53 000,00
2016	848 167,00	848 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	848 167,00	848 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	738 167,00	738 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	694 594,65	694 594,65	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	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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2013	4 468 607,86	0,00	2 458 406,16	4 031 723,67
Wykonanie 2014	5 277 323,66	0,00	1 949 409,69	4 291 039,43
Plan 3 kw. 2015	3 129 095,65	0,00	1 741 269,60	3 969 960,14
Wykonanie 2015	3 129 095,65	0,00	1 737 295,60	3 837 924,14
2016	2 280 928,65	0,00	1 559 724,00	1 726 399,00
2017	1 432 761,65	0,00	1 748 167,00	1 748 167,00
2018	694 594,65	0,00	1 838 167,00	1 838 167,00
2019	0,00	0,00	1 894 594,65	1 894 594,65

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 jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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 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	$([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]$	$(((2.1.1) - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])) / ([1] - [15.1.1])$		$(((2.1.1) - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) + [9.5]) / ([1] - [15.1.1])$	$([1.1] - [15.1.1]) + [1.2.1] - ([2.1] - [2.1.2] - [15.2]) / ([1] - [15.1.1])$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	3,47%	3,47%	0	3,47%	9,99%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	4,26%	4,26%	0	4,26%	8,81%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	10,49%	4,53%	0	4,53%	7,88%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	10,22%	4,41%	0	4,41%	7,66%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	4,87%	4,87%	0	4,87%	7,76%	8,89%	8,82%	TAK	TAK
2017	4,61%	4,61%	0	4,61%	8,33%	8,15%	8,08%	TAK	TAK
2018	3,99%	3,99%	0	3,99%	8,95%	7,99%	7,92%	TAK	TAK
2019	3,56%	3,56%	0	3,56%	8,94%	8,35%	8,35%	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	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki 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 2013	0,00	0,00	8 714 098,70	1 503 852,74	10 897 564,34	417 796,17	10 479 768,17	11 021 834,22	359 483,99	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	8 828 531,60	1 585 500,30	1 402 078,17	262 780,06	1 139 298,11	533 476,14	2 548 147,82	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	9 239 858,44	1 854 942,00	0,00	0,00	0,00	2 129 531,00	2 049 634,02	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	9 256 409,96	1 854 942,00	0,00	0,00	0,00	2 129 531,00	1 751 215,00	146 911,00
2016	681 492,00	681 492,00	9 500 745,00	1 943 945,00	368 841,00	0,00	368 841,00	407 222,00	1 316 964,00	0,00
2017	848 167,00	848 167,00	9 600 000,00	0,00	1 309 802,00	0,00	1 309 802,00	0,00	900 000,00	0,00
2018	738 167,00	738 167,00	9 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00
2019	694 594,65	694 594,65	9 955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	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								
	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			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 2013	565 764,96	496 882,84	496 882,84	176 488,00	176 488,00	176 488,00	586 404,81	490 468,17	586 404,81
Wykonanie 2014	525 049,94	454 828,05	454 828,05	1 006 623,14	631 493,77	631 493,77	858 810,01	679 200,24	858 810,01
Plan 3 kw. 2015	304 296,00	304 296,00	304 296,00	1 565 100,02	1 565 100,02	1 585 100,02	120 593,00	79 924,00	120 593,00
Wykonanie 2015	304 296,00	304 296,00	304 296,00	1 565 100,02	1 565 100,02	1 585 100,02	120 593,00	79 924,00	120 593,00
2016	0,00	0,00	0,00	313 514,00	313 514,00	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

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									
		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, 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	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 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 2013	289 441,17	176 488,00	289 441,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	968 781,93	734 467,63	968 781,93	380 553,35	380 553,35	335 778,67	335 778,67	1 300 000,00	1 300 000,00
Plan 3 kw. 2015	1 825 372,02	1 469 009,02	1 825 372,02	397 032,00	397 032,00	376 444,00	376 444,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 825 372,02	1 469 009,02	1 825 372,02	397 032,00	397 032,00	376 444,00	376 444,00	0,00	0,00
2016	368 841,00	313 514,00	0,00	55 327,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 309 802,00	1 113 331,00	0,00	196 471,00	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

