

ZARZADZENIE NR 175.2020
WÓJTA GMINY JELENIEWO
z dnia 12 listopada 2020 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleniewo na lata 2021-2029

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.), Wójt Gminy Jeleniewo zarządza, co następuje:

- § 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleniewo na lata 2021 - 2029, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

- § 2. Zarządzenie przekłada się Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Jeleniewo
Kazimierz Urynowicz

PROJEKT
Uchwała Nr
Rady Gminy Jeleniewo
z dnia

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleniewo na lata 2021 – 2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 226, art.227, art.229 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) - uchwała się co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jeleniewo na lata 2021 – 2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021- 2029, zgodnie z Załącznikiem nr 1 do Uchwały.

§ 2. Objasnienie przyjętych wartości stanowi Załącznik nr 2 do Uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jeleniewo.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr X.65.2019 Rady Gminy Jeleniewo z dnia 13 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleniewo na lata 2020-2031 ze zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 175.2020
Wójta Gminy Jeleniewo
z dnia 12 listopada 2020
w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 - 2029

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	18 322 438,93	15 126 431,99	1 923 635,00	8 350,03	3 890 464,00	5 475 957,20	2 923 508,71	1 901 688,19	3 196 006,94	20 717,52	3 175 289,00
Wykonanie 2019	16 974 150,33	13 886 899,00	2 155 869,00	14 217,19	3 273 835,00	5 760 486,85	2 532 386,62	1 420 726,10	3 087 251,33	96 161,00	2 217 141,85
Plan 3 kw. 2020	16 880 285,90	15 729 364,90	2 170 544,00	10 000,00	3 958 279,00	5 919 305,31	3 671 236,59	2 287 972,00	1 150 921,00	110 000,00	1 040 921,00
Wykonanie 2020	17 270 436,30	16 119 515,30	2 170 544,00	13 000,00	3 958 279,00	6 306 455,71	3 671 236,59	2 287 972,00	1 150 921,00	110 000,00	1 040 921,00
2021	16 870 337,19	16 066 611,55	1 908 096,00	15 000,00	4 699 534,00	5 430 786,00	4 013 195,55	2 233 874,43	803 725,64	37 000,00	766 725,64
2022	15 300 000,00	15 300 000,00	2 400 000,00	10 000,00	4 290 000,00	5 300 000,00	3 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	15 600 000,00	15 600 000,00	2 400 000,00	10 000,00	4 340 000,00	5 400 000,00	3 450 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	15 600 000,00	15 600 000,00	2 400 000,00	10 000,00	4 340 000,00	5 400 000,00	3 450 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	15 600 000,00	15 600 000,00	2 300 000,00	10 000,00	4 190 000,00	4 300 000,00	3 200 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	15 550 000,00	15 550 000,00	2 300 000,00	10 000,00	4 190 000,00	4 300 000,00	3 200 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	15 550 000,00	15 550 000,00	2 500 000,00	10 000,00	4 290 000,00	4 300 000,00	3 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	15 550 000,00	15 550 000,00	2 500 000,00	10 000,00	4 290 000,00	4 300 000,00	3 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	15 550 000,00	15 550 000,00	2 500 000,00	10 000,00	4 290 000,00	4 300 000,00	3 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Ważr 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 2019 r. poz. 869, 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 ważr stosuje się dla lat wykresających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:											
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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 których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy ^X				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2018	18 720 917,98	12 847 833,64	4 253 037,26	0,00	0,00	51 139,09	0,00	0,00	0,00	5 873 084,34	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	17 643 561,55	13 706 810,02	4 522 659,00	0,00	0,00	101 394,37	0,00	0,00	0,00	3 936 751,53	3 936 751,53	57 698,30	
Plan 3 kw. 2020	17 640 790,26	14 980 209,26	4 871 035,05	0,00	0,00	76 977,00	0,00	0,00	0,00	2 660 581,00	2 660 581,00	256 000,00	
Wykonanie 2020	17 705 959,85	15 065 542,85	4 572 552,24	0,00	0,00	76 703,00	0,00	0,00	0,00	2 640 417,00	2 640 417,00	256 000,00	
2021	16 418 350,97	14 929 835,75	5 294 457,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	1 488 515,22	1 488 515,22	233 000,00	
2022	14 848 013,78	13 848 013,78	4 800 000,00	0,00	0,00	92 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2023	15 258 013,78	14 258 013,78	4 800 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2024	15 194 584,87	14 594 584,87	4 800 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	
2025	15 194 584,87	14 594 584,87	4 800 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	
2026	15 332 875,24	14 782 875,24	4 800 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	
2027	15 332 730,07	14 832 730,07	4 800 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2028	15 332 730,07	14 832 730,07	4 800 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2029	15 372 653,41	14 872 653,41	4 800 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X
					na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2018	-398 479,05	0,00	1 842 504,44	927 553,41	398 479,05	0,00	0,00	914 951,03	0,00	
Wykonanie 2019	-669 411,22	0,00	1 493 032,10	719 242,57	669 411,22	0,00	0,00	773 789,53	0,00	
Plan 3 kw. 2020	-760 504,36	0,00	1 475 831,56	1 475 831,56	760 504,36	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	-435 523,55	0,00	1 494 469,13	1 475 831,56	435 523,55	0,00	0,00	18 637,57	0,00	
2021	451 986,22	451 986,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	451 986,22	451 986,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	341 986,22	341 986,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	405 415,13	405 415,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	405 415,13	405 415,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	217 124,76	217 124,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	217 269,93	217 269,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	217 269,93	217 269,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	177 346,59	177 346,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^X	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długiem ^{X 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3a ustawy ^X
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	670 235,86	670 235,86	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	804 983,32	804 983,32	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	715 327,20	715 327,20	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	715 327,20	715 327,20	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	451 986,22	451 986,22	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	451 986,22	451 986,22	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	341 986,22	341 986,22	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	405 415,13	405 415,13	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	405 415,13	405 415,13	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	217 124,76	217 124,76	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	217 269,93	217 269,93	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	217 269,93	217 269,93	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	177 346,59	177 346,59	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:		Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi ^X	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 5b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^A	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	2 211 036,52	0,00	2 278 598,35	3 193 549,38	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	2 125 295,77	0,00	180 088,98	953 878,51	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 885 800,13	0,00	749 155,64	749 155,64	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 885 800,13	0,00	1 053 972,45	1 072 610,02	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 433 813,91	0,00	1 136 775,80	1 136 775,80	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 981 827,69	0,00	1 451 986,22	1 451 986,22	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 639 841,47	0,00	1 341 986,22	1 341 986,22	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 234 426,34	0,00	1 005 415,13	1 005 415,13	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	829 011,21	0,00	1 005 415,13	1 005 415,13	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	611 886,45	0,00	767 124,76	767 124,76	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	394 616,52	0,00	717 269,93	717 269,93	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	177 346,59	0,00	717 269,93	717 269,93	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	677 346,59	677 346,59	

