

UCHWAŁA NR XXXV.206.2018
RADY GMINY JELENIEWO
z dnia 28 września 2018 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleniewo na lata 2018 – 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, poz.1000 i 1349,) oraz art. 226, art.227, art.228, art.229 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, oraz z 2018 r. poz. 1000) - uchwała się co następuje:

§ 1. Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeleniewo na lata 2018 – 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018- 2026, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018 – 2021, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

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

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

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jeleniewo.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY JELENIEWO
Jan Bielecki

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXXV.206.2018 r.
Rady Gminy Jeleniewo
z dnia 28 września 2018 r.

w sprawie : ZMIANY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWAEJ NA LATA 2018 - 2026

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								w tym:		
			w tym:					z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^X	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 ³⁾							ze sprzedaży majątku ^X	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		
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		
Wykonanie 2016	11 995 729,51	11 888 257,98	1 534 943,00	1 106,71	2 281 267,37	1 415 307,15	3 255 934,00	4 732 736,87	107 471,53	44 489,00	49 102,53		
Plan 3 kw. 2017	14 345 463,70	13 041 407,14	1 616 880,00	7 000,00	2 963 179,56	2 030 059,56	3 324 369,00	5 028 014,13	1 304 056,56	102 511,43	1 201 545,13		
Wykonanie 2017	14 470 183,76	14 292 883,03	1 653 577,00	432,79	3 900 840,36	2 940 019,93	3 324 369,00	5 314 682,61	177 300,73	40 659,00	136 641,73		
2018	18 184 677,86	14 710 896,80	1 808 695,00	2 000,00	2 880 092,46	1 865 285,46	3 890 464,00	5 355 562,34	3 473 781,06	500,00	3 473 281,06		
2019	17 502 805,53	14 029 056,03	1 910 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 970 156,77	3 801 125,18	5 591 474,84	3 473 749,50	100 000,00	3 373 749,50		
2020	17 700 000,00	15 000 000,00	1 900 000,00	5 000,00	2 397 920,01	1 970 156,77	3 801 125,18	6 000 000,00	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00		
2021	17 553 583,77	15 553 583,77	1 110 306,00	5 000,00	2 181 742,79	1 970 156,77	3 601 125,18	1 970 156,77	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00		
2022	20 934 392,53	17 934 392,53	1 110 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 970 156,77	3 601 125,18	1 970 156,77	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00		
2023	20 500 000,00	18 000 000,00	1 110 306,00	5 000,00	2 397 920,00	1 970 156,77	3 601 125,18	1 970 156,77	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00		
2024	15 471 629,53	15 471 629,53	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	14 509 095,04	14 509 095,04	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		
2026	14 160 314,49	14 160 314,49	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 póź. 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 ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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 ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
					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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x				
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
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
Wykonanie 2016	11 944 531,35	11 347 939,11	0,00	0,00	0,00	43 307,16	43 307,16	0,00	0,00	596 592,24
Plan 3 kw. 2017	15 438 299,64	12 680 333,19	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 757 966,45
Wykonanie 2017	14 218 741,13	12 440 358,78	0,00	0,00	0,00	45 972,97	45 972,97	0,00	0,00	1 778 382,35