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 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	0	667,68	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	0	61,01	667,68	667,68	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	0	0	61,01	61,01	0	0	0
Wykonanie 2015	0	0	61,01	61,01	0	0	0
2016	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0

* 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 wieloletnich.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1734318	368841	1309802	0	0	1678643
1.a	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				1734318	368841	1309802	0	0	1678643
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:				1734318	368841	1309802	0	0	1678643
1.1.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				1734318	368841	1309802	0	0	1678643
1.1.2.1	Poprawa efektywności energetycznej szkół podstawowych w Kolnicy i Netcie - dział 801, r. 80101	Zespół Obsługi Ekonomicznej Szkół	2015	2017	1734318	368841	1309802	0	0	1678643
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0	0	0	0	0	0
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0

Objaśnienia przyjętych wartości

Sporządzając Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy w zakresie dochodów bieżących oparto się na danych historycznych oraz wskaźnikach makroekonomicznych w latach 2014- 2019 zawartych w projekcie budżetu państwa na 2016 rok.

Dochody ogółem w 2016 roku wyniosą 20.089.711zł i stanowią 88,59% przewidywanego wykonania dochodów w 2015 roku. Dochody ogółem roku 2017 stanowią 104,46% planowanych dochodów 2016 roku.

Dochody majątkowe zaplanowano na lata 2016 i 2017. W roku 2016 dochody majątkowe wyniosą 845.954zł i będą to dotacje na zadanie realizowane z udziałem środków z Unii Europejskiej z RPO Województwa Podlaskiego - 313.514zł oraz dotacja z budżetu państwa - 532.440zł. Na te zadania nie mamy jeszcze podpisanych umów - zostały złożone wnioski. Na projekt "Poprawa efektywności energetycznej szkół podstawowych w Kolnicy i Necie" do RPO a na "Przebudowę ciągu komunikacyjnego obejmującego drogę gminną nr 102627B Rutki Stare - Biernatki i drogę gminną nr 102629B Rutki Stare - Ginie" do Wojewody Podlaskiego w ramach "Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność - Rozwój".

Dochody majątkowe w wysokości 1.113.331zł w roku 2017 dotyczą projektu "Poprawa efektywności energetycznej szkół podstawowych w Kolnicy i Necie".

Dochody majątkowe ujęte w projekcie budżetu na rok 2016 stanowią 38,15% przewidywanego wykonania w 2015 r., a dochody majątkowe prognozowane na rok 2017 to 131,61% prognozy roku 2016.

W całym okresie objętym WFP nie planowano dochodów ze sprzedaży majątku Gminy.

W latach 2018 i 2019 dochody bieżące stanowią dochody ogółem.

Prognozując dochody bieżące analizowano następujące źródła dochodów:

- dotacje z budżetu państwa na zadania bieżące i zlecone,
- środki na projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności,
- subwencja,
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- dochody z podatków i opłat.

Planowane na rok 2016 dochody bieżące w porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2015 są mniejsze o prawie 6% ponieważ mniejsze są dochody majątkowe oraz związane są z dotacjami z budżetu państwa, które wpłyną w trakcie roku na zadania bieżące, tj. m.in. na zwrot akcyzy producentom rolnym (w roku 2015 była to kwota ponad 800 tys. zł), zadania realizowane w ramach edukacyjnej opieki wychowawczej (powyżej 100 tys. zł).

W kolejnych latach dochody bieżące w stosunku do prognozy roku poprzedniego planowano:

- w roku 2017 - 19.871.463zł, wzrost w stosunku do roku 2016 o 3,26%
- w roku 2018 - 20.549.600zł, wzrost o 3,41% i
- w roku 2019 - 21.199.650zł, wzrost o 3,16%.