^{B)} Skorygowanie o środki dofinansowania określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 225 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o bieżony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o bieżony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	24,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	5,05%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	9,06%	10,18%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	12,16%	13,28%	x	x	x	x
2021	4,91%	11,35%	11,69%	13,09%	14,12%	TAK	TAK
2022	5,44%	15,44%	15,44%	8,97%	10,01%	TAK	TAK
2023	4,24%	14,04%	14,04%	12,44%	13,47%	TAK	TAK
2024	4,86%	10,74%	10,74%	13,72%	13,72%	TAK	TAK
2025	4,21%	9,52%	x	13,41%	13,41%	TAK	TAK
2026	2,55%	7,44%	x	10,57%	11,02%	TAK	TAK
2027	2,55%	7,00%	x	11,08%	11,53%	TAK	TAK
2028	2,55%	7,00%	x	10,79%	10,79%	TAK	TAK
2029	1,93%	6,38%	x	10,17%	10,17%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zadłużonych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowej)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi i odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	w tym:						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2018	670 235,86	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	804 983,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	715 327,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	62 643,00	
Wykonanie 2020	715 327,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	62 643,00	
2021	451 986,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	451 986,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	341 986,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	405 415,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	405 415,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	217 124,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	217 269,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	217 269,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	177 346,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostały automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^X - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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 zadłużono oraz planuje się zadłużyć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

OBJAŚNIENIE DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY JELENIEWO NA LATA 2021 - 2029

Zgodnie z Ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, Wójt Gminy Jeleniewo przedstawia Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jeleniewo, stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały.

Wieloletnia Prognoza Finansowa opracowana została w oparciu o dane wynikające z projektu budżetu gminy na rok 2021, jak również w oparciu o prognozowane wykonanie budżetu za 2020 i wykonanie budżetu za lata 2018 i 2019. W załączniku nr 1 do uchwały przedstawiona kolumna "Plan 3 kw. 2020" zawiera planowane wartości na 30 września 2020r., "Wykonanie 2020" zawiera natomiast dane z wykonania budżetu gminy za trzy kwartały 2020r., uwzględniając przepływy czwartego kwartału 2020r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jeleniewo została opracowana do roku 2029. Wynika to z faktu, że właśnie w tym roku planowana jest ostateczna spłata wszystkich zaciągniętych zobowiązań a wartość kolumny nr 6 w roku 2029 przyjmuje wartość 0,00.

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest zgodna z wartościami przyjętymi w projekcie budżetu Gminy Jeleniewo na rok 2021.

Zgodnie z wymogiem art. 226 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy o finansach publicznych, opracowane zostały w podziale na dochody bieżące i majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku.

Przy opracowywaniu projektu budżetu na 2021 rok, w tym dochodów, uwzględniono roczną kwotę subwencji ogólnej dla gminy, część oświatową oraz planowane dochody z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2021 rok, określone pismem Ministra Finansów, oraz kwoty dotacji z budżetu państwa i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w 2021 roku, zgodnie z pismem Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku.

