UCHWAŁA NR .....

RADY GMINY JELENIEWO

z dnia .....

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleniewo na lata 2016 – 2026

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 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) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1515) - Rada Gminy Jeleniewo postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jeleniewo na lata 2016 – 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016- 2026*,* zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

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

§ **3**.Uchyla się Uchwałę Nr .....2015 z dnia ....grudnia 2015 Wójta Gminy Jeleniewo w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Jeleniewo na lata 2015-2025.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jeleniewo.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 r

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr .....
Rady Gminy Jeleniewo
z dnia 2015
w sprawie : WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWAEJ NA LATA 2016 - 2026

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	10 836 490,78	9 595 462,78	1 327 231,00	7 000,00	2 477 048,00	1 675 000,00	3 210 125,00	2 404 821,95	1 241 028,00	100 000,00	1 133 028,00
2016	10 270 289,00	9 418 913,00	1 503 383,00	7 000,00	2 650 773,00	1 889 440,00	3 372 988,00	1 792 759,00	851 376,00	30 000,00	821 376,00
2017	10 784 300,12	9 927 008,12	1 510 306,00	5 000,00	2 600 000,00	1 800 814,40	3 201 125,18	1 800 000,00	857 292,00	0,00	857 292,00
2018	9 005 165,63	9 005 165,63	1 110 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 800 000,00	3 601 125,18	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	9 005 165,63	9 005 165,63	1 110 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 800 000,00	3 601 125,18	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	9 005 165,63	9 005 165,63	1 110 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 800 000,00	3 601 125,18	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	9 005 165,63	9 005 165,63	1 110 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 800 000,00	3 601 125,18	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	9 005 165,63	9 005 165,63	1 110 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 800 000,00	3 601 125,18	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	9 005 165,63	9 005 165,63	1 110 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 800 000,00	3 601 125,18	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	9 005 165,63	9 005 165,63	1 110 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 800 000,00	3 601 125,18	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	9 005 165,63	9 005 165,63	1 110 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 800 000,00	3 601 125,18	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	9 005 165,63	9 005 165,63	1 110 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 800 000,00	3 601 125,18	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z 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	z tego:								
		Wydatki bieżące	w tym:							Wydatki majątkowe
			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	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	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)	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	x	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	x	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	x	29 600,00	29 600,00	0,00	0,00	2 444 473,00
Wykonanie 2015	11 836 490,78	9 396 699,78	0,00	0,00	x	23 310,00	23 310,00	0,00	0,00	2 439 791,00
2016	10 768 504,35	8 680 811,35	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	2 087 693,00
2017	10 291 890,01	8 634 700,01	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 657 190,00
2018	8 738 155,51	8 512 755,52	0,00	0,00	0,00	42 050,48	42 050,48	0,00	0,00	225 399,99
2019	8 738 155,51	8 512 755,52	0,00	0,00	x	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	225 399,99
2020	8 758 668,13	8 533 268,14	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	225 399,99
2021	8 820 205,99	8 594 806,00	0,00	0,00	x	28 900,00	28 900,00	0,00	0,00	225 399,99
2022	8 820 205,99	8 594 806,00	0,00	0,00	x	23 300,00	23 300,00	0,00	0,00	225 399,99
2023	8 820 205,99	8 594 806,00	0,00	0,00	x	17 700,00	17 700,00	0,00	0,00	225 399,99
2024	8 820 205,99	8 594 806,00	0,00	0,00	x	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	225 399,99
2025	8 820 205,99	8 617 587,32	0,00	0,00	x	6 500,00	6 500,00	0,00	0,00	202 618,67
2026	8 914 351,27	8 578 587,32	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	335 763,95

