

ZARZĄDZENIE NR 100/15
WÓJTA GMINY HAJNÓWKA

z dnia 10 listopada 2015 roku

w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Hajnówka na lata 2016 – 2023

Na podstawie art. 230 ust.1 i 2 ustawy dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 poz. 885, 938 i 1646; z 2014 r. poz. 379, poz. 911, 1146, 1626 i 1877; z 2015 r. poz. 532) Wójt Gminy zarządza, co następuje:

- § 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Hajnówka na lata 2016 - 2023, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia;
- § 2. Niniejsze zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

mgr Lucyna Smoktunowicz

**Uchwała Nr/.../15
Rady Gminy Hajnówka
z dnia 2015 roku**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Hajnówka na lata 2016– 2023

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 poz. 885, 938 i 1646; z 2014 r. poz. 379, poz. 911, 1146, 1626 i 1877; z 2015 r. poz. 532) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, poz. 645 i 1318; z 2014 r. poz. 379, poz. 1072) Rada Gminy Hajnówka postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Hajnówka na lata 2016 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2023, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały,

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016 – 2023, 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 z zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust.1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr III/8/14 Rady Gminy Hajnówka z dnia 29 grudnia 2014 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Hajnówka na lata 2015– 2023 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 r.

Przewodniczący Rady

Jarosław Kot

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik NR 1 do Uchwały Nr ... Rady Gminy Hajnówka z dnia

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
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	12 887 050,79	11 513 719,00	1 412 290,00	9 593,51	2 884 225,87	1 273 255,24	4 450 099,00	2 493 099,07	1 373 331,79	60 957,85	1 312 373,53
Wykonanie 2014	13 338 003,48	11 161 315,26	1 690 961,00	8 664,66	3 034 693,22	1 409 113,03	3 922 906,00	2 386 097,77	2 176 688,22	163 996,00	2 012 692,22
Plan 3 kw. 2015	13 900 930,00	11 139 835,00	1 655 877,00	18 000,00	3 395 649,00	1 732 000,00	3 727 934,00	1 944 450,00	2 761 095,00	202 500,00	2 558 595,00
Wykonanie 2015	10 352 314,17	9 055 460,46	1 175 207,00	3 948,33	2 679 575,81	1 410 709,75	3 071 835,00	1 722 144,94	1 296 853,71	20 398,43	1 276 455,28
2016	11 068 519,00	10 760 519,00	1 761 027,00	20 000,00	3 259 938,00	1 439 526,00	3 689 779,00	1 858 784,00	308 000,00	203 000,00	105 000,00
2017	12 691 217,67	12 491 217,67	1 545 980,64	4 218,92	4 021 873,47	2 322 372,81	3 661 494,00	2 074 444,03	200 000,00	200 000,00	0,00
2018	12 817 568,67	12 617 568,67	1 545 980,64	4 218,92	4 021 873,47	2 322 372,81	3 661 494,00	2 074 444,03	200 000,00	200 000,00	0,00
2019	12 817 568,67	12 617 568,67	1 545 980,64	4 218,92	4 021 873,47	2 322 372,81	3 661 494,00	2 074 444,03	200 000,00	200 000,00	0,00
2020	12 417 568,67	12 417 568,67	1 345 980,67	4 218,92	4 021 873,47	2 322 372,81	3 661 494,00	2 074 444,03	0,00	0,00	0,00
2021	12 417 563,67	12 417 563,67	1 345 980,67	4 218,92	4 021 873,47	2 322 372,81	3 661 494,00	2 074 444,03	0,00	0,00	0,00
2022	12 742 038,67	12 742 038,67	1 345 980,67	4 218,92	4 021 873,47	2 322 372,81	3 661 494,00	2 074 444,03	0,00	0,00	0,00
2023	12 679 106,67	12 679 106,67	1 470 980,64	4 218,92	4 021 873,47	2 322 372,81	3 661 494,00	2 074 444,03	0,00	0,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ¹
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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 2013	13 210 109,98	10 139 547,46	0,00	0,00	x	126 082,83	126 082,83	0,00	0,00	3 070 562,52