Plan dochodów został zaplanowany w wysokości 16 870 337,19 zł, na poziomie 99,94% planowanych dochodów 2020 roku. Dochody bieżące roku 2021 szacowane są na kwotę 16 066 611,55 zł i dochody majątkowe na kwotę 803 725,64 zł.

Analizując poszczególne pozycje dochodów, należy zwrócić uwagę na niższe o 12% dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz na wyższe:

- dochody z subwencji ogólnej z 3 958 279 zł do 4 699 534 zł (o 18%),
- pozostałe dochody bieżące z 3 671 236,59 zł do 4 013 195,55 zł (o 9%)

w porównaniu do poprzedniego roku.

Plan dochodów na 2021 rok z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące został założony w wysokości 5 430 786 zł i jest niższy o 8% w porównaniu do planu 2020 roku. Wynika to z faktu, że niektóre dotacje określane są decyzjami w trakcie roku budżetowego, np. dotacja na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju opałowego dla producentów rolnych. Są również dotacje charakterystyczne dla danego roku i realizowane tylko w danym roku budżetowym, np. wybory.

Dochody majątkowe zostały oszacowane na kwotę 803 725,64 zł. Na kwotę składają się:

- dotacja w wysokości 20 000,00 zł w związku z realizacją w 2020 roku zadań inwestycyjnych w ramach funduszu sołeckiego,
- środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 746 725,64 zł, z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne "Przebudowa drogi gminnej nr 101792B we wsi Szurpiły i drogi wewnętrznej we wsi Szurpiły i Wodziłki",
- dochody ze sprzedaży mienia gminnego 37 000 zł (działka o nr geod. 28/2 - 12 300 zł, 29/2 - 24 700 zł obręb Białorogi).

Wydatki wskazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej podzielone są na 2 grupy: wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

Wydatki bieżące oszacowane zostały na podstawie wykonania 2019 i trzech kwartałów 2020 roku.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział 75022 i 75023 klasyfikacji budżetowej). Nie udzielono żadnych poręczeń i gwarancji i nie są one również planowane w latach następnych. Wyodrębniono pozycję wydatków związanych z obsługą długu - odsetki od pożyczek i kredytów oraz prowizje. W wierszu tym przedstawiono koszty związane z zaciągniętym, w 2020 roku i w latach poprzednich, długiem.

Plan wydatków bieżących na 2021 rok jest mniejszy w stosunku do planu 2020 roku o ok. 1 222 439,29 zł:

- wydatki bieżące zostały zaplanowane do potrzeb w oparciu o faktyczne wykonanie w roku 2019 i 2020, uwzględniając przyrosty, spadki i zmiany,
- wydatki na obsługę długu zaplanowane są w wysokości 76 703 zł, na poziomie 2020 roku (76 977 zł). Kwota wynika z analizy wartości odsetek poszczególnych kredytów i pożyczek. Niestety nie można jednoznacznie wskazać czy kwota 76 703 zł utrzyma się do końca 2021r., tzn. czy nie ulegnie zmianie w dół lub w górę - umowy zawierają zapis o zmiennych stopach oprocentowania.

Wydatki majątkowe zostały zaplanowane na kwotę 1 488 515,22 zł. Zadania które zostały przyjęte do realizacji:

- przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 101796B Jeleniewo - Kazimierówka 266 351,06 zł,
- remont drogi powiatowej 1134B Suwałki - Potasznia - Okrągłe - Jeleniewo (dofinansowanie do drogi powiatowej) 200 000 zł,

- przebudowa drogi gminnej nr 101792B we wsi Szurpiły i drogi wewnętrznej we wsi Szurpiły i Wodziłki 746
725,64 zł,

- wykonanie dokumentacji technicznej na realizację zadania "Przebudowa drogi gminnej nr 101798B we wsi
Udryn i części drogi gminnej Udryn - Jeleniewo nr 1017262B we wsi Udryn 30 750 zł,

- wykonanie dokumentacji projektowej drogi dz. nr geod. 298/7, 13/4, 14/3 7 000 zł,

- budowa oświetlenia ulicznego we wsi Udziejek 8 538,52 zł,

- dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowego zakładu budżetowego
33 000 zł,

- wykonanie dokumentacji projektowej na realizację zadania "Budowa budynku hali widowiskowo - sportowej
w miejscowości Jeleniewo" 90 000 zł.

Nie planuje się w 2021 roku wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem
środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.

Projekt budżetu na 2021 rok zamyka się nadwyżką budżetową w wysokości 451 986,22 zł, którą proponuję się
przeznaczyć na spłatę rat kapitałowych, zaciągniętych w 2020 roku i w latach poprzednich, kredytów i pożyczek.

W zakresie przychodów i rozchodów budżetu planuje się:

- przychody na poziomie 0 zł,

- rozchody w wysokości 451 986,22 zł na spłatę kapitału kredytów i pożyczek według harmonogramów spłat.

Na 31 grudnia 2020 r. pozostanie do spłaty 2 885 800,13 zł długu, który zostanie wyczerpany do 2029r. Nie
planuje się zaciągania kredytów i pożyczek w latach następnych.