2018	20 301 176,42	13 558 700,12	0,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	6 742 476,30
2019	18 246 328,60	13 744 625,83	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	4 501 702,77
2020	17 084 043,44	14 584 043,44	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
2021	16 949 438,57	14 724 398,62	0,00	0,00	x	28 900,00	28 900,00	0,00	0,00	2 225 039,95
2022	20 319 898,54	15 919 898,54	0,00	0,00	x	23 300,00	23 300,00	0,00	0,00	4 400 000,00
2023	19 673 354,80	16 000 000,00	0,00	0,00	x	17 700,00	17 700,00	0,00	0,00	3 673 354,80
2024	14 831 494,26	14 606 094,27	0,00	0,00	x	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	225 399,99
2025	14 014 949,84	13 812 331,17	0,00	0,00	x	6 500,00	6 500,00	0,00	0,00	202 618,67
2026	13 812 331,17	13 812 331,17	0,00	0,00	x	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	na pokrycie deficytu budżetu ^x
				na pokrycie deficytu budżetu ^x						
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015	-557 681,35	1 429 379,00	0,00	0,00	98 187,25	0,00	1 331 191,75	557 681,35	0,00	0,00
Wykonanie 2016	51 198,16	918 839,05	0,00	0,00	448 916,33	0,00	469 922,72	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-1 092 835,94	1 745 101,78	0,00	0,00	560 108,24	0,00	1 184 993,54	1 092 835,94	0,00	0,00
Wykonanie 2017	251 442,63	1 315 774,24	0,00	0,00	560 108,24	0,00	755 666,00	0,00	0,00	0,00
2018	-2 116 498,56	2 786 734,42	0,00	0,00	670 235,86	0,00	2 116 498,56	2 116 498,56	0,00	0,00
2019	-743 523,07	1 491 506,39	0,00	0,00	0,00	0,00	1 491 506,39	743 523,07	0,00	0,00
2020	615 956,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	604 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	614 493,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	826 645,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	640 135,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	494 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	347 983,32	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 ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splotą długu	Kwota długu ^x	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		
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	w tym:						Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
				z tego:								
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ ^x						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2	
Wykonanie 2015	422 781,32	422 781,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 790 325,06	0,00	659 103,78	757 291,03	
Wykonanie 2016	409 928,97	409 928,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 318,81	0,00	540 318,87	989 235,20	
Plan 3 kw. 2017	652 265,84	652 265,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 383 046,51	0,00	361 073,95	921 182,19	
Wykonanie 2017	652 265,84	652 265,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 953 718,97	0,00	1 852 524,25	2 412 632,49	
2018	670 235,86	670 235,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 399 981,67	0,00	1 152 196,68	1 822 432,54	
2019	747 983,32	747 983,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 143 504,74	0,00	284 430,20	284 430,20	
2020	615 956,56	615 956,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 527 548,18	0,00	415 956,56	415 956,56	
2021	604 145,20	604 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 923 402,98	0,00	829 185,15	829 185,15	
2022	614 493,99	614 493,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 308 908,99	0,00	2 014 493,99	2 014 493,99	
2023	826 645,20	826 645,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 482 263,79	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
2024	640 135,27	640 135,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	842 128,52	0,00	865 535,26	865 535,26	
2025	494 145,20	494 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347 983,32	0,00	696 763,87	696 763,87	
2026	347 983,32	347 983,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347 983,32	347 983,32	

