

**Uchwała Nr XIII/105/2015**  
**Rady Gminy Dąbrówka**  
**z dnia 29 grudnia 2015 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówka na lata 2016-2021**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz. 885 z póź. zm.) Rada Gminy w Dąbrówce uchwała, co następuje:

**§1.**

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dąbrówka na lata 2016 - 2021, zgodnie z załącznikiem Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć do WPF realizowanych w latach 2016 - 2019, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości do uchwały w sprawie uchwalenia WPF Gminy Dąbrówka na lata 2016 – 2021.

**§2.**

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2,
- b) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy 2016 do kwoty 3 000 000,00zł.

**§3.**

Traci moc uchwała Nr V/20/2015 Rady Gminy Dąbrówka z dnia 16 stycznia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówka na lata 2015-2021 z póź. zm.

**§4.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§5.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku.

PRZEWODNICZĄCY RADY

  
Marcin Kaczmarczyk

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

## Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XIII/105/2015 Rady Gminy Dąbrówka z dnia 29.12.2015 r.

ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
	Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:					z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku
		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 <sup>3)</sup>	w tym:					
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	
293 056,66	22 487 902,52	3 406 343,00	58 487,75	4 414 744,99	2 942 754,35	9 781 348,00	3 313 024,83	805 154,14	5	
398 616,17	24 722 811,45	3 834 353,00	64 544,13	5 088 975,02	3 215 494,14	9 611 098,00	3 581 126,20	675 804,72		
911 979,34	25 141 805,94	4 159 693,00	60 000,00	6 047 600,00	4 109 000,00	9 927 744,00	3 455 313,63	2 770 173,40	150	
725 899,00	25 000 000,00	4 159 693,00	60 000,00	6 000 000,00	4 100 000,00	9 927 744,00	3 572 417,99	2 725 899,00		
378 206,00	26 638 206,00	4 883 860,00	62 000,00	6 651 892,00	4 540 000,00	10 619 135,00	2 601 780,00	240 000,00	240	
792 538,30	27 792 538,30	5 200 000,00	66 000,00	6 800 000,00	4 700 000,00	10 800 000,00	3 000 000,00	1 000 000,00		
548 759,00	28 048 759,00	5 600 000,00	70 000,00	7 000 000,00	4 800 000,00	10 900 000,00	3 200 000,00	500 000,00		
712 772,00	29 212 772,00	6 000 000,00	74 000,00	7 200 000,00	4 900 000,00	11 000 000,00	3 300 000,00	500 000,00		
334 353,00	29 984 383,00	6 400 000,00	78 000,00	7 400 000,00	5 000 000,00	11 100 000,00	3 400 000,00	849 970,00		
269 900,00	30 670 140,00	6 800 000,00	82 000,00	7 600 000,00	5 100 000,00	11 200 000,00	3 500 000,00	599 760,00		

Wzrosty także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej 4 lata prognozy, z czego okres prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy. Prognoza dotyczy wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:							
	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:						
		z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:			wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:	
			gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>4</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>		w tym:	
		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>					
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
[2.1] + [2.2]								
24 122 923,94	20 416 520,71	0,00	0,00	x	314 039,40	313 239,08	2 311,76	1 069,
25 976 141,19	21 257 836,26	0,00	0,00	x	267 839,46	266 662,37	6 524,31	4 269,
30 362 037,24	23 363 924,25	0,00	0,00	x	230 000,00	229 700,00	6 000,00	7 000,
28 294 498,09	23 294 498,09	0,00	0,00	x	203 000,00	202 700,00	6 000,00	7 000,
30 407 735,00	24 390 210,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,
27 000 000,00	24 400 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,
27 000 000,00	24 050 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,
27 500 000,00	24 600 000,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,
28 000 000,00	24 700 000,00	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	0,
28 500 000,00	24 800 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,

kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Lp. pozycji	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
13	-829 867,28	3 081 009,31	0,00	0,00	852 965,23	156 898,20	2 228 044,08	672 969,08	0,00	0,00
14	-577 525,02	3 200 698,03	0,00	0,00	696 067,03	0,00	2 504 631,00	577 525,02	0,00	0,00
15	-2 450 057,90	5 886 995,76	0,00	0,00	1 167 544,05	0,00	4 719 451,71	212 066,90	0,00	0,00
15	-568 599,09	2 705 507,05	0,00	0,00	1 167 544,05	0,00	1 537 963,00	568 599,09	0,00	0,00
	-3 529 529,00	5 212 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 212 900,00	3 529 529,00	0,00	0,00
	1 792 538,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 548 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 212 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 834 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 769 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	z tego:			
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>		
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
1 555 075,00	1 555 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 455 628,96	1 455 628,96	185 226,22	185 226,22	0,00	0,00	0,00
3 436 937,86	3 436 937,86	1 947 981,86	1 947 981,86	0,00	0,00	0,00
3 436 937,86	3 436 937,86	1 947 981,86	1 947 981,86	0,00	0,00	0,00
1 683 371,00	1 683 371,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 792 538,30	1 792 538,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 548 759,00	1 548 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 212 772,00	2 212 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 834 353,00	2 834 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 769 900,00	2 769 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ię 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. p. dowych.

Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
6	7	8.1	8.2
		[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]
8 496 105,82	0,00	2 071 381,81	2 924 347,04
9 545 107,86	0,00	3 464 975,19	4 161 042,22
10 810 282,01	0,00	1 777 881,69	2 945 425,74
7 628 793,30	0,00	1 705 501,91	2 873 045,96
11 158 322,30	0,00	2 247 996,00	2 247 996,00
9 365 784,00	0,00	3 392 538,30	3 392 538,30
7 817 025,00	0,00	3 998 759,00	3 998 759,00
5 604 253,00	0,00	4 612 772,00	4 612 772,00
2 769 900,00	0,00	5 284 383,00	5 284 383,00
0,00	0,00	5 870 140,00	5 870 140,00

Środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

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

Wskaźnik planowanej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 do dochodów, uwzględnienia zobowiązań związku powołanego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia 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 powołanego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku powołanego 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 powołanego 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 powołanego 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 powołanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
$\frac{[2.1.3.1] + [2.1.3.1] + [1]}{[1]}$	$\frac{[2.1.1] - [2.1.1] + [2.1.1] - [2.1.1] + [2.1.1] + [2.1.1] + [2.1.1] + [2.1.1]}{[2.1.1]}$		$\frac{[2.1.1] + [2.1.1] + [2.1.1] + [2.1.1] + [2.1.1] + [2.1.1] + [2.1.1] + [2.1.1]}{[2.1.1]}$	$\frac{([1.1] - [15.1.1]) + ([1.2.1] - [2.1.1] + [15.2.1])}{[15.1.1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
8,02%	8,01%	0,00	8,01%	8,92%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
6,78%	6,01%	0,00	6,01%	13,64%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
13,14%	6,11%	0,00	6,11%	6,91%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
13,13%	6,05%	0,00	6,05%	6,15%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
7,08%	7,08%	0,00	7,08%	9,26%	9,82%	9,57%	TAK	TAK
6,89%	6,89%	0,00	6,89%	11,78%	9,94%	9,68%	TAK	TAK
6,06%	6,06%	0,00	6,06%	14,01%	9,32%	9,06%	TAK	TAK
8,02%	8,02%	0,00	8,02%	15,52%	11,68%	11,68%	TAK	TAK
9,71%	9,71%	0,00	9,71%	17,14%	13,77%	13,77%	TAK	TAK
9,34%	9,34%	0,00	9,34%	18,77%	15,56%	15,56%	TAK	TAK

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 pożyczki 9.6.1.

Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	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 <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne
					bieżące	majątkowe		
10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5
				[11.3.1] + [11.3.2]				
0,00	0,00	10 330 038,58	2 621 932,77	3 609 595,05	15 000,00	3 594 595,05	717 110,74	2 796 018
0,00	0,00	10 869 921,27	2 786 232,81	3 184 868,62	90 134,67	3 094 733,95	3 060 485,05	1 466 476
0,00	0,00	11 810 684,51	2 813 721,00	3 870 542,99	80 000,00	3 790 542,99	3 088 660,00	3 641 470
0,00	0,00	11 800 000,00	2 800 000,00	3 010 000,00	80 000,00	2 930 000,00	2 285 000,00	2 447 017
0,00	0,00	12 751 196,00	3 281 000,00	2 408 225,00	185 000,00	2 223 225,00	1 944 760,00	4 049 000
1 792 538,30	1 792 538,30	12 900 000,00	3 300 000,00	2 092 929,00	80 000,00	2 012 929,00	2 002 000,00	587 071
1 548 759,00	1 548 759,00	13 100 000,00	3 400 000,00	2 821 544,00	0,00	2 821 544,00	2 810 605,00	128 466
2 212 772,00	2 212 772,00	13 200 000,00	3 500 000,00	650 000,00	0,00	650 000,00	650 000,00	2 250 000
2 834 353,00	2 834 353,00	13 300 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000
2 769 900,00	2 769 900,00	13 400 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000

Wydatki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. Kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (5023).

Wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

Wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.



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:		Wydatki realizacji projektu wynikające z zawartych umów na dysponowanie środkami mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	finansowane środkami określonymi 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 <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.1	12.3.1
89 484,87	85 001,14	85 001,14	698 390,14	557 740,60	557 740,60	99 676,45	84 692,72	84 692,72	84 692,72
76 091,33	72 250,00	72 250,00	420 234,72	363 695,04	363 695,04	85 324,75	72 558,42	72 558,42	72 558,42
0,00	0,00	0,00	2 572 930,90	2 572 930,90	2 572 930,90	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	2 572 930,90	2 572 930,90	2 572 930,09	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	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	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	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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

12.1.1, 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 uchwały o budżecie na rok 2023 i zawarcia w okresie prognozy.

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		
12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7			
2 018 960,51	1 052 558,86	2 018 960,51	981 385,38	981 385,38	163 443,41	163 443,41	647 756,08			
2 935 166,28	1 616 298,94	2 935 166,28	1 345 178,11	1 345 178,11	238 242,14	238 242,17	1 295 344,00			
1 268 543,99	606 930,06	606 930,06	661 613,93	661 613,93	196 706,00	196 706,00	189 108,00			
1 270 543,99	606 930,06	606 930,06	661 613,93	661 613,93	196 800,00	196 800,00	189 108,00			
12 765,00	0,00	0,00	12 765,00	12 765,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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 którego dochód, o którym 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.



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 <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>		
14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
1 555 755,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 000,00	
1 455 628,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 436 937,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 339,70	
3 436 937,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 339,70	
1 679 371,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1 776 538,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1 438 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1 112 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1 034 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
587 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wskazaniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu 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 wieloletniego budżetu samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm ). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego do poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

Podana z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

Symbol „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 zobowiązań z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty 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 real

są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

PRZEWODNICZĄCY RADY

Marek Kaczmarek

## Kaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do uchwały Nr XIII/105/2015  
Rady Gminy Dąbrówka  
z dnia 29.12.2015 r.

