

**UCHWAŁA NR XXI.118.2016**  
**RADY GMINY JELENIEWO**  
**z dnia 28 grudnia 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. 444) - 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.** Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017–2020, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

**§ 3.** Objaśnienie przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały

**§ 4.** Uchyla się Uchwałę Nr XVIII.103.2016 z dnia 23 września 2016 Rady Gminy Jeleniewo w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Jeleniewo na lata 2016-2025.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jeleniewo.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY JELENIEWO  
Jan Bielecki

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXI.118. 2016 Rady Gminy Jeleniewo z dnia 28 grudnia 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	12 183 510,80	12 076 039,27	1 509 286,00	2 000,00	2 421 539,00	1 561 185,00	3 255 934,00	4 793 437,27	107 471,53	44 489,00	49 102,53	
2017	17 264 423,68	15 124 868,35	1 617 556,00	7 000,00	2 809 974,00	1 898 486,00	3 256 703,00	7 355 669,35	2 139 555,33	100 511,43	2 039 043,90	
2018	16 716 286,41	15 170 311,01	1 510 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 970 000,00	3 347 120,71	7 400 000,00	1 545 975,40	0,00	1 545 975,40	
2019	16 998 879,02	16 233 800,17	1 610 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 970 156,77	3 601 125,18	7 400 000,00	765 078,85	0,00	765 078,85	
2020	15 394 551,35	15 394 551,35	1 110 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 970 156,77	3 601 125,18	7 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	15 164 351,19	15 164 351,19	1 110 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 970 156,77	3 601 125,18	1 970 156,77	0,00	0,00	0,00	
2022	15 346 044,74	15 346 044,74	1 110 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 970 156,77	3 601 125,18	1 970 156,77	0,00	0,00	0,00	
2023	15 313 994,26	15 313 994,26	1 110 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 970 156,77	3 601 125,18	1 970 155,77	0,00	0,00	0,00	
2024	15 313 994,26	15 313 994,26	1 110 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 970 156,77	3 601 125,18	1 970 156,77	0,00	0,00	0,00	
2025	14 309 096,04	14 309 096,04	1 110 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 970 156,77	3 601 125,18	1 970 156,77	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	12 653 433,52	11 976 043,97	0,00	0,00	0,00	44 500,00	44 500,00	0,00	0,00	677 389,55
2017	18 357 259,62	14 670 128,63	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	3 687 130,99
2018	16 270 838,18	14 381 456,10	0,00	0,00	0,00	42 050,48	42 050,48	0,00	0,00	1 889 382,08
2019	16 672 683,34	15 470 296,34	0,00	0,00	x	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	1 202 387,00
2020	15 088 868,29	14 863 468,30	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	225 399,99
2021	14 820 205,99	14 594 806,00	0,00	0,00	x	28 900,00	28 900,00	0,00	0,00	225 399,99
2022	15 001 899,54	14 776 499,55	0,00	0,00	x	23 300,00	23 300,00	0,00	0,00	225 399,99
2023	14 919 849,06	14 694 449,07	0,00	0,00	x	17 700,00	17 700,00	0,00	0,00	225 399,99
2024	14 919 849,06	14 694 449,07	0,00	0,00	x	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	225 399,99
2025	13 919 849,06	13 717 230,39	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	-469 922,72	879 851,69	0,00	0,00	409 928,97	0,00	469 922,72	469 922,72	0,00	0,00
2017	-1 092 835,94	1 745 101,78	0,00	0,00	0,00	0,00	1 745 101,78	1 092 835,94	0,00	0,00
2018	445 448,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	326 195,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	305 683,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	344 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	344 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	394 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	394 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	389 246,98	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	652 265,84	652 265,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	445 448,23	445 448,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	326 195,68	326 195,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	305 683,06	305 683,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	344 145,20	344 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	344 145,20	344 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	394 145,20	394 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	394 145,20	394 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	389 246,98	389 246,98	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	1 850 318,81	0,00	99 995,30	509 924,27
2017	2 943 154,75	0,00	454 739,72	454 739,72
2018	2 497 706,52	0,00	788 854,91	788 854,91
2019	2 171 510,84	0,00	763 503,83	763 503,83
2020	1 865 827,78	0,00	531 083,05	531 083,05
2021	1 521 682,58	0,00	569 545,19	569 545,19
2022	1 177 537,38	0,00	569 545,19	569 545,19
2023	783 392,18	0,00	619 545,19	619 545,19
2024	389 246,98	0,00	619 545,19	619 545,19
2025	0,00	0,00	591 865,65	591 865,65