Wykonanie 2014	12 544 500,72	9 999 542,93	0,00	0,00	x	85 113,06	85 113,06	0,00	0,00	2 544 957,79
Plan 3 kw. 2015	14 081 493,00	10 459 862,00	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	3 621 631,00
Wykonanie 2015	9 558 176,10	8 090 885,21	0,00	0,00	x	50 105,99	50 105,99	0,00	0,00	1 467 290,89
2016	11 068 519,00	10 211 042,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	857 477,00
2017	11 975 966,80	11 725 966,80	0,00	0,00	0,00	102 000,00	102 000,00	0,00	0,00	250 000,00
2018	12 377 463,16	12 127 463,16	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	250 000,00
2019	12 383 893,67	12 133 893,67	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	250 000,00
2020	12 000 493,67	11 750 493,67	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	250 000,00
2021	12 082 289,67	11 832 289,67	0,00	0,00	x	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	250 000,00
2022	12 421 415,64	12 171 415,64	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	250 000,00
2023	12 453 274,10	12 353 274,10	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	100 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
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	-323 059,19	1 189 788,41	0,00	0,00	0,00	0,00	1 153 329,60	1 153 329,60	36 458,81	36 458,81
Wykonanie 2014	793 502,76	540 529,22	0,00	0,00	40 529,22	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	-180 563,00	927 363,00	0,00	0,00	549 814,00	0,00	377 549,00	180 563,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	794 138,07	549 814,58	0,00	0,00	549 814,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	758 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	758 100,00	0,00	0,00	0,00
2017	715 250,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	440 105,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	433 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	417 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	335 274,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	320 623,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	225 832,57	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	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:				
			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 2013	826 200,00	826 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	748 217,40	748 217,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	746 800,00	746 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	541 650,00	541 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	758 100,00	758 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	715 250,87	715 250,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	440 105,51	440 105,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	433 675,00	433 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	417 075,00	417 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	335 274,00	335 274,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	320 623,03	320 623,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	225 832,57	225 832,57	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 zrównowżenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]
Wykonanie 2013	3 641 036,98	0,00	1 374 171,54	1 374 171,54
Wykonanie 2014	3 257 086,98	0,00	1 161 772,33	1 202 301,55
Plan 3 kw. 2015	2 887 835,98	0,00	679 973,00	1 229 787,00
Wykonanie 2015	2 887 835,98	0,00	964 575,25	1 514 389,83
2016	2 887 835,98	0,00	549 477,00	549 477,00
2017	2 172 585,11	0,00	765 250,87	765 250,87
2018	1 732 479,60	0,00	490 105,51	490 105,51
2019	1 298 804,60	0,00	483 675,00	483 675,00
2020	881 729,60	0,00	667 075,00	667 075,00
2021	546 455,60	0,00	585 274,00	585 274,00
2022	225 832,57	0,00	570 623,03	570 623,03
2023	0,00	0,00	325 832,57	325 832,57