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.

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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	4,15%	4,15%	0,00	4,15%	6,59%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	3,78%	3,78%	0,00	3,78%	4,88%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	4,90%	4,90%	0,00	4,90%	3,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	4,83%	4,83%	0,00	4,83%	13,08%	x	x	x	x
2018	4,04%	4,04%	0,00	4,04%	6,34%	4,90%	8,18%	TAK	TAK
2019	4,67%	4,67%	0,00	4,67%	2,20%	4,82%	8,10%	TAK	TAK
2020	3,82%	3,82%	0,00	3,82%	2,35%	3,92%	7,21%	TAK	TAK
2021	3,61%	3,61%	0,00	3,61%	4,72%	3,63%	3,63%	TAK	TAK
2022	3,05%	3,05%	0,00	3,05%	9,62%	3,09%	3,09%	TAK	TAK
2023	4,12%	4,12%	0,00	4,12%	9,76%	5,56%	5,56%	TAK	TAK
2024	4,22%	4,22%	0,00	4,22%	5,59%	8,03%	8,03%	TAK	TAK
2025	3,45%	3,45%	0,00	3,45%	4,80%	8,32%	8,32%	TAK	TAK
2026	2,50%	2,50%	0,00	2,50%	2,46%	6,72%	6,72%	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 ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na:		z tego:						
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	4 125 359,98	1 534 989,13	8 220,00	0,00	8 220,00	0,00	373 483,52	223 108,72
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	4 229 219,45	1 566 474,00	1 132 833,02	0,00	1 132 833,02	0,00	2 557 966,45	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	4 164 193,69	1 586 052,29	769 196,71	0,00	769 196,71	0,00	1 578 382,35	200 000,00
2018	0,00	0,00	4 550 103,50	1 709 495,09	2 821 547,65	0,00	2 821 547,65	2 935 447,31	3 507 028,99	300 000,00
2019	0,00	0,00	4 410 515,00	1 417 663,00	3 689 702,72	0,00	3 689 702,72	1 958 362,77	2 443 340,00	100 000,00
2020	615 956,56	615 956,56	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00
2021	604 145,20	604 145,20	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 225 039,95	0,00
2022	614 493,99	614 493,99	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00
2023	826 645,20	826 645,20	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 673 354,80	0,00
2024	640 135,27	640 135,27	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 399,99	0,00
2025	494 145,20	494 145,20	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202 618,67	0,00
2026	347 983,32	347 983,32	0,00	0,00	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:	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	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 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
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
Wykonanie 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
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	738 494,90	499 292,00	499 292,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	13 591,50	13 591,50	13 591,50	0,00	0,00	0,00
2018	127 680,00	127 680,00	127 680,00	2 987 953,06	2 987 953,06	2 487 795,06	127 680,00	127 680,00	127 680,00
2019	0,00	0,00	0,00	1 728 413,74	1 728 413,74	1 728 413,74	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
2026	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 finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	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 ¹⁵⁾	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	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
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
Wykonanie 2016	12 866,00	8 220,00	0,00	4 646,00	0,00	4 646,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 146 363,02	738 494,90	499 292,00	407 868,12	268 850,00	407 868,12	268 850,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	740 297,17	471 753,82	471 753,82	268 543,35	268 543,35	268 543,35	268 543,35	0,00	0,00
2018	4 924 475,65	2 859 416,21	2 359 416,21	2 111 059,44	1 806 059,44	981 012,85	481 012,85	0,00	0,00
2019	3 689 702,77	2 143 349,50	1 228 413,74	1 546 353,27	729 949,03	1 546 353,27	729 494,03	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
2026	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	w tym:	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
		z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	409 928,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	652 265,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	652 265,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	670 235,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	694 983,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	605 956,56	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
2026	0,00	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. z 2015 r. poz. 92). Automagiczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 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, informacje 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

Objaśnienie zmian:

W związku z zmianami w budżecie gminy na rok 2018 zmianie ulega Wieloletnia prognoza Finansowa na lata 2018-2025, uległy zmianie pozycje:

1. Dochody ogółem zostały zmniejszone o kwotę 1213848,89 zł, w tym dochody bieżące zostały zmniejszone o kwotę 811848,89 zł, w tym podatki i opłaty zostały zmniejszone o kwotę 1034270,00 zł w tym z podatku od nieruchomości zmniejszenia powstały na kwotę 1064000,00 zł . Tak duże zmniejszenie powstało w wyniku nieoczekiwanej zmiany przepisów dotyczących sposobu opodatkowania wiatraków podatkiem od nieruchomości, zmiana ta wpłynęła niekorzystnie dla wszystkich gmin, spowodowała ona zwrot podatku dla ferm wiatrowych i zwiększeniem deficytu który należy pokryć z zaciągniętych kredytów, gdyż zaplanowane inwestycje w budżecie zostały rozpoczęte i trzeba je ukończyć. Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące plan został zwiększony o kwotę 238 563,11 zł.
2. Dochody majątkowe zostały zmniejszone o kwotę 402 000,00 zł, tj. 102 000,00 zł został zmniejszony paragraf dotyczący sprzedaży mienia gminnego, gdyż nie będzie zbycia działek i 300000,00 zł został zmniejszony paragraf dotyczący zakupów inwestycyjnych, gdyż Ministerstwo postawiło warunek, że środki na zakup samochodu strażackiego mają wpłynąć na rachunek OSP a nie gminy.
3. Wydatki ogółem zostały zmniejszone o kwotę 29881,89 zł w tym wydatki bieżące zostały zwiększone o kwotę 237118,11 zł a wydatki majątkowe zostały zmniejszone o kwotę 267 000,00 zł w tym zmniejszenie na kwotę 400 000,00 zł tj. z zakupu samochodu strażackiego, a zwiększenie w formie dotacji na ten samochód w wysokości 100 000,00 zł, zwiększenie na 7 000,00 zł na zadaniu Otwarta Strefa Aktywności (OSA) w Jeleniewie i zwiększenie na zadaniu termomodernizacja szkoły o kwotę 31000,00 zł i zmniejszenie na kwotę 5 000,00 zł zadania wsi Podwysokie Jeleniewskie gdzie wartość wyniosła mniej aby zaliczyć do zakupów inwestycyjnych, zostały zakupione lamy uliczne w ramach wydatków bieżących.
4. Obsługa długu zmniejszyła się o kwotę 5000,00 zł.
5. W wyniku tych zmian uległ zmianie wynik budżetu i wynosi 2 116 498,56 zł jest to zwiększenie o kwotę 1 183 967,00 zł i o tą kwotę zwiększył się przychód budżetu z tego wynika iż został zaplanowany większy kredyt do zaciągnięcia w 2018 roku gdyż o taką kwotę zwiększył się deficyt budżetu.
6. Kwota długu zwiększyła się o 1 183 967,00 zł i będzie wynosić 3 399 981,67 zł.
7. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi zmniejszyła się o kwotę 1 048 967,00 zł.
8. Mimo tak dużej kwoty zmniejszenia dochodów wskaźniki spłaty zobowiązań wyszły na TAK .
9. Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększyły się o kwotę 54 800,00 zł, a wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego zwiększyły się o kwotę 23 844,15 zł w związku z zabezpieczeniem środków na zakup zestawu do bezpośredniej emisji obrad Sesji Rady Gminy w nowej kadencji.
10. Zaszła zmian w pozycji wydatki inwestycyjne kontynuowane gdzie zmniejszyły się o kwotę 1 146 100,34 zł a zwiększyły się nowe wydatki inwestycyjne o kwotę 779100,34 zł są to środki zabezpieczone na zadaniu Budowa boiska gminnego, gdyż w tym roku nie da się przerobić zaplanowanej kwoty ze względu na przesunięcie się w czasie podpisania umowy. Wydatki majątkowe w formie dotacji zwiększyły się o kwotę 100 000,00 zł jest to wkład własny gminy do zakupu samochodu strażackiego dla Bachanowa, który to będzie współfinansowanie ze środków Ministerstwa.
11. Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zwiększyły się o kwotę 127 680,00 zł jest to nowa podpisana umowa na zadania bieżące i o tą kwotę zwiększają się wydatki.

12. Spłaty rat kapitałowych w roku 2018 nie uległy zmianie.

W związku ze zwiększonym deficytem w roku 2018 i wstępnymi przygotowaniem do projektu budżetu na rok 2019 uległa zmianie WPF w latach 2019-2026.

