

UCHWAŁA NR XVIII.103.2016
RADY GMINY JELENIEWO
z dnia 23 września 2016

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleniewo na lata 2016 – 2025

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 229, 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, zm. poz.938 i poz.1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911 i poz. 1146, z 2015 r. poz. 238 poz.532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz.1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513,poz. 1830,poz. 1854, poz. 1890,poz. 2150, z 2016 r. poz. 195) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446) - Rada Gminy Jeleniewo postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jeleniewo na lata 2016 – 2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016- 2025, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Objaśnienie przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Uchyła się Uchwałę Nr XVII.100.2016 z dnia 17 sierpnia 2016 Rady Gminy Jeleniewo w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Jeleniewo na lata 2016-2025.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jeleniewo.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY JELENIEWO
Jan Bielecki

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XVIII.103.2016
Rady Gminy Jeleniewo
z dnia 23 września 2016 r.

w sprawie : WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWAEJ NA LATA 2016 - 2025

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 subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
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	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	
Wykonanie 2014	11 621 486,63	10 020 742,07	1 158 956,00	-1 518,99	2 488 869,08	1 671 905,24	3 321 722,00	2 821 447,94	1 600 744,56	12 586,50	1 588 158,06	
Plan 3 kw. 2015	10 387 242,66	9 154 214,66	1 327 231,00	7 000,00	2 439 327,00	1 675 000,00	3 210 125,00	2 027 807,83	1 233 028,00	100 000,00	1 133 028,00	
Wykonanie 2015	10 666 279,17	9 504 478,83	1 338 781,00	-700,41	2 448 582,35	1 676 906,45	3 210 125,00	2 387 607,32	1 161 800,34	43 951,00	1 117 848,84	
2016	11 765 616,81	11 686 514,28	1 509 286,00	7 000,00	2 372 785,11	1 561 185,00	3 255 934,00	4 425 868,17	79 102,53	30 000,00	49 102,53	
2017	11 793 128,75	10 935 836,75	1 510 306,00	5 000,00	2 600 000,00	1 800 814,40	3 201 125,18	2 800 000,00	857 292,00	0,00	857 292,00	
2018	9 013 994,26	9 013 994,26	1 110 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 800 000,00	3 601 125,18	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2019	9 013 994,26	9 013 994,26	1 110 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 800 000,00	3 601 125,18	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	9 013 994,26	9 013 994,26	1 110 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 800 000,00	3 601 125,18	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	9 013 994,26	9 013 994,26	1 110 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 800 000,00	3 601 125,18	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	8 914 351,19	8 914 351,19	1 110 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 800 000,00	3 601 125,18	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	8 914 351,19	8 914 351,19	1 110 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 800 000,00	3 601 125,18	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	8 914 351,19	8 914 351,19	1 110 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 800 000,00	3 601 125,18	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	8 914 351,19	8 914 351,19	1 110 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 800 000,00	3 601 125,18	1 800 000,00	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	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	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	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				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	
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	10 882 067,39	8 803 181,50	0,00	0,00	0,00	55 317,44	55 317,44	0,00	0,00	2 078 885,89
Wykonanie 2014	11 528 867,33	8 976 431,39	0,00	0,00	0,00	21 696,96	21 696,96	0,00	0,00	2 552 435,94
Plan 3 kw. 2015	11 387 242,66	8 942 769,66	0,00	0,00	0,00	29 600,00	29 600,00	0,00	0,00	2 444 473,00
Wykonanie 2015	11 223 960,52	8 845 375,05	0,00	0,00	0,00	20 198,87	20 198,87	0,00	0,00	2 378 585,47
2016	12 263 832,16	11 506 944,98	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	756 887,18
2017	11 291 890,01	9 634 700,01	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 657 190,00
2018	8 738 155,51	8 512 755,52	0,00	0,00	0,00	42 050,48	42 050,48	0,00	0,00	225 399,99
2019	8 738 155,51	8 512 755,52	0,00	0,00	x	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	225 399,99
2020	8 758 668,13	8 533 268,14	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	225 399,99
2021	8 820 205,99	8 594 806,00	0,00	0,00	x	28 900,00	28 900,00	0,00	0,00	225 399,99
2022	8 820 205,99	8 594 806,00	0,00	0,00	x	23 300,00	23 300,00	0,00	0,00	225 399,99
2023	8 820 205,99	8 594 806,00	0,00	0,00	x	17 700,00	17 700,00	0,00	0,00	225 399,99
2024	8 820 205,99	8 594 806,00	0,00	0,00	x	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	225 399,99
2025	8 820 205,99	8 617 587,32	0,00	0,00	x	6 500,00	6 500,00	0,00	0,00	202 618,67