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 kwartałów 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1] + [2.1.3.1] + [2.1.3.1.1] + [5.1] + [5.1.1])}{([1] + [5.1.1])}$		$\frac{([2.1.1] + [2.1.1.1] + [2.1.3.1] + [2.1.3.1.1] + [2.1.3.1.1.1] + [2.1.3.1.1.1.1])}{([5.1] + [5.1.1])}$	$\frac{([1.1] - [15.1.1]) + ([2.1] - [12.1] + [2.15.2])}{([15.1.1])}$	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	7,39%	7,39%	0,00	7,39%	11,14%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	6,25%	6,25%	0,00	6,25%	9,94%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	6,31%	6,31%	0,00	6,31%	6,35%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	5,72%	5,72%	0,00	5,72%	9,51%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	8,02%	8,02%	0,00	8,02%	6,80%	9,14%	10,20%	TAK	TAK
2017	6,44%	6,44%	0,00	6,44%	7,61%	7,70%	8,75%	TAK	TAK
2018	4,14%	4,14%	0,00	4,14%	5,38%	6,92%	7,97%	TAK	TAK
2019	3,62%	3,62%	0,00	3,62%	5,33%	6,60%	6,60%	TAK	TAK
2020	3,56%	3,56%	0,00	3,56%	5,37%	6,11%	6,11%	TAK	TAK
2021	2,89%	2,89%	0,00	2,89%	4,71%	5,36%	5,36%	TAK	TAK
2022	2,67%	2,67%	0,00	2,67%	4,48%	5,14%	5,14%	TAK	TAK
2023	1,86%	1,86%	0,00	1,86%	2,57%	4,85%	4,85%	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 2013	0,00	0,00	5 309 833,90	1 620 705,38	2 391 878,34	337 126,34	2 054 752,00	2 787 578,12	174 950,00	108 034,40
Wykonanie 2014	0,00	0,00	5 184 030,78	1 550 695,15	1 195 878,49	30 814,19	1 165 064,30	1 109 529,33	1 394 632,65	40 795,81
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	5 448 247,00	1 835 761,00	3 443 120,00	0,00	3 443 120,00	3 443 120,00	20 000,00	158 511,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	4 154 294,07	1 424 563,46	3 456 120,00	0,00	3 456 120,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	4 930 446,00	1 746 398,00	714 377,00	36 900,00	677 477,00	390 002,00	362 475,00	105 000,00
2017	715 250,87	715 250,87	5 543 220,42	1 692 200,00	296 000,00	51 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	440 105,51	313 755,51	5 543 220,42	1 692 200,00	892 282,00	650 100,00	242 182,00	0,00	0,00	0,00
2019	433 675,00	0,00	5 543 220,42	1 692 200,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	417 075,00	290 725,00	5 543 220,42	1 692 200,00	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	335 274,00	208 924,00	5 543 220,42	1 692 200,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	320 623,03	131 344,03	5 543 220,42	1 692 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	225 832,57	99 485,57	5 543 220,42	1 692 200,00	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:	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	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			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 2013	302 380,78	286 060,85	286 060,85	285 154,30	285 154,30	285 154,30	341 120,58	311 148,89	311 148,89
Wykonanie 2014	118 056,00	100 347,60	100 347,60	1 294 821,71	1 294 821,71	1 294 821,71	101 933,84	88 443,77	88 443,77
Plan 3 kw. 2015	6 409,00	6 409,00	0,00	380 441,00	380 441,00	380 441,00	7 540,00	6 409,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	156 180,80	156 180,80	156 180,80	7 540,90	6 408,92	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 900,00	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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2013	1 614 592,82	545 836,00	545 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	970 477,21	843 542,54	843 542,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	365 057,00	309 788,00	309 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	112 118,06	95 339,54	95 339,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	267 130,00	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