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 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{[1] - [15.1.1]}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.2]) + ([5.1.1]) + ([8.5])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.2.] - [15.2])}{([1.1.] - [15.1.1])}$	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	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	3,73%	3,73%	0,00	3,73%	1,19%	9,78%	10,98%	TAK	TAK
2017	4,07%	4,07%	0,00	4,07%	3,22%	4,43%	5,62%	TAK	TAK
2018	2,92%	2,92%	0,00	2,92%	4,72%	2,47%	3,67%	NIE	TAK
2019	2,11%	2,11%	0,00	2,11%	4,49%	3,04%	3,04%	TAK	TAK
2020	2,18%	2,18%	0,00	2,18%	3,45%	4,14%	4,14%	TAK	TAK
2021	2,46%	2,46%	0,00	2,46%	3,76%	4,22%	4,22%	TAK	TAK
2022	2,39%	2,39%	0,00	2,39%	3,71%	3,90%	3,90%	TAK	TAK
2023	2,69%	2,69%	0,00	2,69%	4,05%	3,64%	3,64%	TAK	TAK
2024	2,65%	2,65%	0,00	2,65%	4,05%	3,84%	3,84%	TAK	TAK
2025	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	4,14%	3,94%	3,94%	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	4 298 108,86	1 587 107,62	8 220,00	0,00	8 220,00	0,00	454 203,55	223 186,00		
2017	0,00	0,00	4 261 981,00	1 512 720,00	1 132 833,02	0,00	1 132 833,02	0,00	3 284 151,99	402 979,00		
2018	445 448,23	445 448,23	4 410 515,00	1 417 663,00	1 889 382,08	0,00	1 889 382,08	1 889 382,08	0,00	0,00		
2019	326 195,68	326 195,68	4 410 515,00	1 417 663,00	1 202 387,00	0,00	1 202 387,00	1 202 387,00	0,00	0,00		
2020	305 683,06	305 683,06	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 399,99	0,00		
2021	344 145,20	344 145,20	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 399,99	0,00		
2022	344 145,20	344 145,20	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 399,99	0,00		
2023	394 145,20	394 145,20	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 399,99	0,00		
2024	394 145,20	394 145,20	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 399,25	0,00		
2025	389 246,98	389 246,98	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202 618,67	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	1 639 043,90	1 639 043,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	1 545 975,40	1 545 975,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	765 078,85	765 078,85	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	12 866,00	8 220,00	0,00	4 646,00	0,00	4 646,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 504 923,02	1 639 043,90	0,00	865 879,12	0,00	865 879,12	0,00	0,00	0,00
2018	1 889 382,08	1 245 975,40	0,00	643 406,68	0,00	643 406,68	0,00	0,00	0,00
2019	1 202 387,00	765 078,85	0,00	437 308,15	0,00	437 308,15	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	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:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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
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
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

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	652 265,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	395 448,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	176 195,68	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 3  
Do Uchwały Nr XXI.118.2016  
Rady Gminy Jeleniewo  
z dnia 28 grudnia 2016 roku

## **OBJAŚNIENIE DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**

W wieloletniej Prognozie Finansowej zostały naniesione zmiany w następujących pozycjach:

1. Dochody ogółem zostały zwiększone o kwotę 417893,99 zł. w tym dochody bieżące zostały zwiększone o kwotę 389 524,99 zł i dochody majątkowe o kwotę 23369,00 zł.

