

ZARZĄDZENIE NR 36/2016

BURMISTRZA SURAZA

z dnia 14 listopada 2016 r.

w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suraz na lata 2017-2023

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016r. poz.446 ze. zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz.885 ze. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suraz na lata 2017-2023 stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

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

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

mgr inż. Henryk Łapiński

PROJEKT

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W SURAZU
z dnia..... r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suraż
na lata 2017 – 2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016r. poz.446 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz.885 ze.zm) Rada Miejska postanawia:

- § 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Suraż na lata 2017 – 2023 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały,
- § 2. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.
- § 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Suraża
- § 4. Traci moc Uchwała Nr XIV/65/15 Rady Miejskiej w Surażu z dnia 28 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suraż na lata 2016 – 2026 wraz ze zmianami dokonanymi w ciągu roku.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2017 r.

mgr inż. Henryk Łapiński

BURMISTRZ

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1
do Projektu Uchwały Nr .../.../.....
Rady Miejskiej w Surazhu
z dnia

Gminy Surazh na lata 2017-2023

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 majątku ^x	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	7 499 613,18	6 498 392,19	427 893,00	1 828,55	2 970 500,00	2 200 645,47	1 379 038,00	1 142 175,90	1 001 220,99	214 268,40	786 953,59	
Wykonanie 2015	7 081 638,00	6 744 832,63	448 930,00	100,00	3 087 422,00	2 562 000,00	1 658 459,00	1 150 000,00	336 805,37	73 447,70	276 350,00	
Plan 3 kw. 2016	8 138 834,80	8 032 653,80	517 920,00	100,00	3 080 550,47	2 562 000,00	1 819 238,00	2 333 049,33	106 181,00	11 000,00	95 181,00	
Wykonanie 2016	8 165 764,14	8 060 000,00	517 920,00	1 478,96	3 110 000,00	2 592 000,00	1 819 238,00	2 333 000,00	105 764,14	10 695,00	95 069,14	
2017	8 585 762,00	7 962 364,00	537 168,00	1 000,00	3 073 415,00	2 567 000,00	1 812 637,00	2 443 394,00	623 398,00	70 000,00	553 398,00	
2018	7 987 500,00	7 787 500,00	506 000,00	1 500,00	3 080 000,00	2 555 000,00	1 800 000,00	2 300 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2019	7 988 500,00	7 788 500,00	507 000,00	1 500,00	3 100 000,00	2 555 000,00	1 800 000,00	2 300 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2020	7 986 887,00	7 786 887,00	508 000,00	1 500,00	3 120 000,00	2 555 000,00	1 800 000,00	2 300 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2021	7 688 690,00	7 688 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	7 708 460,00	7 708 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	7 788 460,00	7 788 460,00	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 bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x
			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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2014	7 244 799,77	6 051 924,67	0,00	0,00	0,00	89 611,60	89 611,60	0,00	0,00	1 192 875,10
Wykonanie 2015	6 599 353,71	6 002 438,09	0,00	0,00	0,00	65 000,00	63 591,00	1 409,00	0,00	596 915,62
Plan 3 kw. 2016	7 861 434,80	7 450 500,80	0,00	0,00	0,00	77 000,00	75 000,00	0,00	0,00	410 934,00
Wykonanie 2016	7 598 110,00	7 251 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	347 110,00
2017	9 315 461,00	7 555 665,00	0,00	0,00	0,00	62 000,00	60 000,00	0,00	0,00	1 759 796,00
2018	7 769 500,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	569 500,00
2019	7 705 021,00	6 880 000,00	0,00	0,00	x	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	825 021,00
2020	7 711 887,00	6 885 899,00	0,00	0,00	x	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	825 988,00
2021	7 545 701,00	6 695 523,00	0,00	0,00	x	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	850 178,00
2022	7 558 460,00	6 686 230,00	0,00	0,00	x	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	872 230,00
2023	7 641 272,21	6 744 451,21	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	896 821,00