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
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 dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^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 2013	826 200,00	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
Plan 3 kw. 2015	746 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	746 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	758 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	652 326,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	250 830,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	244 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	227 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	146 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	131 344,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	99 485,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr Rady Gminy Hajnówka z
dnia

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 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 851 246,00	714 377,00	296 000,00	892 282,00	80 000,00	90 000,00
1.a	- wydatki bieżące				738 000,00	36 900,00	51 000,00	650 100,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 113 246,00	677 477,00	245 000,00	242 182,00	80 000,00	90 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				2 851 246,00	714 377,00	296 000,00	892 282,00	80 000,00	90 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				738 000,00	36 900,00	51 000,00	650 100,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Wspieranie rozwoju osób zagrożonych wykluczeniem społecznym poprzez utworzenie spółdzielni socjalnej	Urząd Gminy Hajnówka	2016	2018	738 000,00	36 900,00	51 000,00	650 100,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 113 246,00	677 477,00	245 000,00	242 182,00	80 000,00	90 000,00
1.3.2.1	Budowa gazociągu wysokiego ciśnienia na terenie Gminy Hajnówka-dokumentacja projektowa	Urząd Gminy Hajnówka	2016	2018	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
100 000,00	0,00	0,00	2 528 749,00
0,00	0,00	0,00	738 000,00
100 000,00	0,00	0,00	1 790 749,00
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
100 000,00	0,00	0,00	2 528 749,00
0,00	0,00	0,00	738 000,00
0,00	0,00	0,00	738 000,00
100 000,00	0,00	0,00	1 790 749,00
0,00	0,00	0,00	50 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.2	Budowa oczyszczalni ścieków w Trywieży i kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Trywieża, Nowokornino, Kotówka, Wasilkowo, Rzepiska, Borysówka, Olchowa Kładka.	Urząd Gminy Hajnówka	2013	2018	312 827,00	50 000,00	40 000,00	60 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa oświetlenia ulicznego i przebudowa drogi w miejscowościach Soroczka Nózka	Urząd Gminy Hajnówka	2016	2017	55 000,00	50 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Energetyka fotowoltaiczna dla infrastruktury edukacyjnej w Gminie Hajnówka	Urząd Gminy Hajnówka	2016	2018	60 000,00	20 000,00	10 000,00	30 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Instalacja wyspowych mikroinstalacji fotowoltaicznych na obszarze Gminy Hajnówka	Urząd Gminy Hajnówka	2016	2021	310 000,00	20 000,00	10 000,00	10 000,00	80 000,00	90 000,00
1.3.2.6	Modernizacja gminnej oczyszczalni ścieków w Mochnatem	Urząd Gminy Hajnówka	2011	2016	328 729,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej Gminy Hajnówka (świetlice wiejskie)	Urząd Gminy Hajnówka	2016	2018	77 475,00	47 475,00	5 000,00	25 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi Gminnej Pasieczniki Duże -Stepki	Urząd Gminy Hajnówka	2016	2017	25 000,00	15 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa dróg gminnych - Rozwój lokalnej infrastruktury drogowej w gminie Hajnówka poprzez przebudowę dróg gminnych: II etap Nr 108542B Zwodzieckie-Przechody; Nr 108574B ul. Łąkowa w Dubinach; Nr 108571 ul. Torowa w Dubinach; Nr 108538B Skryplewo - dr woj. Hajnówka - Nowosady; Nr 108532B Orzeszkowo Jagodniki (granica gminy); część ul. Nowej w Dubinach, Borysówka-Olchowa Kładka- dokumentacja projektowa	Urząd Gminy Hajnówka	2015	2018	316 090,00	25 000,00	100 000,00	117 182,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	150 000,00

0,00	0,00	0,00	55 000,00
0,00	0,00	0,00	60 000,00
100 000,00	0,00	0,00	310 000,00
0,00	0,00	0,00	100 000,00
0,00	0,00	0,00	77 475,00
0,00	0,00	0,00	35 000,00
0,00	0,00	0,00	558 272,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.10	Przebudowa grogi gminnej Nr 108538B Skryplewo- dr.woj. Nr 685	Urząd Gminy Hajnówka	2015	2017	80 000,00	25 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa świetlicy wiejskiej w Mochnatem	Urząd Gminy Hajnówka	2013	2016	148 196,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa świetlicy wiejskiej w Orzeszkowie wraz z zagospodarowaniem terenu pod utworzenie Miejsca Obsługi Rowerzystów - Przebudowa świetlicy wiejskiej w Orzeszkowie wraz z zagospodarowaniem terenu pod utworzenie Miejsca Obsługi Rowerzystów	Urząd Gminy Hajnówka	2013	2016	90 151,00	54 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa ulicy osiedlowej w Orzeszkowie	Urząd Gminy Hajnówka	2016	2017	30 000,00	10 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej Nr 108539B Nowosady - Dubińska Ferma	Urząd Gminy Hajnówka	2013	2017	139 778,00	110 347,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Zagospodarowanie terenu obok Gminnego Centrum Kultury w Dubinach	Urząd Gminy Hajnówka	2016	2017	30 000,00	25 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Zakup budynku po byłej zlewni i adaptacja obiektu na świetlicę wiejską w Dubiczach Osocznych	Urząd Gminy Hajnówka	2016	2017	60 000,00	50 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	35 000,00
0,00	0,00	0,00	25 000,00
0,00	0,00	0,00	54 655,00

0,00	0,00	0,00	50 000,00
0,00	0,00	0,00	130 347,00
0,00	0,00	0,00	30 000,00
0,00	0,00	0,00	70 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016– 2023 Gminy Hajnówka

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016 – 2023 przyjęto spodziewane możliwe osiągnięcia planowanych dochodów. Na ich wpływ będzie miała sytuacja gospodarcza kraju, która przełoży się na płacone podatki a w szczególności podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku rolnego, którego wielkość uzależniona jest od wskaźników cen skupu żyta. W roku 2016 przyjęto spadek ogólnych dochodów i wydatków bieżących. Począwszy od roku 2017 do 2019 roku przyjęto stałe wielkości dochodów uznając, że planowanie wzrostów poza 2017 rok obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu. Począwszy od roku 2017 planuje się wzrost podatku od nieruchomości z uwagi na planowane rozpoczęcie działalności gospodarczej opartej na byłym mieniu jednostki wojskowej. W kolejnych latach planowane są wyższe wpływy z tytułu podatku od nieruchomości w związku rozpoczęciem budowy podmiotu gospodarczego zajmującego się produkcją ceramiki budowlanej. Od 2020 roku planuje się wzrost wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych mając na uwadze powstanie nowych miejsc pracy w zakładzie ceramiki budowlanej który ma powstać w miejscowości Trywieża.