kwoty w  
zł

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
		od	do					
przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 662 251,00	2 408 225,00	2 092 929,00	2 821 544,00	650 000,00
z tego:				515 000,00	185 000,00	80 000,00	0,00	0,00
z tego:				11 147 251,00	2 223 225,00	2 012 929,00	2 821 544,00	650 000,00
programy, projekty lub zadania związane z programami i 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.1313, zm.), z tego:				27 323,00	5 465,00	10 929,00	10 929,00	0,00
z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego:				27 323,00	5 465,00	10 929,00	10 929,00	0,00
Partnerstwo samorządów w celu aktywizacji społeczeństwa w zakresie e-geoinformacji - wzrost efektywności	Urząd Gminy w Dąbrówce	2016	2018	27 323,00	5 465,00	10 929,00	10 929,00	0,00
programy, projekty lub zadania związane z umowami publicjno-privatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione powyżej), z tego:				11 634 928,00	2 402 760,00	2 082 000,00	2 810 615,00	650 000,00
z tego:				515 000,00	185 000,00	80 000,00	0,00	0,00

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
		od	do					
Usuwanie azbestu z terenu ochrony zdrowia mieszkańców i naturalnego	Urząd Gminy w Dąbrówce	2011	2017	350 000,00	50 000,00	80 000,00	0,00	
Wdrożenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Dąbrówka - wytyczenie nowych obszarów pod zabudowę mieszkaniową i usługową	Urząd Gminy w Dąbrówce	2015	2016	165 000,00	135 000,00	0,00	0,00	
<b>Podsumowanie</b>				<b>11 119 928,00</b>	<b>2 217 760,00</b>	<b>2 002 000,00</b>	<b>2 810 615,00</b>	<b>650 000,00</b>
Modernizacja i remonty przydomowych oczyszczalni - ścieki, wód i środowiska	Urząd Gminy w Dąbrówce	2015	2017	541 801,00	150 000,00	250 000,00	0,00	
Remont chodników przy drogach - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Dąbrówce	2012	2018	464 000,00	120 000,00	160 000,00	80 000,00	
Modernizacja pozostałych dróg - w tym wykonanie chodników - systemy komunikacji	Urząd Gminy w Dąbrówce	2013	2019	640 000,00	100 000,00	117 000,00	110 000,00	150 000,00
Realizacja w wybranych miejscowościach gminy (dokumentacja projektowa) - Chajęty - ochrona środowiska	Urząd Gminy w Dąbrówce	2015	2019	1 951 900,00	150 000,00	150 000,00	1 000 000,00	500 000,00
Wybudowanie przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy - rozwój warunków życia mieszkańców i	Urząd Gminy w Dąbrówce	2016	2018	150 000,00	50 000,00	20 000,00	80 000,00	
Wybudowanie przydomowej oczyszczalni ścieków przy Przedszkolu w Dręszewie - ochrona środowiska	Urząd Gminy w Dąbrówce	2015	2016	59 200,00	57 700,00	0,00	0,00	
Wybudowanie przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy - rozwój	Urząd Gminy w Dąbrówce	2015	2018	150 000,00	50 000,00	50 000,00	25 000,00	
Wybudowanie przydomowych oczyszczalni ścieków na terenach rekreacyjnych - rozwój	Urząd Gminy w Dąbrówce	2016	2017	50 000,00	20 000,00	30 000,00	0,00	
Wybudowanie przydomowych oczyszczalni ścieków na terenach rekreacyjnych - rozwój	Urząd Gminy w Dąbrówce	2015	2017	350 000,00	200 000,00	100 000,00	0,00	

