

UCHWAŁA NR XXIX.163.2013
RADY GMINY JELENIEWO
z dnia 6 grudnia 2013 r

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleniewo
na lata 2013 – 2017

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. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz.620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz.1020) w związku z art.121 ust.8 i art.122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych ((Dz. U. Nr 157, poz. 1241, Nr 219, poz. 1706, z 2010 r. Nr 96, poz.620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz.1078) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ((tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz.1271, Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80 poz.717, Nr 162, poz.1568, z 2004 r. Nr 102, poz.1055, Nr 116, poz. 1203, z 2005 r. Nr 172, poz.1441, Nr 175, poz.1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz.1337, z 2007r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz.420, Nr 157 poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz.142 i poz.146, Nr 106, poz. 675) - Rada Gminy Jeleniewo postanawia:

§ 1. Wprowadzić zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleniewo na lata 2013 – 2017 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2013- 2017, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2013 – 2017, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

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

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jeleniewo.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

**Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXIX.163.2013
Rady Gminy Jeleniewo
z dnia 6 grudnia 2013**

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA ROK 2013 PO NANIESIONYCH ZMIANACH W DNIU 6 grudnia 2013

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:					Dochody majątkowe	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2010	11 940 816,01	9 975 191,81	711 622,00	950,42	2 887 541,62	2 473 970,53	3 751 789,00	2 452 329,32	1 965 624,20	43 698,00	1 921 926,20
Wykonanie 2011	13 292 776,89	8 220 139,42	858 013,00	6 729,92	460 328,63	23 605,85	3 952 632,00	2 714 017,80	5 072 637,47	10 349,00	5 062 288,47
Plan 3 kw. 2012	10 252 790,00	8 492 042,00	1 036 331,00	7 000,00	1 897 535,00	1 361 079,00	2 865 440,00	2 375 875,00	1 760 748,00	336 981,00	1 423 767,00
Wykonanie 2012 1)	10 284 256,21	8 436 953,76	1 007 573,00	1 966,81	1 745 625,08	1 246 575,20	2 895 553,00	2 470 737,23	1 847 302,45	432 466,46	1 414 835,99
2013	11 984 517,55	10 780 261,55	1 198 167,00	7 000,00	2 129 806,00	1 392 000,00	4 388 647,00	2 716 268,55	1 204 256,00	101 700,00	1 102 556,00
2014	11 226 792,00	9 426 058,00	1 146 236,00	7 000,00	2 564 810,00	1 713 000,00	3 373 704,00	2 028 298,00	1 800 734,00	100 000,00	1 700 734,00
2015	9 515 306,00	9 515 306,00	1 110 306,00	5 000,00	2 300 000,00	1 300 000,00	4 300 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	9 069 539,00	9 069 539,00	1 110 306,00	5 000,00	2 000 000,00	1 300 000,00	4 154 233,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	9 294 931,00	9 294 931,00	1 200 000,00	5 000,00	2 000 918,00	1 300 000,00	4 200 000,00	1 889 013,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						Wynik budżetu	
		Wydatki bieżące	w tym:				Wydatki majątkowe		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu			w tym:
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)	na spłatę przyjętych 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)				
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] -[2]
Wykonanie 2010	11 334 831,94	7 788 803,74	0,00	0,00	0,00	6 409,96	6 409,96	3 546 028,20	605 984,07
Wykonanie 2011	14 440 137,51	8 375 848,92	0,00	0,00	0,00	23 308,98	23 308,98	6 064 288,59	-1 147 360,62
Plan 3 kw. 2012	11 558 810,00	8 321 419,00	0,00	0,00	0,00	41 000,00	41 000,00	3 237 391,00	-1 306 020,00
Wykonanie 2012 1)	11 475 401,77	8 225 094,61	0,00	0,00	0,00	38 092,91	38 092,91	3 250 307,16	-1 191 145,56
2013	11 676 002,55	9 556 731,55	0,00	0,00	0,00	61 000,00	61 000,00	2 119 271,00	308 515,00
2014	10 804 070,00	8 543 318,00	0,00	0,00	0,00	58 167,00	58 167,00	2 260 752,00	422 722,00
2015	9 116 707,00	8 516 707,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00	27 000,00	600 000,00	398 599,00
2016	8 835 806,00	8 632 346,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00	16 000,00	203 460,00	233 733,00
2017	9 045 352,00	8 783 352,00	0,00	0,00	0,00	5 400,00	5 400,00	262 000,00	249 579,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upz z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	w tym:		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 upz z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 upz z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.
			w tym:					kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upz z 2005 r.				
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upz z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upz z 2005 r.								
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7	
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/[1]	(([6]-[6.1])/[1])		
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	645 000,00	0,00	0,00	5,40%	5,40%	0,00	
Wykonanie 2011	188 988,00	188 988,00	0,00	0,00	0,00	756 012,00	0,00	0,00	5,69%	5,69%	0,00	
Plan 3 kw. 2012	188 988,00	188 988,00	0,00	0,00	0,00	1 728 032,00	0,00	0,00	16,85%	16,85%	0,00	
Wykonanie 2012 1)	188 988,00	188 988,00	0,00	0,00	0,00	1 717 024,00	0,00	0,00	16,70%	16,70%	0,00	
2013	412 392,00	412 392,00	0,00	0,00	0,00	1 304 632,00	0,00	0,00	10,89%	10,89%	0,00	
2014	422 722,00	422 722,00	0,00	0,00	0,00	881 910,00	0,00	0,00	7,86%	7,86%	0,00	
2015	398 599,00	398 599,00	0,00	0,00	0,00	483 311,00	0,00	0,00	5,08%	5,08%	0,00	
2016	233 733,00	233 733,00	0,00	0,00	0,00	249 578,00	0,00	0,00	2,75%	2,75%	0,00	
2017	249 578,00	249 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	