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	-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
2016	-498 215,35	908 144,32	0,00	0,00	0,00	0,00	908 144,32	498 215,35	0,00	0,00
2017	492 410,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	267 010,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	267 010,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	246 497,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	184 959,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	184 959,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	184 959,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	184 959,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	184 959,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	90 814,36	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:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 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	492 410,11	492 410,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	267 010,12	267 010,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	267 010,12	267 010,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	246 497,50	246 497,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	184 959,64	184 959,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	184 959,64	184 959,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	184 959,64	184 959,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	184 959,64	184 959,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	184 959,64	184 959,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	90 814,36	90 814,36	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	198 763,00	290 092,32
2016	2 288 540,41	0,00	738 101,65	738 101,65
2017	1 796 130,30	0,00	1 292 308,11	1 292 308,11
2018	1 529 120,18	0,00	492 410,11	492 410,11
2019	1 262 110,06	0,00	492 410,11	492 410,11
2020	1 015 612,56	0,00	471 897,49	471 897,49
2021	830 652,92	0,00	410 359,63	410 359,63
2022	645 693,28	0,00	410 359,63	410 359,63
2023	460 733,64	0,00	410 359,63	410 359,63
2024	275 774,00	0,00	410 359,63	410 359,63
2025	90 814,36	0,00	387 578,31	387 578,31
2026	0,00	0,00	426 578,31	426 578,31

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 uwzględniania 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	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	(([2.1.1] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])) / ([1] - [15.1.1])		(([2.1.1]-[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1]-[2.1.3.1.1]-[2.1.3.1.2])+([5.1]-[5.1.1])+[9.5]) /([1]-[15.1.1])	(([1.1] - [15.1.1])+[1.2.1] - ([2.1]-[2.1.2]-[15.2]))/ ([1]-[15.1.1])	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [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	4,12%	4,12%	0,00	4,12%	2,76%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	4,33%	4,33%	0,00	4,33%	7,48%	9,78%	9,70%	TAK	TAK
2017	4,94%	4,94%	0,00	4,94%	11,98%	6,52%	6,44%	TAK	TAK
2018	3,43%	3,43%	0,00	3,43%	5,47%	7,49%	7,41%	TAK	TAK
2019	3,32%	3,32%	0,00	3,32%	5,47%	8,31%	8,31%	TAK	TAK
2020	3,07%	3,07%	0,00	3,07%	5,24%	7,64%	7,64%	TAK	TAK
2021	2,37%	2,37%	0,00	2,37%	4,56%	5,39%	5,39%	TAK	TAK
2022	2,31%	2,31%	0,00	2,31%	4,56%	5,09%	5,09%	TAK	TAK
2023	2,25%	2,25%	0,00	2,25%	4,56%	4,79%	4,79%	TAK	TAK
2024	2,19%	2,19%	0,00	2,19%	4,56%	4,56%	4,56%	TAK	TAK
2025	2,13%	2,13%	0,00	2,13%	4,30%	4,56%	4,56%	TAK	TAK
2026	1,01%	1,01%	0,00	1,01%	4,74%	4,47%	4,47%	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	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty 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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						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	4 162 868,74	1 453 767,00	0,00	0,00	0,00	299 168,00	1 958 212,00	182 411,00
2016	0,00	0,00	4 208 027,00	1 503 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 769 593,00	318 100,00
2017	492 410,11	492 410,11	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 657 190,00	0,00
2018	267 010,12	267 010,12	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	267 010,12	223 959,64	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	246 497,50	223 959,64	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	184 959,64	184 959,64	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	184 959,64	184 959,64	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	184 959,64	184 959,64	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	184 959,64	184 959,64	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	184 959,64	184 959,64	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	90 814,36	90 814,36	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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:		finansowane środkami określonymi 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	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
2016	0,00	0,00	0,00	821 376,00	821 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	857 292,00	857 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	326 009,00	318 759,00	318 759,00	7 898,00	7 898,00	7 898,00	7 898,00	0,00	0,00
2016	1 587 761,00	821 376,00	0,00	766 385,00	0,00	766 385,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 657 190,00	857 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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						
		w tym:							
	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 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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
				w tym:			
	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	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	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
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	422 721,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	422 781,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	422 781,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	409 928,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	401 595,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	176 195,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	176 195,68	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
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 poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Załącznik nr 2
Do Uchwały Nr.....2015
Rady Gminy Jeleniewo
z dnia ..... grudnia 2015 roku

