

**Załącznik Nr 1**  
do Zarządzenia Nr 37/16  
Wójta Gminy Przytuły  
z dnia 14 listopada 2016 r.

## **PROJEKT**

### **Uchwała Nr ..... Rady Gminy w Przytułach z dnia ... grudnia 2016 roku**

#### **w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przytuły na lata 2017 – 2022**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2016 r. poz. 446) oraz 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 r., poz. 885 z późn. zm.), **Rada Gminy w Przytułach postanawia:**

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Przytuły na lata 2017 – 2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017-2022 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Przytuły do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

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

§ 5. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Przytuły.

§ 6. Traci moc Uchwała Rady Gminy w Przytułach Nr X/56/2015 z dnia 21 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy finansowej Gminy Przytuły na lata 2016 – 2020 wraz z późniejszymi zmianami.

§7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2017 r.

Przewodniczący Rady Gminy

.....

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr .../2016  
Rady Gminy Przytuły  
z dnia ... grudnia 2016 roku

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4849375	4784314	0	0	0	0	0	4784314
1.a	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				4849375	4784314	0	0	0	0	0	4784314
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:				4849375	4784314	0	0	0	0	0	4784314
1.1.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				4849375	4784314	0	0	0	0	0	4784314
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej Kubra Przebudówka -Wagi (etapII)	URZĄD GMINY PRZYTUŁY	2016	2017	683196	683196	0	0	0	0	0	683196
1.1.2.2	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Przytuły	URZĄD GMINY PRZYTUŁY	2016	2017	528617	521667	0	0	0	0	0	521667
1.1.2.3	Przebudowa Drogi gminnej w miejscowości Supy	URZĄD GMINY PRZYTUŁY	2016	2017	343824	336674	0	0	0	0	0	336674
1.1.2.4	Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w miejscowości Wilamowo	URZĄD GMINY PRZYTUŁY	2016	2017	344202	338052	0	0	0	0	0	338052
1.1.2.5	Termomodernizacja budynku oraz wymiana pokrycia dachowego w Zespole Szkół w Przytułach	URZĄD GMINY PRZYTUŁY	2015	2017	2526946	2492729	0	0	0	0	0	2492729
1.1.2.6	BUDOWA ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W MIEJSCOWOŚCI WILAMOWO	URZĄD GMINY PRZYTUŁY	2016	2017	422590	411996	0	0	0	0	0	411996
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0	0

**Załącznik Nr 3**  
do Uchwały Nr.....  
Rady Gminy Przytuły  
z dnia ... grudnia 2016 roku

**Objaśnienia do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przytuły wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017 – 2022**

Wieloletnia Prognoza Finansowa służy ocenie sytuacji finansowej gminy. Natomiast przedstawienie projektów dochodów i wydatków na lata następne umożliwia ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowych jednostki.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Przytuły została sporządzana na lata 2017 – 2022. zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.), tj. za okres do kiedy przypadają spłaty rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich lub planuje się zaciągnąć zobowiązania w 2017 r.

Planowane dochody bieżące w projekcie budżetu na 2017 rok pochodzą z podatków i opłat lokalnych i przyjęte zostały na podstawie analizy planu i przewidywanego wykonania dochodów w roku 2016. Dochody z tytułu wpływu subwencji, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, dotacji na zadania własne i zlecone przyjęte zostały w kwotach jakie zostały określone pismami z Ministerstwa Finansów, z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Łomży. Wysokości prognozowanych dochodów i wydatków na lata następne przyjęte są wg wartości za lata poprzednie. Projektowane kwoty dochodów i wydatków na rok 2017 i lata następne nie przewidują niektórych kwot dotacji na zadania własne lub zlecone, które w ciągu roku są zwiększane wg zapotrzebowania (np. zwrot podatku akcyzowego lub stypendia dla uczniów).

Wartość dochodów majątkowych stanowią planowane wpływy dotacji do budżetu w związku z planowaną realizacją inwestycji w ramach dofinansowania ze środków europejskich szczegółowo omówione w uzasadnieniu do projektu budżetu.