Wyszczególnienie	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi[6]) o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 upf z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 upf z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	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 ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., 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 wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]$		$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]$	$\text{średnia z trzech poprzednich lat } [9,6,1]$	$\text{średnia z trzech poprzednich lat } [9,6,1]$	$[9.6] - [9.7]$	$[9.6] - [9.7.1]$
Wykonanie 2010	2 186 388,07	2 305 763,46	0,05%	0,05%	0,05%	0,05%	0,00	0,05%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2011	-155 709,50	1 214 649,96	1,60%	1,60%	1,60%	1,60%	0,00	1,60%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2012	170 623,00	504 623,00	2,24%	2,24%	2,24%	2,24%	0,00	2,24%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012 1)	211 859,15	545 869,99	2,21%	2,21%	2,21%	2,21%	0,00	2,21%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2013	1 223 530,00	1 327 407,00	3,95%	3,95%	3,95%	3,95%	0,00	3,95%	7,51%	7,95%	TAK	TAK
2014	882 740,00	882 740,00	4,28%	x	4,28%	4,28%	0,00	4,28%	4,97%	5,41%	TAK	TAK
2015	998 599,00	998 599,00	4,47%	x	4,47%	4,47%	0,00	4,47%	8,25%	8,69%	TAK	TAK
2016	437 193,00	437 193,00	2,75%	x	2,75%	2,75%	0,00	2,75%	10,10%	10,10%	TAK	TAK
2017	511 578,00	511 578,00	2,74%	x	2,74%	2,74%	0,00	2,74%	8,02%	8,02%	TAK	TAK

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY JELENIEWO NA LATA 2013 – 2017

W wieloletniej prognozie finansowej zostały zastosowane zmiany poprzez urealnienie dochodów i wydatków po zastosowanych zmianach na rok 2013 w dniu 6 grudnia 2013 Uchwałą Rady Gminy. Zmianie uległy pozycje:

1. poz.1. dochody ogółem zmniejszyły się o kwotę 923 119,00 zł w związku z przesunięciem zadania inwestycyjnego na rok 2014,
2. poz.1.1. dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 59 980,00 zł,
3. poz. 1.1.3. podatki i opłaty zwiększyły się o kwotę 36 035,00 zł w tym poz 1.1.3.1. o kwotę 35 000,00 zł z tytułu podatku od nieruchomości,
4. poz. 1.1.5. dochody z tytułu zwiększonych dotacji o kwotę 6 120,00zł,
5. poz. 1.2. dochody majątkowe zmniejszyły się o kwotę 983 099,00 zł w związku iż zadanie zakup i montaż kolektorów słonecznych przejdzie w części na rok 2014,
6. poz. 1.2.2. została zmniejszona o kwotę 833 099,00 zł z tytułu dotacji przeznaczonych na inwestycję,
7. poz. 2 wydatki ogółem została zmniejszona o kwotę 923 119,00 zł w związku z przesunięciem zadania inwestycyjnego zakup i montaż kolektorów słonecznych na rok 2014 i zostały zmniejszone wydatki na zadaniu informatyzacja gminy w związku z przesunięciem tego zadania na rok 2014,poz. 2.1 wydatki bieżące została zwiększona o kwotę 44130,00 zł w związku z brakami na poszczególnych paragrafach które są niezbędne do pokrycia wydatków do końca roku,
8. poz. 2.2. wydatki majątkowe zostały zmniejszone o kwotę 969 685,00 zł w tym: na zadaniu zakup i montaż kolektorów słonecznych plan zostaje zmniejszony o kwotę 998 685,00 zł, w dziale administracja publiczna plan na zadaniu inwestycyjnym o kwotę 29 000,00 zł w tym na zakup odśnieżarki 6 000,00 zł i 23 000,00 zł na zakup pieca CO do Urzędu Gminy w związku z awarią.
9. poz.6.2 i 6.3 uległy zwiększenie o 0,78% i wynoszą 10,89% gdzie nie może przekroczyć 60% dochodów ogółem,

10. poz. 8.1 i 8.2 różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi została zwiększona o kwotę 13 414,00 zł,

11.poz. 9.1, 9.2., 9.3., i 9.4. została zwiększona o 0,28% i wynosi 3,95% gdzie nie może przekroczyć 15% wskaźnika planowanej kwoty spłaty zobowiązań,

12. uległa zmianie poz. 11.1 wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 301 675,00 zł , wynagrodzenie nie uległo zwiększeniu ale była ujęta błędna kwota z paragrafów gdzie nie zostały uwzględnione paragrafy w liczbą 7 i 9.

13. poz. 11.2 wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego o kwotę 46 464,00 zł . Zwiększenie to powstało w związku z zwiększeniem zakupów inwestycyjnych , zwiększenie planu na zakupach materiałów .

14. poz.11.3 wydatki objęte limitem art.226 ust.3 ustawy zostaje zwiększone o kwotę 642 955,00 zł są to wydatki majątkowe

14. poz. 11.5 nowe wydatki inwestycyjne zostały zmniejszone o kwotę 969 685,00 zł w związku z przesunięciem na rok 2014,

15. poz. 12.2, 12.2.1 i 12.2.1.1 zostaje zmniejszona o kwotę 983 099,00 zł w związku z przesunięciem w części na rok 2014,

16. poz. 12.3 , 12.3.1 i 12.3.2 zostaje zmniejszona o kwotę 7 414,00 zł i 5 521,00 zł w związku z przesunięciem zadania na rok 2014.

17. poz.12.4 wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy zostaje zmniejszony o kwotę 992 374,00 zł i poz.12.4.1 i 12.4.2. zostaje zmniejszona o kwotę 854 829,00 zł są to środki unijne. Zmniejszenie to powstało na wskutek przesunięcia wydatków inwestycyjnych na rok 2014.

Został też skorygowany rok 2014.

W załączniku Nr 2 , wykaz przedsięwzięć zostało dodane zadanie inwestycyjne pn. zakup i montaż kolektorów słonecznych które zostało rozpoczęte w roku 2012 i miało być skończone w roku 2013. w związku z przesunięciem zadania na rok 2014 zadanie to zostało dodane do przedsięwzięć w rozbiciu na rok 2013 i 2014 gdzie w roku 2012 zostały poniesione wydatki na kwotę 6 150,00 zł w roku 2013 zostanie poniesione 636 805,00 zł z klasyfikacji działu 400 i kwota 6150,00 z klasyfikacji działu 900, na rok 2014 - 761 555,00 zł