W dochodach bieżących zaszły zmiany poprzez zmniejszenie pozycji 1.1.2 o kwotę 5 000,00 zł a zostało to spowodowane iż jest brak dochodów przekazywanych przez Urzędu Skarbowe z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych, została zwiększona pozycja 1.1.3 – podatki i opłaty lokalne o kwotę 48 753,89 zł, została też zwiększona pozycja 1.1.5 dotycząca dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, zwiększenie wyniosło na kwotę 367 514,30 zł.

2. Plan wydatków ogółem został zwiększony o kwotę 389601,36 zł w tym wydatki bieżące o kwotę 469 098,99 zł i wydatki majątkowe zostały zmniejszone o kwotę 79497,63 zł. Wydatki bieżące zostały zwiększone w związku z otrzymanymi dotacjami między innymi na program 500+ i wypłatę podatku akcyzowego dla rolników oraz w wyniku przesunięć w ramach działu z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków do końca roku. Wydatki na obsługę długu zostały zwiększone o kwotę 2000,00 zł na odsetki od zaciągniętych kredytów w roku 2016. wydatki majątkowe zostały zmniejszone o kwotę 65 694,00 zł a zostało to spowodowane ze zmniejszoną dotacją dla Starostwa Powiatowego w Suwałkach. Pozycja 2.1.3 wydatki na obsługę długu zostają zwiększone o kwotę 4 500,00 zł w związku ze spłatą odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek
3. Pozycja 3 wynik budżetu zmniejszył się o kwotę 28 292,63 zł w związku iż zaplanowany kredyt na rok 2016 został zaciągnięty w mniejszej kwocie.
4. Pozycja 6 dotycząca kwoty długu zmniejszyła się o kwotę 28292,63 zł
5. Pozycja 8.1 i 8.2 dotycząca różnicy między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w wyniku tych zmian zmniejszyła się o kwotę 79 574,00 zł i wynosi 99 995,30 zł. a poz. 8.2 po tym zmniejszeniu wynosi 509 924,27 zł.
6. Pozycja 11.1 dotycząca wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększyła się o kwotę 107 254,00 zł a wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego zwiększyły się o kwotę 49 273,00 zł.
7. Nowe wydatki inwestycyjne zwiększyły się o kwotę 3 416,37 zł.
8. Wydatki majątkowe w formie dotacji zmniejszyły się o kwotę 82 914,00 zł.

9. 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 została zwiększona o kwotę 12 866,00 zł. zwiększenie to powstało w związku ze składaniem wniosku o dofinansowanie i zastało zastosowane przesunięcie w ramach paragrafu gdzie został zmniejszony paragraf 6050 na paragraf 6057 i 6059.

10. Pozycja 12.5 i 12.6 została zmniejszona o kwotę 457 296,00 zł.

Pozostałe pozycje w WPF uległy zmianie gdzie zostały uaktualnione do WPF na rok 2017. Naniesione zmiany nie spowodowały zachwiania wskaźników spłaty zobowiązań i wszystkie wyszły na TAK.

W wyniku tych zmian w roku 2018 wskaźnik o spełnieniu spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy został spełniony i wyszedł na TAK.

W latach 2017- 2025 zostały rozpisane zadania inwestycyjne kontynuowane, które są ujęte w załączniku przedsięwzięcia a także nowe wydatki inwestycyjne które występują w pozycji 11.4 i 11.5.

W latach 2017 – 2019 ujęte są środki jako dochody majątkowe na które to będziemy składać wnioski o dofinansowanie i które to są ujęte do realizacji w latach 2017-2019. W związku z tymi dochodami są zaplanowane w tych latach wydatki ale nie mamy jeszcze na te zadania podpisanych umów.

W pozycji 14.1 zostały urealnione spłaty co do zaciągniętych pożyczek i kredytów w roku 2016

Data podpisu :02.01.2017 15:33:55

Podpis poprawny. Certyfikat jest poprawny