W lipcu 2016 roku zostały podpisane umowy na dofinansowanie budowy dróg gminnych w łącznej kwocie 1 208 864,00 zł. Natomiast wprowadzono do budżetu nowe zadania inwestycyjne i zakłada się, że gmina również otrzyma dofinansowanie na ich realizację.

Planowane w WPF wartości wydatków oparte są na analizie wykonanych wydatków z lat poprzednich oraz sprawozdawczości budżetowej i przewidywanego wykonania budżetu za 2016 rok. Podobnie jak w planie dochodów bieżących na rok 2017 i lata następne, nie są przyjęte wartości niektórych wydatków na które dotacje z budżetu państwa wpływają w trakcie roku budżetowego.

W ramach wydatków majątkowych planuje się realizację inwestycji zgodnie z załącznikiem Nr 3 do projektu uchwały budżetowej na rok 2017. Wartości inwestycji przyjęto na podstawie kosztorysów, jednak po przeprowadzeniu postępowań przetargowych, kwoty te mogą ulec zmianie.

Dochody ogółem gminy na 2017 rok zaplanowano w kwocie 12 540 285,00 zł. w tym dochody bieżące w wysokości 8 515 473,00 zł, dochody majątkowe w wysokości 4 124 812,00 zł. Wydatki ogółem zaplanowano w wysokości 13 559 745,00 zł, w tym wydatki bieżące w wysokości 8 118 894,00 zł, wydatki majątkowe w wysokości 5 440 851,00 zł.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Relacja dochodów bieżących i wydatków bieżących jest zgodna z zapisem art. 242 ustawy o finansach publicznych, wg którego wydatki bieżące nie mogą być wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i

wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

Przychody na 2017 r. ogółem zaplanowane w kwocie - 1 292 760,00 zł. w tym w wysokości 1 019 460,00 zł na pokrycie planowanego deficytu budżetowego (zaciągnięcie kredytu długoterminowego w związku z realizacją inwestycji) oraz 273 300,00 z wolnych środków jako nadwyżki na rachunku bieżącym budżetu na spłatę zobowiązań kredytowych. Zakłada się, że koszty realizacji wprowadzonych inwestycji po przeprowadzeniu postępowania przetargowego będą znacznie niższe niż pierwotne kosztorysy. W związku z tym, wysokość kredytu planowanego do zaciągnięcia w roku 2017 również może ulec zmniejszeniu.

Rozchody na 2017 r. zostały zaplanowane na spłatę rat kapitałowych zgodnie z zawartymi umowami i harmonogramem spłaty kredytu i pożyczki. W latach 2018 - 2022 nie planuje się przychodów budżetowych natomiast rozchody zaplanowane są w wysokości spłat rat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Przewiduje się stan zadłużenia na koniec roku 2017 wynosić będzie 1 838 935,00 zł, co wynosi 14,66 % do planowanych dochodów ogółem. Kredyt wobec Banku Gospodarstwa Krajowego w Białymstoku będzie spłacany do roku 2020. Kredyt wobec Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Białymstoku będzie spłacany do roku 2018. Natomiast zaplanowany kredyt na 2017 rok będzie spłacany w latach 2018-2022. Wydatki na obsługę długu gminy w 2017 roku przewiduje się w wysokości 33 000,00 zł.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony art. 243 ustawy w 2016 roku i latach następnych wskazuje, że nie ma zagrożenia spłaty zaciągniętych zobowiązań przy projektowanych dochodach i wydatkach budżetowych.

W latach 2018-2022 projektowany budżet przewiduje nadwyżkę, która będzie przeznaczona na spłatę zaciągniętych kredytów.

Gmina nie zakłada wpływów dochodów z majątku, ponieważ nie dysponuje zasobami majątkowymi, które mogłaby zbyć. W związku z tym, należy dążyć do pozyskiwania środków na inwestycje ze źródeł zewnętrznych (bezzwrotnych) z udziałem środków z funduszy europejskich i innych, tak jak było to z sukcesem praktykowane w latach poprzednich.