

UCHWAŁA NR XXXII.179.2014
RADY GMINY JELENIEWO
z dnia 28 marca 2014

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleniewo
na lata 2014 – 2017

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 242 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 poz. 885) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 504) - Rada Gminy Jeleniewo postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jeleniewo na lata 2014 – 2017 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2014- 2017, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014 – 2017, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnić Wójta Gminy Jeleniewo do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnić Wójta Gminy Jeleniewo do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnić Wójta Gminy Jeleniewo 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. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXX.167.2013 Rady Gminy Jeleniewo z dnia 30 grudnia 2013 r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleniewo na lata 2013-2017.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jeleniewo.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXXII.179.2014
Rady Gminy Jeleniewo
z dnia 28 marca 2014

WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWAEJ NA LATA 2014 - 2017 PO NANIESIONYCH ZMIANACH

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 tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
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 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
Wykonanie 2012	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
Plan 3 kw. 2013	13 126 356,92	10 941 551,92	1 198 167,00	7 000,00	2 261 880,00	1 357 000,00	4 388 647,00	2 529 693,92	2 184 805,00	101 400,00	2 083 405,00
Wykonanie 2013	11 618 867,43	10 774 892,82	1 154 494,00	2 952,31	2 281 538,24	1 575 826,80	4 388 647,00	2 607 315,19	843 974,61	32 867,80	811 106,81
2014	11 381 048,59	9 560 314,59	1 146 236,00	7 000,00	2 565 310,00	1 713 000,00	3 299 722,00	2 232 491,59	1 820 734,00	100 000,00	1 720 734,00
2015	9 997 449,00	9 997 449,00	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	2 000 000,00	4 154 233,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	9 294 933,95	9 294 933,95	1 200 000,00	5 000,00	2 000 000,00	1 300 000,00	4 200 000,00	1 889 013,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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			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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
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		
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 2011	14 440 137,51	8 375 848,92	0,00	0,00	x	23 308,98	23 308,98	0,00	0,00	6 064 288,59
Wykonanie 2012	11 475 401,77	8 225 094,61	0,00	0,00	x	38 092,91	38 092,91	0,00	0,00	3 250 307,16
Plan 3 kw. 2013	12 817 841,92	9 508 587,92	0,00	0,00	x	78 000,00	78 000,00	0,00	0,00	3 309 254,00
Wykonanie 2013	10 882 067,39	8 803 181,50	0,00	0,00	x	55 317,44	55 317,44	0,00	0,00	2 078 885,89
2014	11 381 048,59	8 755 703,59	0,00	0,00	0,00	55 167,00	55 167,00	0,00	0,00	2 625 345,00
2015	9 598 850,00	8 998 850,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	600 000,00
2016	8 835 806,00	8 632 346,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	203 460,00
2017 1)	9 045 352,00	8 783 352,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00	262 000,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		
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 2011	188 988,00	188 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	188 988,00	188 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	412 392,00	412 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	412 388,05	412 388,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	422 722,00	422 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	398 599,00	398 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	233 733,00	233 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	249 581,95	249 581,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota długu	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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 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 2011	756 012,00	0,00	-155 709,50	1 214 649,96
Wykonanie 2012	1 717 024,00	0,00	211 859,15	545 869,99
Plan 3 kw. 2013	1 304 632,00	0,00	1 432 964,00	1 536 841,28
Wykonanie 2013	1 304 635,95	0,00	1 971 711,32	2 075 588,60
2014	881 913,95	0,00	804 611,00	1 227 333,00
2015	483 314,95	0,00	998 599,00	998 599,00
2016	249 581,95	0,00	437 193,00	437 193,00
2017 1)	0,00	0,00	511 581,95	511 581,95

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 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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 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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1) - (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1.1)] - (2.1.3.1.2) + [(5.1) - (5.1.1)]}{[1] - [(5.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1) + (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1.1)] - (2.1.3.1.2) + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (2.1) + (2.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}$	$\frac{[(1.1) - (15.1.1)] + [(1.2.1) - (2.1) + (2.1.2)] + [(15.2)]}{[(1) - (15.1.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.4]<=[9.6]	[9.4]<=[9.6.1]
Wykonanie 2011	1,60%	1,60%	0,00	1,60%	-1,09%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012	2,21%	2,21%	0,00	2,21%	6,27%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013	3,74%	3,74%	0,00	3,74%	11,69%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	4,03%	4,03%	0,00	4,03%	17,25%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2014	4,20%	4,20%	0,00	4,20%	7,95%	5,62%	7,48%	TAK	TAK
2015	4,39%	4,39%	0,00	4,39%	9,99%	8,73%	10,58%	TAK	TAK
2016	2,91%	2,91%	0,00	2,91%	4,82%	9,97%	11,82%	TAK	TAK
2017 1)	2,99%	2,99%	0,00	2,99%	5,50%	7,68%	7,68%	TAK	TAK

Załącznik nr 3
Do Uchwały Nr XXXII.179.2014
Rady Gminy Jeleniewo
z dnia 28 marca 2014 roku

OBJAŚNIENIA DO ZMIAN W WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY JELENIEWO NA LATA 2014 – 2017

W wieloletnie prognozie finansowej zostały naniesione zmiany po stronie dochodów jak i wydatków.