OBJAŚNIENIE DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

GMINY JELENIEWO NA LATA 2016 – 2026

Podstawą opracowania wieloletniej prognozy finansowej była przeprowadzona weryfikacja danych budżetowych za lata 2013 -2015. Wieloletnia prognoza Finansowa Gminy została opracowana na lata 2016-2026, zgodnie z art.227, ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.). Z przepisu wynika, że prognozę długu, która stanowi część wieloletniej prognozy finansowej, należy sporządzić na okres, na który zostały zaciągnięte zobowiązania, w naszym przypadku jest to rok 2026. Taki okres został podyktowany tym, iż w uchwale budżetowej jest zaplanowany do zaciągnięcia kredyt na kwotę 908 144,32 zł z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne na kwotę 541 265,80 zł (pod warunkiem że te zadania będą kontynuowane) i 409 928,97 zł na spłatę kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Mamy nadzieję, iż kwotę tą uda nam się pozyskać z wolnych środków, ale to będzie wiadome po zamknięciu roku budżetowego.

Na prognozowane dochody ogółem mają wpływ środki z budżetu Unii Europejskiej na zadania inwestycyjne. Na rok 2016 środków z UE zostały zaplanowane w wysokości 821 376,00 zł, jest to dofinansowanie z PROW na które będziemy ubiegać się w roku 2016. Na te zadania mamy już pełną dokumentację i kosztorysy.

Przy opracowaniu Wieloletniej Prognozy finansowej wzięto pod uwagę faktyczną możliwość osiągnięcia planowanych dochodów. Wielkość wydatków przyjęta do prognozy uwzględnia zasadę celowości i gospodarności środkami publicznymi.

1. Prognoza przyjętych dochodów na rok 2016:

Dochody ogółem na rok 2016 zaplanowane są w wysokości 10 270 289,00 zł, są to dochody niższe niż w roku 2015 a zostało to spowodowane tym, iż otrzymaliśmy niższe dotacje na zadania zlecone i własne.

Na planowane dochody na rok 2016 składają się:

1) dochody bieżące na kwotę 9 418 913,00 zł i są wyższe od roku 2015, wzrost spowodował podatek od nieruchomości, gdyż od roku 2016 przybędzie nam nowy podatnik, który będzie nam płacił 2% podatku od nieruchomości, na dzień opracowywania projektu budżetu jest brak danych do podstawy opodatkowania, szacowany przychód to 200 000,00 zł, ale dokładna kwota będzie wiadoma jak złożą deklarację.

a) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych otrzymaliśmy z MF propozycję w wysokości 1 503 383,00 zł, jest to wzrost o 13,27% w stosunku do roku 2015.

b) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zostały zaplanowane na poziomie roku 2015 na kwotę 7 000,00 zł,

c) podatki i opłaty zostały zaplanowane na kwotę 2 650 773,00 zł kwota ta została naliczona wg stawek ustalonych na komisjach budżetowych, które to będą przedstawione na Sesji w sprawie ustalania stawek

na rok 2016, w tym z podatku od nieruchomości wpłynie nam kwota 1 889 440,00 zł .

d) z subwencji ogólnej otrzymaliśmy dochody w wysokości 3 372 988,00 zł i są wyższe o kwotę 162 863,00 zł od roku 2015.

e) środki z tytułu dotacji otrzymaliśmy propozycję w wysokości 1 792 758,00 zł i są niższe w stosunku do roku ubiegłego co spowodowało, iż musieliśmy dołożyć więcej własnych środków budżetowych.

f) dochody ze sprzedaży majątku została zaplanowana kwota 30 000,00 zł i środki na zadania inwestycyjne pochodzące z UE w wysokości 821 376,00 zł.

Prognoza sprzedaży mienia w 2016 roku

a) w drodze sprzedaży bezprzetargowej – planowane są do sprzedaży:

- działka rolna o nr geod. 28/2 o powierzchni 0,1175 ha obręb Białorogi, gm. Jeleniewo,

- działka rolna o nr geod. 29/2 o powierzchni 0,2277 ha obręb Białorogi, gm. Jeleniewo,

Założone do sprzedaży działki są realne i zostały oszacowane na kwotę 30 000,00 zł

2.Prognoaza przyjętych wydatków na rok 2016.