W roku 2019 zostały zmienione pozycje:

1. Dochody ogółem zostały zmniejszone o 1 437 977,53 zł , dochody bieżące zmniejszyły się o kwotę 3509074,65 zł. Subwencja ogólna została zwiększona o kwotę 200000,00 zł (została zrównana do roku 2018).pozycja z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zmniejszyła się o kwotę 1808525,16 zł.
2. Dochody majątkowe zostały zwiększone o kwotę 2 071 097,12 zł jest to refundacja środków UE zadań inwestycyjnych które to zostaną ukończone w roku 2018 a środki finansowe wpłyną w 2019 roku. (W związku iż w roku 2018 nie było sprzedaży majątku to kwota 100 000,00 zł została zaplanowana na rok 2019 i z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowano 1 971 097,12 zł).
3. Wydatki ogółem zostały zmniejszone o kwotę 56880,93 zł ale wydatki bieżące zmniejszyły się o kwotę 1700882,87 zł. obsługa długu zwiększyła się o kwotę 38000,00 zł są to środki na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek. Wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 1 644001,94 zł, zwiększenie to przesunięcie zadania budowa boiska Gminnego które nie damy rady zrealizować całych środków zaplanowanych w 2018 roku, dotacja dla OSP Podwysokie Jeleniewskie na zakup samochodu strażackiego .
4. Wynik budżetu został zmniejszony o kwotę 1 381 096,60 zł, przychody budżetu zwiększyły się o zaplanowany kredyt na kwotę 1 491 506,39 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu w wysokości 743523,07 zł i na spłatę rat kredytów w wysokości 747983,32 zł.
5. Rozchody budżetu zwiększyły się o kwotę 110409,79 zł.
6. Kwota długu na 31.12 2019 zaplanowana jest na kwotę 4 143 504,74 zł.
7. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi zmniejszyła się o kwotę 1808191,78 zł i wynosi 284 430,20 zł.
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań zostały spełnione i wyszły na TAK.
9. W roku 2019 nie jest planowana nadwyżka budżetu która by była przeznaczona na spłatę rat kredytów i pożyczek .
10. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art., 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy zwiększyły się o kwotę 832001,89 zł są to wydatki majątkowe.
11. Wydatki inwestycyjne kontynuowane zmniejszyły się o kwotę 899338,06 zł , nowe wydatki inwestycyjne zwiększyły się o kwotę 2443340,00 zł, wydatki w formie dotacji zwiększyły się o kwotę 100 000,00 zł.
12. Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt.2 i 3 ustawy zwiększyły się o kwotę 963334,89 zł. jest to refundacja rozliczonych projektów w 2018 roku a środki wpłyną w 2019.
13. W pozycjach od 12.4 do 12.6.1 zostały uaktualnione zadania które są realizowane ze środków UE i na które mamy podpisane umowy a na jedno zadanie nie mamy podpisanej jeszcze umowy.
14. Na dzień sporządzenia zmiany WPF spłaty rat kapitałowych zwiększyły się o kwotę 244 000,00 zł , jest to zaciągnięta pożyczka z WFOŚiGW na zadanie modernizacja gospodarki wodno-ściekowej.

W latach 2020-2025 dochody i wydatki zostały urealnione do roku 2018 i 2019. W latach tych została zaplanowana nadwyżka budżetu z przeznaczeniem na spłatę rat kredytów i pożyczek. Nie są planowane kredyty ani pożyczki. Kwota długu systematycznie maleje. Wskaźniki spłaty zobowiązań zostały spełnione. Zostały zaplanowane niewielkie kwoty na nowe zadania inwestycyjne . Dochody majątkowe ze środków UE nie zostały zaplanowane, gdyż i zadań inwestycyjnych nie ma. Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków z udziałem środków unijnych nie są planowane i nie mamy podpisanych umów z tak długim okresem realizacji. W latach tych została skorygowana pozycja spłat rat kapitałowych na które to już mamy zaciągnięte kredyty i pożyczki.

W załączniku wykaz przedsięwzięć uległa zmianie pozycja zadanie inwestycyjne pn. budowa boiska gminnego wraz z infrastrukturą sportową gdyż przeciąga się podpisanie umowy i ze względu na okres zimowy nie mamy rady zrealizować tego zadania. Pozostałe zadania w tym załączniku będą ukończone w tym roku w związku z tym przy projekcie budżetu w tym załączniku będzie tylko jedno zadanie.