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
		od	do					
Modernizacja gminnego systemu ulicznego - zwiększenie komfortu mieszkańców Gminy	Urząd Gminy w Dąbrówce	2012	2016	351 494,00	70 000,00	0,00	0,00	
Modernizacja oczyszczalni ścieków w celu ochrony ziemi, wód i powietrza	Urząd Gminy w Dąbrówce	2015	2016	445 000,00	140 000,00	0,00	0,00	
Modernizacja i rozbudowa dróg gminnych w miejscowościach Lasków, Lasków, Trojany; poprawa systemu komunikacji	Urząd Gminy w Dąbrówce	2015	2018	1 621 000,00	420 000,00	742 000,00	459 000,00	
Modernizacja infrastruktury wodociągowej wokół obszaru Natura 2000 oraz sieci wodociągowej wraz z zaopatrzeniem ludności w wodę	Urząd Gminy w Dąbrówce	2012	2018	991 233,00	277 060,00	45 000,00	56 615,00	
Modernizacja oczyszczalni ścieków w celu ochrony ziemi, wód i powietrza	Urząd Gminy w Dąbrówce	2016	2018	1 200 000,00	100 000,00	100 000,00	1 000 000,00	
Modernizacja Szkoły Podstawowej w miejscowości Łąka - dokumentacja projektowa - właściwej bazy oświatowej	Urząd Gminy w Dąbrówce	2016	2017	123 000,00	93 000,00	30 000,00	0,00	
Modernizacja Szkoły Podstawowej we miejscowości Łąka (dokumentacja projektowa) - właściwej bazy oświatowej	Urząd Gminy w Dąbrówce	2015	2016	65 000,00	60 000,00	0,00	0,00	
Modernizacja zespołu szkół w Józefowie - właściwej bazy oświatowej	Urząd Gminy w Dąbrówce	2011	2016	1 648 300,00	100 000,00	0,00	0,00	
Modernizacja oddziału przedszkolnego w Szkole w Józefowie - rozwój dzieci i młodzieży	Urząd Gminy w Dąbrówce	2016	2017	18 000,00	10 000,00	8 000,00	0,00	
Modernizacja i powstanie Centrów większych w miejscowościach Gminy - zapewnienie komfortu i poprawa wizerunku Gminy	Urząd Gminy w Dąbrówce	2015	2017	300 000,00	50 000,00	200 000,00	0,00	

PRZEWODNICZĄCY

Marek

**O B J A Ś N I E N I A**  
**WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ**  
**GMINY DĄBRÓWKA NA LATA 2016 - 2021**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dąbrówka opracowana została na lata 2016 – 2021.

Podstawą jej konstrukcji są:

- 1) przewidywane przez Ministerstwo Finansów kierunki rozwoju sytuacji gospodarczej kraju, w tym prognozowane parametry makroekonomiczne,
- 2) analiza realizowanych przedsięwzięć,
- 3) analiza danych historycznych niezbędnych do prognozowania dochodów i wydatków Gminy,
- 4) analiza poziomu zadłużenia w aspekcie obowiązujących i przyszłych norm ostrożnościowych,
- 5) warunki, możliwości i potrzeby Gminy Dąbrówka.
- 6) regulacje dotyczące projektowania budżetu zawarte w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwałach Rady Gminy podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach, a także przewidywanych tendencji rozwoju.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków traktując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2013 - 2014 oraz plan budżetu na rok 2015 wg stanu na dzień 30 września 2015 roku i przewidywane wykonanie budżetu za 2015 rok (według załącznika Nr 1 do WPF).

### **1. DOCHODY**

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

W planie dochodów na 2016 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oszacowane wpływy z udziałów w podatku od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, ustalone na podstawie zawartych umów i pism kwoty dotacji na zadania bieżące, szacunkowo kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów.



### **- dochody bieżące**

Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: subwencja ogólna, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Dla roku 2016 przyjęto zatem wzrost dochodów o 6%, dla roku 2017 o ok. 4%, a dla lat następnych przewiduje się dynamikę wzrostu średnio o ok. 2,5%.

#### ***Subwencja ogólna***

Planowaną na 2016 rok subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3.4750.132.2015 z dnia 12.10.2015 r. w kwocie 10 619 135,00zł. Na lata 2017– 2021 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2016 roku i obowiązujące przepisy. Na lata następne wielkości subwencji przyjęto w oparciu o dane demograficzne i dane z ewidencji ludności, które wskazują na wzrost liczby mieszkańców i liczby uczniów w placówkach oświatowych, założono wzrost dochodów z tego tytułu średnio o ok. 1%.