Przy opracowaniu prognozy planu wydatków bieżących założono, iż środki na wydatki bieżące (opłaty mediów, usługi materialne i niematerialne, remonty, itp.) kalkulowane są po uwzględnieniu średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. Prognozowane wydatki zabezpieczają niezbędne potrzeby w tym zakresie.

1) Wydatki bieżące zostały zaplanowane w wysokości 8 680 811,35 zł i są niższe niż w roku 2015 a zostało to spowodowane tym iż w roku 2015 dotacje były wyższe niż w roku 2016 jakie otrzymaliśmy. Dotacje te prawdopodobnie będą zwiększane w trakcie roku budżetowego, gdyż kwoty jakie otrzymaliśmy są niewystarczające .
2) Wydatki na obsługę długu zostały zaplanowane w większej wysokości z uwzględnieniem kredytu jaki zaciągniemy jeszcze w roku 2015 i 2016 i jest to kwota 35 000,00 zł

3) Wydatki majątkowe zostały zaplanowane w wysokości 2 087 693,00 zł które to uwzględniają dwa zadania z dofinansowaniem środków UE i na wkład własny jest zaplanowany kredyt pod warunkiem iż otrzymamy dofinansowanie.

4) wynik budżetu - deficyt w roku 2016 wyniesie 498 215,35 zł , który zostanie pokryty z planowanego do zaciągnięcia pożyczki z EFRW Polskiej.

5) przychody budżetu na rok 2016 są zaplanowane wysokości 908 144,32 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu w wysokości 498 215,35 i spłaty rat kredytów i pożyczek w wysokości 409 928,97 zł,

6) rozchody budżetu są zaplanowane w wysokości 409 928,97 zł. Jest to spłata kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich i zaciągniętego w roku 2015 w wysokości 1 331 191,75 zł.

7) kwota długu na koniec roku 2016 została obliczona uwzględniając zaciągnięcie w pełnej

wysokości planowanych przychodów z tytułu kredytu i będzie on sukcesywnie spadał. Kwota która jest zaplanowana do zaciągnięcia kredytu w wysokości 2 288 540,41 zł w roku 2015 została rozłożona na okres 10 lat spłaty. Koszt obsługi tego oszacowany jest na 150 000,00 zł oraz planowany do zaciągnięcia kredyt w roku 2016 w wysokości 908 144,32 zł i jest oszacowany koszt obsługi tego kredytu na około 90 000,00 zł . Spłata w ciągu 10 lat tj. do roku 2026.

8) różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w 2016 wynosi 738 101,65 zł

9) wskaźniki spłaty długu oraz poziom zadłużenia Gminy w 2016 roku zachowuje zgodność z art.169 i 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych. W roku 2016, jak i w latach następnych wieloletnia prognoza spłaty długu spełnia wymogi art.243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

10) wydatki bieżące na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na rok 2016 zostały zaplanowane na kwotę 4 208 027,00 zł i są wyższe o 1,09% które to zostało spowodowane z zabezpieczeniem środków na wypłaty dwóch nagród jubileuszowych i wzrostu dodatku stażowego dla niektórych pracowników oraz minimalne podwyżki dla pracowników .

11) wydatki z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego zostały zaplanowane w wysokości 1 503 600,00 zł , i są wyże niż w roku 2015. Zostało to spowodowane tym iż zostały podwyższone wydatki bieżące jak i zabezpieczone środki na podwyżkę pracownikom.