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 ^x	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	254 813,41	1 336 893,71	0,00	0,00	897 179,71	0,00	439 714,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	482 284,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	277 400,00	277 400,00	0,00	0,00	277 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	567 654,14	277 400,00	0,00	0,00	277 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	-729 699,00	1 021 619,00	0,00	0,00	1 021 619,00	729 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	218 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	283 479,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	142 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	147 187,79	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 ^x	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 ⁶⁾ ^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	872 422,51	872 422,51	742 834,00	742 834,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	402 650,00	402 650,00	138 250,00	0,00	138 250,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	337 400,00	337 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	337 400,00	337 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	291 920,00	291 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	218 000,00	218 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	283 479,00	283 479,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	142 989,00	142 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	147 187,79	147 187,79	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	2 248 625,79	0,00	446 467,52	1 343 647,23
Wykonanie 2015	1 845 975,79	0,00	742 394,54	742 394,54
Plan 3 kw. 2016	1 508 575,79	0,00	582 153,00	859 553,00
Wykonanie 2016	1 508 575,79	0,00	809 000,00	1 086 400,00
2017	1 216 655,79	0,00	406 699,00	1 428 318,00
2018	998 655,79	0,00	587 500,00	587 500,00
2019	715 176,79	0,00	908 500,00	908 500,00
2020	440 176,79	0,00	900 988,00	900 988,00
2021	297 187,79	0,00	993 167,00	993 167,00
2022	147 187,79	0,00	1 022 230,00	1 022 230,00
2023	0,00	0,00	1 044 008,79	1 044 008,79

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 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	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1b) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1b) + (5.1.) - (5.1.1b)]}{[(1) - (1.1.1b)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.1b) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1b) - (5.1.1b)]}{[(1) - (1.1.1b)]}$	$\frac{[(1.1.) - (1.1.1.1b) + (1.2.1.) - (2.1.1.) + (2.1.2.1b) + (1.1.1b)]}{[(1) - (1.1.1b)]}$	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	12,83%	2,92%	0,00	2,92%	8,81%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	6,58%	4,61%	0,00	4,61%	11,52%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	5,07%	5,07%	0,00	5,07%	7,29%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	4,74%	4,74%	0,00	4,74%	10,04%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	4,10%	4,10%	0,00	4,10%	5,55%	9,21%	10,12%	TAK	TAK
2018	3,48%	3,48%	0,00	3,48%	7,36%	8,12%	9,04%	TAK	TAK
2019	4,24%	4,24%	0,00	4,24%	11,37%	6,73%	7,65%	TAK	TAK
2020	4,01%	4,01%	0,00	4,01%	11,28%	8,09%	8,09%	TAK	TAK
2021	2,31%	2,31%	0,00	2,31%	12,92%	10,00%	10,00%	TAK	TAK
2022	2,40%	2,40%	0,00	2,40%	13,26%	11,86%	11,86%	TAK	TAK
2023	2,21%	2,21%	0,00	2,21%	13,40%	12,49%	12,49%	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							
		Spłaty 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	2 940 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	546 587,89	250 716,34	395 570,87
Wykonanie 2015	0,00	0,00	3 130 000,00	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	103 019,00	171 505,00	254 160,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	3 115 990,86	1 249 632,00	0,00	0,00	0,00	107 334,00	101 600,00	200 000,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	3 080 000,00	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	107 334,00	43 776,00	196 000,00
2017	0,00	0,00	3 156 312,00	1 270 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 586 796,00	170 000,00
2018	218 000,00	218 000,00	2 955 238,00	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	283 479,00	283 479,00	2 977 766,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	275 000,00	275 000,00	2 980 932,00	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	142 989,00	142 989,00	2 994 745,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	150 000,00	150 000,00	3 085 745,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	147 187,79	147 187,79	3 105 766,00	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	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	0,00	0,00	0,00	786 953,59	786 953,59	786 953,59	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	263 357,67	263 357,67	263 357,67	3 887,00	3 021,49	3 021,49
Plan 3 kw. 2016	1 976,00	1 976,00	1 976,00	92 181,00	92 181,00	92 181,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 976,00	1 976,00	1 976,00	92 181,00	92 181,00	92 181,00	0,00	0,00	0,00
2017	53 460,00	53 460,00	0,00	553 398,00	553 398,00	0,00	59 400,00	53 460,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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: 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 tym: 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 ¹⁵⁾	w tym: 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 tym: 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	754 280,23	469 631,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	160 022,59	119 476,80	115 980,00	40 545,79	17 450,79	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	1 586 796,00	553 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	571 609,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	264 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	337 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	337 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	291 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	218 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	283 479,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	142 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	147 187,79	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

BURMISTRZ
mgr inż. Henryk Lapiński

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2017 – 2023 Gminy Surazh**

Wieloletnią prognozę finansową dla Gminy Surazh opracowano na okres 6-letni, tj. 2017-2023, z uwagi na rozłożenie w czasie spłat rat kredytów.