#### ***Podatki i opłaty lokalne***

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wysokości uzyskane z tych dochodów w latach poprzednich. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek od nieruchomości. Na rok 2016 i lata następne objęte prognozą założono coroczny wzrost wpływów z podatków, będący pochodną planowanego corocznego wzrostu stawek podatkowych uchwalanych przez Radę Gminy do ok. 2%.

#### ***Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych***

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2016 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr ST3.4750.132.2015 z dnia 12 października 2015 r. w kwocie 4 883 860,00zł. Na lata 2017 – 2021 planuje się dalszy wzrost z tego tytułu średnio o ok. 8%. Firmy rozpoczynające działalność na naszym terenie planują zatrudniać pracowników, co powinno mieć znaczenie na wzrost udziałów.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2015 rok, następnie przeszacowane o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB z uwzględnieniem rozwoju gospodarki lokalnej. Podobnie jak w pozycji powyżej zakłada się wzrost na lata objęte prognozą średnio o ok. 8%.

### ***Dotacje celowe z budżetu państwa***

Na rok 2016 kwotę dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 22 października 2015r. i informacją z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Warszawie z dnia 1 października 2015r. w kwocie 2 601 780,00zł. Na lata następne wzrost dotacji średnio przewiduje się w wysokości ok. 3 %. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w roku 2015.

#### **- dochody majątkowe**

##### ***Wpływy ze sprzedaży majątku***

Dochody ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. Dokonano oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż. W roku 2016 zaplanowano wpływy ze sprzedaży nieruchomości (*działek gminnych*) na podstawie wykazu działek przeznaczonych na sprzedaż: Nr 1528/3, pow. 0,0199ha; Nr 1528/4, pow. 0,0051ha; Nr 1528/6, pow. 0,0638ha; Nr 1424/12, pow. 0,0589ha; Nr 1424/13, pow. 0,3363ha (w/w działki usytuowane są w Kuligowie); Nr 251/8, pow. 0,1302ha (działka usytuowana w Ślęzanach). W latach następnych nie planuje się wpływów z tego tytułu. Z zasobów majątku ruchomego Gminy planuje się sprzedaż autokaru szkolnego.

##### ***Środki na zadania inwestycyjne z dotacji celowych***

Na lata 2017 - 2021 planuje się wpływy z tego tytułu hipotetycznie, ponieważ o ich wysokości stanowią możliwe do pozyskiwania dotacje na projekty unijne dostępne w nowej perspektywie finansowej na lata 2014-2020

## **2. WYDATKI**

Poziom planowanych wydatków jest zdeterminowany zakresem realizowanych przez gminę zadań obligatoryjnych wynikających z przepisów obowiązującego prawa oraz jej możliwościami finansowymi. Prognozę wydatków bieżących oparto również na założeniu art. 242 ust 1. ustawy o finansach publicznych, w świetle którego nie można uchwalić budżetu, w którym planowane dochody bieżące wraz z ewentualną nadwyżką budżetową z lat ubiegłych i wolne środki nie mogą być niższe niż planowane wydatki bieżące.

Na 2016 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 30 407 735,00zł, w tym na bieżące 24 390 210,00zł i majątkowe 6 017 525,00zł.

#### **- wydatki bieżące**

Zakup towarów i usług (gaz, energia elektryczna, woda i kanalizacja) przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania za 2015 rok z uwzględnieniem 2,0% wzrostu cen. Wydatki rzeczowe ujęto na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe i nadzorowane. W kolejnych latach wydatki bieżące z w/w tytułów

planuje się o wzrost przewidziany w prognozie makroekonomicznej budżetu państwa.