Dochody:

Przyjęto podstawowe parametry do opracowania projektu uchwały budżetowej Gminy Hajnówka na 2016 rok w oparciu o kalkulację dochodów i wydatków budżetowych sporządzoną według następujących zasad:

1. Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych:
 - 1) Minister finansów podał górne stawki podatków i opłat lokalnych na 2016 r. Z powodu deflacji zostały one obniżone o 1,2 proc. Stawki podatków i opłat lokalnych uchwalone przez Radę Gminy zostaną na dotychczasowym poziomie z zachowaniem częściowych ulg i zwolnień określonych w obowiązujących uchwałach, oraz górnych stawek niektórych podatków określonych w obwieszczeniu Ministra Finansów. Dochody z tytułu podatku rolnego, od nieruchomości i środków transportowych ustala się poprzez zmniejszenie przewidywanych wpływów 2015 roku o planowany wskaźnik deflacji tj. 1,2%.
 - 2) Wpływy z karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn oraz opłatę skarbową ustala się poprzez podwyższenie przewidywanych wpływów o wskaźnik 3,8%.
 - 3) Opłaty lokalne należy ustalić na poziomie przewidywanego wykonania 2015 roku.
2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:
 - 1) Podatek dochodowy od osób fizycznych do budżetu na 2016 rok przyjmuje się w wysokości wskazanej przez Ministerstwo Finansów;
 - 2) Podatek dochodowy od osób prawnych ustala się na podstawie przewidywanego wykonania za 2015 rok.
3. Dochody z majątku gminy szacuje się na podstawie wykazu mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży lub oddania w wieczyste użytkowanie .
4. Pozostałe dochody , odsetki od lokat bankowych na 2016 rok planuje się w wysokości przewidywanego wykonania za 2015 rok.
5. Subwencje i dotacje do budżetu na 2016 rok przyjmuje się w wysokościach podanych przez właściwe organy.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie zawartych umów na kredyty i pożyczki.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych przewiduje się w 2016 r. wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy o 1,2%.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów i przyjęte uchwałami rady gminy programy oraz niezbędne potrzeby inwestycyjne na lata przyszłe.

W ramach przedsięwzięć inwestycyjnych majątkowych, związanych z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych przyjęto wartości kosztorysowe do wysokości możliwych środków własnych oraz wielkości szacunkowe środków dotacji zakładając, że na wymienione zadania w załączniku nr 2 zostaną złożone wnioski o pozyskanie środków z odpowiednio dostępnych programów dysponujących funduszami unijnymi. W zakresie zapewnienia ciągłości działania jednostki przewiduje się realizację przedsięwzięć w ramach zawartych umów na okres roczny i na czas nieokreślony oraz realizację programów przyjętych przez Radę Gminy.

Wydatki budżetowe bieżące – planuje się na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2015.

Przy planowaniu wydatków budżetowych wzięto pod uwagę: poniesione wydatki na realizację zadań własnych w roku 2015, zmianę struktury wydatków oraz zmiany organizacyjne. W celu zachowania równowagi budżetowej o której mowa w art. 242 ust 1 ustawy o finansach publicznych wprowadzono maksymalne ograniczenia po stronie wydatków bieżących poprzez:

- 1) zwiększenia dyscypliny budżetowej, poprawy efektywności gospodarowania środkami finansowymi zwłaszcza w obszarach generujących najwyższe koszty tj. oświata, pomoc społeczna, administracja;
- 2) ograniczenia do niezbędnego minimum dofinansowania zadań, które nie są zadaniami własnymi gminy;
- 3) maksymalizacja działań w zakresie pozyskiwania środków finansowych zewnętrznych (z budżetu UE i innych źródeł);