Dochody zostały zwiększone o kwotę 154 256,59 zł w związku z otrzymanymi dotacjami które to zostały zmniejszone i zwiększone. W związku z tym zostały zwiększone dochody bieżące poz. 1.1 została zwiększona o kwotę 134 256,59 zł, poz. 1.1.3 została zwiększona o kwotę 500,00 zł z tytułu podatków i opłat, poz.1.1.4 z subwencji ogólnej została zmniejszona o kwotę 73 982,00 zł, pozycja 1.1.5 dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zostały zwiększone o kwotę 204 193,59 zł, poz. 1,2 dochody majątkowe zostały zwiększone o kwotę 20 000,00 zł która to została powtórzona w poz. 1.2.2. z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje jest to refundacja wydatków z roku ubiegłego.

Wydatki zostały zwiększone o kwotę 576 978,59 zł w tym wydatki bieżące o kwotę 212 385,59 zł i została rozdysponowana nadwyżka budżetu w wysokości 422 722,00 zł w związku i po zamknięciu roku 2013 wystąpiły wolne środki w wysokości 428 289,27 zł, zostało rozdysponowane 422 722,00 zł z przeznaczeniem na spłatę kredytów i pożyczek. Wydatki bieżące zostały zwiększone o kwotę 212 385,59 zł poz. 2.1 oraz po. 2.1.3 wydatki na obsługę długu zostają zmniejszone o kwotę 3 000,00 zł i wydatki majątkowe zostały zwiększone o kwotę 364 593,00 zł w związku z wprowadzeniem nowych zadań inwestycyjnych poz. 2.2.

w poz. 3 został zmniejszony wynik budżetu o kwotę 422 722,00 zł a zwiększona poz. 4 i 4.2 o kwotę 422 722,00 zł są to wolne środki z roku 2013.

Pozycja 6 kwota długu zostaje zwiększona o kwotę 2,95 zł

Po naniesionych zmianach poz. 8.1 dotycząca różnicy między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi zmniejszyła się o kwotę 78 129,00 zł natomiast poz. 8.2 tj. różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki zwiększyła się o kwotę 344 593,00 zł są to wprowadzone zadania inwestycyjne. Mimo zastosowanych zmian wskaźniki zostały spełnione i wyszły na TAK.

Poz. 10 dotycząca przeznaczenia nadwyżki budżetowej została zmniejszona o kwotę 422 722,00 zł a co za tym idzie i pozycja 10.1 została zmniejszona o kwotę 422 722,00 zł.

Pozycja 11.1 wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane uległa zmniejszeniu o kwotę 175 643,00 zł, poz. 11.2 została zwiększona o kwotę 4 843,00 zł są to zwiększenia wydatków bieżących.

Pozycja 11.3 zostaje zwiększona o kwotę 68 880,00 zł są to środki niewykorzystane z roku 2013.

Poz. 11.4 wydatki inwestycyjne kontynuowane zostają zmniejszone o kwotę 62 131,00 zł. natomiast nowe wydatki inwestycyjne zostają zwiększone o kwotę 246 724,00 zł oraz w formie dotacji zostają zwiększone o kwotę 180 000,00 zł.

12.2 zostaje zwiększona o kwotę 20 000,00 zł jest to dotacja z roku 2013 na zadanie inwestycyjne z udziałem środków UE poniesionych w roku 2013. Poz. 12.3. dotycząca wydatków bieżących na projekty zostaje zwiększone o kwotę 68 880,00 zł w tym na finansowanie środkami UE o kwotę 59 272,00 zł. Poz. 12.4 wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane środkami UE i budżetu państwa zostają zmniejszone o kwotę 82 390,00 zł w tym finansowane tylko środkami UE zostają zmniejszone o kwotę 49 273,00 zł. w związku z wprowadzeniem nowej pozycji w WPF tj. 12.5, 12.5.1, 12.6 i 12.6.1 są to 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 zostaje wprowadzona kwota 574 733,00 zł oraz zostaje wprowadzona kwota w wysokości 535 182,00 zł w poz. 12.6 i 12.6.1 są to wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umowa na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których nowa w art. 5 ust. 1 pkt.2 ustawy są to zadania wymienione w załączniku nr 6 w kolumnie 6 oprócz pozycji 1,2 projekt Powrót Marszałka do Jeleniewa gdzie finansowanie wynosi 59,30% oraz bez pozycji 2.1 projekt wdrożenie elektronicznych usług dla ludności gdzie finansowanie wynosi 17% do uchwały w sprawie zmian w budżecie

Załącznik Nr 2 dotyczący przedsięwzięć plan zostaje zwiększony o kwotę 68 880,00 zł na zadaniu prowadzenie punktu przedszkolnego Jelonek Bambi. Są to środki z roku 2013.