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
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	736 800,04	103 877,28	0,00	0,00	103 877,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	92 619,30	428 289,27	0,00	0,00	428 289,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	-1 000 000,00	1 422 781,32	0,00	0,00	91 329,32	0,00	1 331 452,00	1 000 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	-557 681,35	1 429 379,00	0,00	0,00	98 187,25	0,00	1 331 191,75	557 677,52	0,00	0,00
2016	-498 215,35	908 144,32	0,00	0,00	409 928,97	0,00	498 215,35	498 215,35	0,00	0,00
2017	501 238,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	275 838,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	275 838,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	255 326,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	193 788,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	94 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	94 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	94 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	94 145,20	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	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 2013	412 388,05	412 388,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	422 721,32	422 721,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	422 781,32	422 781,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	422 781,32	422 781,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	409 928,97	409 928,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	501 238,74	501 238,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	275 838,75	275 838,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	275 838,75	275 838,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	255 326,13	255 326,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	193 788,27	193 788,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	94 145,20	94 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	94 145,20	94 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	94 145,20	94 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	94 145,20	94 145,20	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	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 2013	1 304 635,95	0,00	1 971 711,32	2 075 588,60
Wykonanie 2014	881 914,63	0,00	1 044 310,68	1 472 599,95
Plan 3 kw. 2015	1 790 585,31	0,00	211 445,00	302 774,32
Wykonanie 2015	1 790 325,06	0,00	659 103,78	757 291,03
2016	1 878 611,44	0,00	179 569,30	589 498,27
2017	1 377 372,70	0,00	1 301 136,74	1 301 136,74
2018	1 101 533,95	0,00	501 238,74	501 238,74
2019	825 695,20	0,00	501 238,74	501 238,74
2020	570 369,07	0,00	480 726,12	480 726,12
2021	376 580,80	0,00	419 188,26	419 188,26
2022	282 435,60	0,00	319 545,19	319 545,19
2023	188 290,40	0,00	319 545,19	319 545,19
2024	94 145,20	0,00	319 545,19	319 545,19
2025	0,00	0,00	296 763,87	296 763,87

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 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 (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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1]) + ([2.1.3.1.] + [2.1.3.1.1.] + [5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - ([2.1.2.] - [2.1.2])}{([1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.6]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	4,03%	4,03%	0,00	4,03%	17,25%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	3,82%	3,82%	0,00	3,82%	9,09%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	4,36%	4,36%	0,00	4,36%	3,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	4,15%	4,15%	0,00	4,15%	6,59%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	3,82%	3,82%	0,00	3,82%	1,78%	9,78%	10,98%	TAK	TAK
2017	4,59%	4,59%	0,00	4,59%	11,03%	4,62%	5,82%	TAK	TAK
2018	3,53%	3,53%	0,00	3,53%	5,56%	5,27%	6,47%	TAK	TAK
2019	3,42%	3,42%	0,00	3,42%	5,56%	6,12%	6,12%	TAK	TAK
2020	3,17%	3,17%	0,00	3,17%	5,33%	7,38%	7,38%	TAK	TAK
2021	2,47%	2,47%	0,00	2,47%	4,65%	5,48%	5,48%	TAK	TAK
2022	1,32%	1,32%	0,00	1,32%	3,58%	5,18%	5,18%	TAK	TAK
2023	1,25%	1,25%	0,00	1,25%	3,58%	4,52%	4,52%	TAK	TAK
2024	1,19%	1,19%	0,00	1,19%	3,58%	3,94%	3,94%	TAK	TAK
2025	1,13%	1,13%	0,00	1,13%	3,33%	3,58%	3,58%	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	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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	3 780 026,90	1 343 020,72	336 766,58	336 766,58	0,00	0,00	2 078 885,89	56 962,15		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	3 837 205,48	1 377 185,20	250 955,00	0,00	250 955,00	1 574 781,11	977 654,83	236 786,00		
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	4 158 685,63	1 423 515,00	0,00	0,00	0,00	299 168,00	1 843 261,00	302 044,00		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	4 079 378,25	1 419 578,19	0,00	0,00	0,00	296 703,12	1 937 978,83	143 903,52		
2016	0,00	0,00	4 190 854,86	1 537 834,62	0,00	0,00	0,00	0,00	450 787,18	306 100,00		
2017	501 238,74	501 238,74	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 657 190,00	0,00		
2018	275 838,75	275 838,75	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	275 838,75	275 838,75	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	255 326,13	255 326,13	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	193 788,27	193 788,27	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	94 145,20	94 145,20	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	94 145,20	94 145,20	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	94 145,20	94 145,20	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	94 145,20	94 145,20	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			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	301 786,23	287 776,12	287 776,12	661 106,81	502 883,32	502 883,32	336 766,58	286 968,59	286 968,59
Wykonanie 2014	234 264,21	190 169,73	190 169,73	1 518 970,26	1 358 156,79	1 358 156,79	325 298,98	259 039,76	259 039,76
Plan 3 kw. 2015	3 670,00	3 670,00	0,00	318 759,00	318 759,00	318 759,00	4 318,00	3 670,00	3 670,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	310 011,06	310 011,06	310 011,06	3 321,00	2 822,85	2 822,85
2016	2 822,85	2 822,85	2 822,85	8 748,29	8 748,29	8 748,29	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	857 292,00	857 292,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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	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	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	1 651 355,94	891 292,10	891 292,10	810 073,95	810 073,95	240 490,67	240 490,67	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 671 172,87	1 145 686,75	1 145 686,75	525 486,12	525 486,12	525 486,12	525 486,12	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	326 009,00	318 759,00	318 759,00	7 898,00	7 898,00	7 898,00	7 898,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	326 008,83	318 759,35	318 759,35	7 747,63	7 747,63	7 747,63	7 747,63	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	461 942,00	0,00	461 942,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 657 190,00	857 292,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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	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	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	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
Plan 3 kw. 2015	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
2016	409 928,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	401 595,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	176 195,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	176 195,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	155 683,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	94 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	94 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	94 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	94 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	94 145,20	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 wieloletnich.