12) **na rok 2016 nie są wykazane wydatki inwestycyjne kontynuowane gdyż wszystkie zadania inwestycyjne będą ukończone w roku 2015 a na rok 2016 zostały zaplanowane nowe wydatki inwestycyjne zaplanowane na kwotę 2 087 693,00 zł są to :**

1. roboty sanitarne zewnętrzne na wartość brutto 733 562,38 zł i nadzór 30% wartości 14 022,00 zł. W tym: wartość netto 596 392,18 zł x 63,63%= 379 484,34 zł – dofinansowanie, wartość netto nadzoru 11 400,00 zł x 63,63%=7 253,83 zł – dofinansowanie, wartość brutto 733 562,00 zł +nadzór 14 022,00 zł= 747 584,00 zł,
2. Budowa wodociągu na ulicy Sportowej – wartość 113 145,35 zł + nadzór w wysokości 6 854,65 zł,
3. Budowa drogi Bachanowo – Malesowizna – Szeszupka z dofinansowaniem z PROW w wysokości 63,63% wartości netto tj. 671 071,19 x 63,63% =427 002,60 zł, nadzór netto 12 000,00 x 63,63%= 7 635,60 (brutto 825 417,50 + nadzór 14760,00 zł),
4. Budowa ogrodzenia wokół Zespołu Szkół w Jeleniewie na kwotę 25 000,00 zł
5. Zakup urządzeń i programów do sporządzania faktur i dowodów wpłat za pobór wody i odprowadzanie ścieków na kwotę 18 000,00 zł,

Wydatki inwestycyjne realizowane w ramach funduszu sołeckiego to:

6. Modernizacja sieci wodociągowej we wsi Kazimierówka na kwotę 10 084,00 zł,
7. Budowa sieci wodociągowej od głównej linii do świetlicy wiejskiej w Podwysokim Jeleniewskim,
8. Wykonanie dokumentacji na przebudowę drogi we wsi Gulbieniszki na kwotę 9 862,00 zł,
9. Wykonanie dokumentacji na położenie chodnika asfaltowego o dł. 45m we wsi Zarzecze Jeleniewskie na kwotę 7 706,00 zł
10. Modernizacja oświetlenia ulicznego we wsi Wołownia na kwotę 3 600,00 zł.

13) wydatki majątkowe w formie dotacji zostały zaplanowane na kwotę 318 100,00 zł z przeznaczeniem na:

1. Dofinansowanie do przebudowy drogi nr 1138 Jeleniewo – Wołownia – Przejma – Becejły (ul. Sportowa) na kwotę 250 100,00 zł
2. Dofinansowanie do budowy drogi powiatowej Wołownia – Suchodoły – Prudziszki – na kwotę 50 000,00 zł.
3. Dotacja dla ZGKiM w Jeleniewie na zakup urządzeń i programów do sporządzania faktur i dowodów wpłat za pobór wody i odprowadzenie ścieków – na kwotę 18 000,00 zł

14) na rok 2016 zaplanowane są dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy na kwotę 821 292,00 zł.

15) wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zaplanowane są na kwotę 1 587 761,00 zł w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w wysokości 821 376,00 zł. Na to zadanie nie mamy jeszcze podpisanych umów, mamy tylko sporządzoną pełną dokumentację aby ubiegać się o środki.

16) spłata rat kapitałowych jest wstawiona kwota 409 928,97 zł która wynika z już zaciągniętych kredytów, na dzień opracowywania projektu nie są podpisane umowy na zaciągnięcie nowego kredytu.

ROK 2017

1. Dochody ogółem zostają zwiększone o dofinansowanie na drugą część zadania inwestycyjnego pn. Budowa, rozbudowa, przebudowa stacji uzdatniania wody we wsi Gulbieniszki gmina Jeleniewo i jest to kwota 857 292,00 zł i są to dochody majątkowe w formie dotacji. Pozostałe dochody tak jak dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku

dochodowego od osób fizycznych, podatek od nieruchomości został założony na poziomie roku 2016 jak i dochody z tytułu subwencji ogólnej i są oszacowane na kwotę 10 784 300,12 zł .