Przedstawione w planie budżetu na rok 2017 dochody bieżące oszacowano na podstawie ich planowanego wykonania za 2016 rok. Wzrost planu w porównaniu do roku 2016 spowodowane zostało w głównej mierze wyższymi dochodami z tytułu dotacji na zadania zlecone i własne.

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje także dane historyczne za lata 2014-2015, wynikające ze sprawozdawczości budżetowej za w/w okres. Plan na III kwartał 2016 roku wynika także z danych sprawozdawczości budżetowej, sporządzonej na dzień 30.09.2016 roku. Natomiast przewidywane wykonanie 2016 roku zostało poprzedzone analizą budżetu według stanu na dzień 31.10.2016 roku. W analizie tej uwzględniono także wydatki, które są zawarte w planie budżetu, a nie zostaną poniesione w 2016 roku.

W zakresie dochodów majątkowych na podstawie wartości szacunkowych ujęto dochody ze sprzedaży majątku (działki gminne) w kwocie 70.000zł. W roku 2017 założono wpływ dochodów z UE na wydatki bieżące w kwocie 53.460zł. związane z opracowaniem Programu rewitalizacji dla Gminy Surazh” w ramach Konkursu dotacji w zakresie przygotowania lub aktualizowania programów rewitalizacji dla gmin z województwa podlaskiego dofinansowanego z Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna na lata 2014-2020 oraz w zakresie dochodów majątkowych z RPOWP Lokalnej Grupy Działania na Rewitalizację Rynku Lackiego w kwocie 135.000zł. oraz planowane dochody z budżetu państwa w kwocie 418.398zł. pochodzące z Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019 na dofinansowanie przebudowy drogi we wsi Kowale. Inwestycja pn. Rewitalizacja Rynku Lackiego w Surazhu została zaplanowana do realizacji w ciągu dwóch lat – I etap w 2017r. w kwocie 750.000zł. zaś II etap w 2018r. w kwocie 514.903,00zł. Do przygotowania wieloletniej prognozy finansowej na rok 2017 i lata 2018-2023 przyjęto, iż gmina nie posiada przedsięwzięć spełniających wymogi art. 226 ust. 3 i 4 powołanej ustawy. Występują wyłącznie zadania inwestycyjne jednoroczne lub dwuletnie, których nie można zakwalifikować jako przedsięwzięcie, ponieważ ich wartości zostały określone według wartości szacunkowej lub kosztorysowej. Trudne są do ustalenia limity wydatków oraz zobowiązań na lata 2017-2018. Powyższe inwestycje zostaną

wprowadzone do załącznika przedsięwzięć po przeprowadzeniu postępowania przetargowego i podpisaniu umowy.

W zakresie wyniku budżetu jst planuje się, że wykonanie budżetu 2016 roku zamknie się nadwyżką budżetową w kwocie 567.654,14zł. z tego pokryte będą spłaty rat kredytów zaplanowane w 2016r. Wolne środki, które pozostaną w budżecie na koniec 2016 roku to kwota 1.021.619,00 zł, która pokryje planowany deficyt oraz rozchody roku 2017. W kolejnych latach objętych prognozą planuje się budżety nadwyżkowe, gdzie nadwyżkę przeznacza się na spłatę rat kredytów. W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017-2023 kwoty rozchodów i kwota długu w poszczególnych latach zostały wykazane na podstawie zawartych umów kredytów. Koszty związane z obsługą tych zobowiązań zostały obliczone na podstawie oprocentowania obowiązującego w ostatnim okresie rozliczeniowym. Jest to oprocentowanie w większości przypadków zmienne, więc kwoty spłacanych odsetek z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek mogą się różnić od kwot szacowanych w prognozie. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie zawartych umów na spłatę kredytów. Na koniec 2016 roku zadłużenie gminy z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów wyniesie 1.216 655,79 zł i zostanie spłacone do 2023 roku. W kolejnych latach prognozy finansowej nie planuje się zaciągania pożyczek i kredytów.

Indywidualne wskaźniki, obliczane w sposób określony w art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w projekcie WPF zostały spełnione, a dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących.

BURMISTRZ

mgr inż. Henryk Łapiński