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

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr XVIII.103.2016
Rady Gminy Jeleniewo
z dnia 23 września 2016 roku

OBJAŚNIENIE DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

W związku ze zwrotem podatku od nieruchomości i zmniejszonymi dotacjami na zadania inwestycyjne które to nie będą realizowane w tym roku Wieloletnia Prognoza finansowa ulega zmianie w pozycjach :

1. W pozycji 1 dotyczącej dochodów ogółem plan zostaje zmniejszony o kwotę 1 241 367,52 zł,
2. Poz. 1.1 dochody bieżące zmniejszyła się o kwotę 454 025,76 zł w tym podatki i opłaty została zmniejszona o kwotę 542 720,00 zł na kwotę tą składają się zwiększenie podatków i opłat w wysokości 7 600,00 zł i zmniejszenie podatku od nieruchomości w wysokości 550 320,00 zł, które to zostało spowodowane ze złożonymi korektami deklaracji przez podatnika ,
3. Poz. 1.1.5 dotycząca dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększyła się o kwotę 257 268,53 zł,
4. Poz. 1.2 dotycząca dochodów majątkowych została zmniejszona o kwotę 787 341,76 zł, a zostało to spowodowane w związku z odmową dofinansowania zadań z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje,
5. W poz. 2 dotyczącej wydatków ogółem plan zostaje zmniejszony o kwotę 1 241 367,52 zł, z tego wydatki bieżące zostały zwiększone o kwotę 36 450,30 zł a wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 1 277 817,82 zł,
6. Poz. 2.2 dotycząca wydatków majątkowych została zmniejszona o kwotę 1 277 817,82 zł. W związku z odmową otrzymania dofinansowania zostają zdjęte z realizacji zadania:
 - 1) Zostaje zmniejszony plan w dziale Transport i łączność na zdaniu pn. Przebudowa nawierzchni zwirowej na bitumiczną drogi gminnej nr 101766B Szeszupka-Malesowizna-Bachanowo, i na zadaniu „Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 101775B Czerwone Bagno – Szurpiły”, plan wydatków budżetowych zostaje zmniejszony o kwotę 864 111,00 zł.
 - 2) W dziale rolnictwo plan zostaje zmniejszony na zdaniu pn. „Budowa, rozbudowa, przebudowa stacji uzdatniania wody we wsi Gulbieniszki” o kwotę 406 001,00 zł.
 - 3) Sołectwo Zarzecze Jeleniewskie zrezygnowało z zdania inwestycyjnego a kwota 7 705,82 zł została przesunięta na wydatki bieżące,
7. W związku ze zmniejszonymi dochodami bieżącymi poz. 8.1. dotycząca różnicy między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi zmniejszyła się o kwotę 490 476,06 zł.
8. Poz. 11.1 wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększyła się o kwotę 8 968,00 zł, zostało to spowodowane w związku z zwiększeniem planu z tytułu naliczonej nagrody jubileuszowej a zmniejszeniem paragrafu na składkach ZUS,
9. Poz. 11.2 wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego zwiększyły się o kwotę 1 276,48 zł.
10. Poz. 11.5 dotycząca nowych wydatków inwestycyjnych zmniejszyła się o kwotę 1 277 817,82 zł.
11. Poz. 12.2 i 12.2.1 są to dochody majątkowe na programy , projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zmniejszyła się o kwotę 821 376,00 zł.
12. Poz. 12.4 dotycząca wydatków na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zmniejszyła się o kwotę 1 270 112,00 zł. a poz. 12.4.1 dotycząca finansowania środkami określonymi w art.5 ust. 1 pkt 2 ustawy zmniejszyła się o kwotę 808 170,00 zł.

13. W związku zmniejszonymi dochodami w roku 2016 zostaje naniesiona zmiana w roku 2017 gdzie plan dochodów i wydatków zostaje zwiększony o kwotę dotacji z przeznaczeniem na program 500+ która nie była ujęta w planie finansowym, gdyż finansowanie tego programu zaczęło się w trakcie roku budżetowego. Plan dochodów i wydatków został zwiększony o kwotę 1 000 000,00 zł. Jest to tylko szacowane zwiększenie, przy konstrukcji budżetu kwota ta zostanie zwiększona do faktycznego wykonania roku 2016 w zakresie programu 500+.

Pozostałe pozycje w WPF nie uległy zmianie. Naniesione zmiany nie spowodowały zachwiania wskaźników spłaty zobowiązań i wszystkie wyszły na TAK.