Wydatki ogółem w 2016 roku zaplanowano w wysokości 19.408.219zł, co stanowi 85,28% przewidywanego wykonania roku bieżącego. Wydatki majątkowe zaplanowane na 2016 rok stanowią 42,75% przewidywanego wykonania z roku 2015, a wydatki bieżące - 94,45%.

W kolejnych latach wydatki ogółem wynoszą:

- w roku 2017 – 20.136.627zł, co stanowi 103,75% wzrostu w stosunku do roku 2016,
- w roku 2018 – 19.811.433zł, co stanowi 98,39% prognozy roku 2017,
- w 2019 roku – 20.505.055,35zł, co stanowi 103,5% wzrostu w stosunku do roku poprzedniego.

W roku 2016 planuje się wydatki bieżące w kwocie 17.684.033zł, co w stosunku do roku 2015 stanowi 94,45%.

W roku 2017 – 18.123.296zł; wzrost wydatków bieżących wynosi 2,48% w stosunku do roku poprzedniego. W roku 2018 wydatki prognozuje się w wysokości 18.711.433zł, co stanowi 103,25% prognozy roku 2017.

W roku 2019 – 19.305.055,35zł, tj. o 3,17% więcej w porównaniu do roku 2018.

W wydatkach związanych z funkcjonowaniem organów jst ujęto wydatki z rozdziału 75022 – rady gmin oraz z rozdziału 75023 – urzędy gmin.

Wydatki majątkowe zaplanowano na rok 2016 w kwocie 1.724.186 zł, z tego w dziale 600 - Transport i łączność 1.172.726zł, w dziale Gospodarka mieszkaniowa -9.590zł, w dziale Administracja publiczna - 100.000zł, w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - 53.225zł oraz w dziale Oświata i wychowanie -388.645zł.

W roku 2017 wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 2.013.331zł, co stanowi 125,14% planu roku 2016. W 2017 roku m.in. zostanie zakończony projekt "Poprawa efektywności energetycznej szkół podstawowych w Kolnicy i Netcie".

Od roku 2018 nie przewidziano dofinansowania zadań środkami pozyskanymi z zewnątrz i wydatki majątkowe planowano w wielkościach:

- w roku 2018 – 1.100.000zł,
- w roku 2019 – 1.200.000zł.

W prognozie na lata 2016 – 2019 nie przewidziano udzielania poręczeń i gwarancji.

Projekt w latach 2017 - 2019 przewiduje nadwyżkę budżetową w wysokości planowanych na dany rok rozchodów budżetu. Rozchodami są spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Gminę.

W roku 2017 nadwyżka budżetu wyniesie 848.167zł. W roku 2018 – 738.167zł i w roku 2019 – 694.594,65zł.

Różnicę między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w poszczególnych latach prognozuje się w wysokościach:

- w roku 2016 – 1.559.724z,
- w roku 2017 – 1.748.167zł,
- w roku 2018 – 1.838.167zł,
- w roku 2019 – 1.894.594,65zł.

W okresie prognozy przychody budżetu zaplanowano tylko dla roku 2016. Stanowią je wolne środki w kwocie 166.675zł.

Zadłużenie Gminy na koniec poszczególnych lat będzie wynosiło:

- na koniec roku 2016 – 2.280.928,65zł,
- w roku 2017 – 1.432.761,65zł,
- w roku 2018 – 694.594,65zł.

Całkowita spłata kredytów nastąpi na koniec roku 2019.

W całym okresie prognozy wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych został zachowany.

Przedsięwzięciem majątkowym, które będzie realizowane jest projekt pn. "Poprawa efektywności energetycznej szkół podstawowych w Kolnicy i Netcie". Dokumentacja na to zadanie została opracowana w 2015 roku. Wniosek o dofinansowanie w wysokości 85% wartości zadania został złożony w listopadzie 2015 roku do RPO Województwa Podlaskiego. Wartość zadania to 1.734.318zł. Limit wydatków na rok 2016 wynosi 368.841z, a na rok 2017 - 1.309.802zł. W roku 2016 zostanie przeprowadzona modernizacja szkoły w Netcie, a w roku 2017 - szkoły w Kolnicy.