Wydatki na wynagrodzenia i naliczane od nich pochodne ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2015 r. W roku 2016 uwzględniono wzrost związany z naliczaniem wzrostu wypłaty dodatków stażowych, odpraw emerytalnych oraz nagród jubileuszowych. Na lata następne założono wzrost średnio do 1%. Na wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy przewiduje się wzrost o ok. 3,0%.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat już zaciągniętych oraz planowanych w 2016 roku do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Zarówno dla odsetek od zadłużenia istniejącego jak i planowanego przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR 3M powiększoną o marżę kredytową wynoszącą od 0,1% do 2,21%.

#### - wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dąbrówka na lata 2016 - 2021. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych. W roku 2016 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne 6 017 525,00zł, co stanowi 19,8% do planu wydatków ogółem. Realizacja inwestycji w latach następnych uzależniona jest od sytuacji finansowej gminy i możliwych do pozyskania zewnętrznych źródeł finansowania, które na etapie planowania trudno przewidzieć.

### **3. PRZYCHODY**

Przychody budżetu Gminy w 2016 roku w kwocie 5 212 900,00zł zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek, a pochodzić będą z zaciągniętych kredytów w kwocie 3 183 371,00zł i pożyczek w wysokości 2 029 529,00zł. Na finansowanie deficytu i dla zrównoważenia budżetu od roku 2017 planuje się uzyskanie nadwyżek budżetowych, które w całości zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

### **4. ROZCHODY**

Na rok 2016 rozchody wynoszą 1 683 371,00zł. Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat rat zaciągniętych pożyczek i kredytów. Część długu stanowią pożyczki preferencyjne, częściowo umarzalne, jednakże na dzień sporządzania prognozy zaplanowano całość spłat długu.

W latach 2017 - 2021 Gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczek.

### **5. PROGNOZA DŁUGU**

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od 2014 roku obowiązują przepisy art. 243 - 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zgodnie z nimi Gmina nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia (suma spłat rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami, wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i

dyskontem oraz potencjalne spłaty kwot wynikające z udzielonych poręczeń oraz gwarancji) do dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Nowy sposób limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku.

Dług Gminy na 01.01.2015 r. wynosił 9 545 107,86zł, z istniejącego zadłużenia spłacane były rozchody do wysokości 3 436 937,86zł oraz umorzona została częściowo pożyczka z WFOŚiGW Warszawie w wysokości 17 339,70zł. W przychodach na 2015 rok uwzględniono kwotę 1 537 963,00zł, w tym:

- pożyczka na wyprzedzające finansowanie z Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie – 189 108,00zł (budowa wodociągu etap III);
- pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie – 348 855,00zł (budowa wodociągu etap III - na finansowanie udziału własnego Gminy);
- kredyt na finansowanie planowanego deficytu budżetu w 2015 roku i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek – 1 000 000,00zł.

Na podstawie powyższego na koniec 2015 roku przyjęto ostatecznie kwotę długu w wysokości 7 628 793,30zł, która posłużyła do jego prognozowania na lata następne.

W latach 2017 - 2021 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań, przy założeniu, że planowane spłaty rat w poszczególnych latach dokonywane będą z nadwyżki budżetowej.

## 6. PRZEDSIĘWZIĘCIA DO WPF

W 2016 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 2 408 225,00zł, w tym na wydatki bieżące 185 000,00zł, wydatki majątkowe 2 223 225,00zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2016 roku do końca okresu ich realizacji. Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego, a okres ich realizacji kończy się w roku 2016.

Podsumowując projektowana sytuacja finansowa Gminy Dąbrówka jest stabilna. Zakładany od 2017 roku malejący wskaźnik zadłużenia gwarantuje bieżącą realizację zadań. Jednakże przedstawiona prognoza zarówno po stronie dochodowej jak i wydatkowej obciążona jest pewnym ryzykiem błędu. Przyjęte na lata 2017 - 2021 wartości mają charakter prognozowany. Mając jednak na uwadze kroczący charakter prognozy niezbędna będzie jej coroczna aktualizacja.

PRZEWODNICZĄCY RADY

**Marcin Kaczmarczyk**