Ustalono następujący priorytety wydatków budżetowych:

- 1) zabezpieczono środki finansowe na zadania budżetowe dla jednostek organizacyjnych gminy na poziomie zapewniającym im sprawne, oszczędne i nieprzerwane funkcjonowanie;
- 2) zapewniono środki na niezbędne remonty i naprawy zabezpieczające mienie komunalne;
- 3) w odniesieniu do wynagrodzeń osobowych kwotą bazową jest miesięczna kwota wynagrodzeń osobowych wynikająca ze stosunku pracy przewidywanego na dzień 31 grudnia 2015 roku pomnożona przez liczbę 12 miesięcy, powiększona o jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy, itp.) oraz skutki planowanych zmian organizacyjnych. Wynagrodzenia we wszystkich jednostkach należy planować zgodnie z obowiązującymi przepisami i 1,2% wskaźnikiem wzrostu; nagrody planowane są w wysokości 2% planowanego funduszu płac.
- 4) wydatki z tytułu dodatkowych wynagrodzeń rocznych planuje się w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o których mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 roku o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników sfery budżetowej;

- 5) składki na ubezpieczenia społeczne planuje się w wysokości określonej w ustawie z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych;
- 6) składki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości określonej w art. 28 ustawy budżetowej na rok 2015 ;
- 7) odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych jednostki organizacyjne z wyłączeniem oświaty, planują zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych. Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjmuje się kwotę prognozowanego przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej; w odniesieniu do placówek oświaty, odpis na fundusz świadczeń socjalnych planuje się zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku – Karta Nauczyciela;
- 8) wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania do końca 2015 roku według stanu na dzień 31 sierpnia 2015 roku, pomniejszonego o jednorazowe wydatki w tym roku, powiększonego o wskaźnik wzrostu cen i usług wynikających z prognozy makroekonomicznej przyjętej do planowania budżetu;
- 9) programy gminne przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii będą finansowane z dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych;
- 10) wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi będą pokrywane z uzyskanych wpływów z odpłatności od mieszkańców za wykonywanie przez gminę tego zadania;
- 11) wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zostaną zaplanowane adekwatnie do projektowanych kwot dotacji celowych z budżetu państwa na 2016 rok.

Przyjmuje się, że w projekcie budżetu gminy rezerwa ogólna na wydatki nieprzewidziane wyniesie 1% wydatków budżetowych oraz rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego wyniesie 0,5%.

Przychody:

W 2016 roku planuje się przychody z tytułu pożyczek i kredytów bankowych, z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 758 100,00 zł. z przeznaczeniem na spłaty zobowiązań z lat ubiegłych.

Rozchody.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie umów zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Wynik budżetu

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycją II „Wydatki” i określa wysokość nadwyżki. W roku 2016 planuje się budżet zrównoważony. Spłaty pożyczek i kredytów pokryte zostaną przychodami z tytułu kredytów zaciągniętych w 2016 roku. Wynik w poszczególnych latach 2016 – 2023 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały powinien się zamykać nadwyżką budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych .

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W celu ustalenia prawidłowości kwoty spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami, wykupów wyemitowanych papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem oraz potencjalnych kwot wynikających z udzielonych poręczeń i

gwarancji w danym roku budżetowym w świetle art 243 ustalono dwa wskaźniki i porównano ich wielkości. Pierwszym z nich jest stosunek spłat zobowiązań w roku budżetowym do planowanej kwoty dochodów ogółem budżetu na 2015 rok i wynosi on 7,46%. Drugim jest wskaźnik uśrednionej z ostatnich 3 lat relacji wykonanych za 2012 r. i 2013 r. oraz planowanych za III kwartał 2014 r. dochodów bieżących powiększonych o dochody majątkowe który wynosi 11,09%. Porównując dwa wskaźniki należy podkreślić iż średnia za 3 lata poprzedzające czyli 11,09% jest wyższa niż relacja spłat do dochodów ustalona dla roku 2015, co potwierdza prawidłowość uchwalonego na rok 2015 budżetu w zakresie stosunku planowanych spłat zobowiązań z tytułów dłużnych do dochodów budżetu na 2015 roku.

Przewodniczący Rady
Jarosław Kot