2. Wydatki na rok 2017 zostały założone w wysokości 10 291 790,01 zł i są niższe od roku 2016, a zostało to spowodowane tym, iż wydatki inwestycyjne zostały zabezpieczone tylko w jednej inwestycji kontynuowanej z roku 2016 na kwotę 1 657 190,00 zł, wydatki bieżące zostały zaplanowane na poziomie 2016 roku. Została podwyższona kwota na obsługę długu do kwoty 40 000,00 zł.
3. Wynik budżetu został ustalony na kwotę 492 410,11 zł z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych kredytów które są zaplanowane w roku 2015 i 2016. Kwota ta będzie prawdopodobnie niższa, gdyż jest to tylko projekt co do zaciągnięcia zobowiązania.
4. Kwota długu na koniec roku 2017 będzie wynosić 1 796 130,30 zł pod warunkiem iż zaplanowane kwoty zaciągnięcia kredytów będą w całości wykorzystane. Jeżeli kredyt będzie zaciągnięty w niższej wartości to i kwota długu ulegnie zmianie.
5. wskaźniki spłaty długu oraz poziom zadłużenia Gminy w 2017 roku zachowuje zgodność z art.169 i 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych. W roku 2016, jak i w latach następnych wieloletnia prognoza spłaty długu spełnia wymogi art.243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.
6. Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wzrosły do kwoty 4 410 515,00 zł a także wzrosły wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w obu przypadkach zaplanowane są podwyżki wynagrodzenia a także wzrost opat za media, usługi i zakupy materiałów.
7. Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane ze środków UE są zaplanowane na kwotę 857 292,00 zł jako druga część zadania inwestycyjnego Budowa, rozbudowa, przebudowa stacji uzdatniania wody we wsi Gulbieniszki gmina Jeleniewo.
8. Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków , o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zaplanowane są na kwotę 1 657 190,00 zł w tym środki UE 857 292,00 zł i środki krajowe 799 898,00 zł ale na to zadanie nie mamy podpisanej jeszcze umowy.
9. Spłaty rat kapitałowych w roku 2017 założone są w wysokości 401 595,67 zł są to raty wynikające z już zaciągniętych zobowiązań, nie ma tu spłat z roku 2015 i 2016 gdyż w roku 2015 na dzień opracowywania projektu budżetu nie zostały zaciągnięte nowe zobowiązania. W roku 2017 kończymy spłacać stare zobowiązania i pozostaną nam do spłaty nowe kredyty które zostały zaciągnięte w roku 2015 i 2016.

Lata 2018 – 2026

1. Dochody ogółem i dochody bieżące zostały oszacowane na poziomie 9 005 165,63 zł i są niższe od roku 2016 i 2017, gdyż nie są zaplanowane środki na zadania inwestycyjne, niższe są też dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym, podatki i opłaty też są zaplanowane w niższych kwotach gdyż jest trudno ocenić na jakim poziomie będą ustalone stawki podatków. Został założony że wzrostu podatku nie będzie.
2. Wydatki ogółem na te lata zostały zaplanowane w wysokości 8 738 155,51 zł w tym wydatki bieżące w wysokości 8 512 755,52 zł i zadania majątkowe w niewielkich wysokościach i tylko ze środków własnych. Nie są zaplanowane dotacje na inwestycje i nie występują zadania inwestycyjne z udziałem środków UE. Zadania inwestycyjne z udziałem środków UE na te lata mogą rozstrzygnąć się pod koniec roku 2017 i wtedy nastąpi korekta WPF.
3. W latach tych wynik budżetu został przeznaczony na spłaty rat kapitałowych zaplanowanych kredytów w roku 2015 i 2016.
4. Kwota długu w tych latach sukcesywnie maleje
5. W latach tych wskaźniki spłaty długu oraz poziom zadłużenia Gminy zachowuje zgodność z art.169 i 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych. W roku 2016, jak i w latach następnych wieloletnia prognoza spłaty długu spełnia wymogi art.243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych
6. W latach 2018-2026 nadwyżka budżetowa zostaje przeznaczona na spłaty rat kredytów.
7. Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich zaliczane zostały zaplanowane z roku 2017 tak jak i wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego
8. Wydatki inwestycyjne w tych latach nie zostały zaplanowane , ze względu trudności ich oszacowania i wytypowania.
9. Pozostałe pozycje w WPF nie występują w latach 2018-2026.

Podsumowując założony WPF na lata 2016-2026, w którym to przedstawione w projekcie dane znajdują uzasadnienie i są zgodne w zakresie ogólnych kwot dochodów, wydatków, wyniku budżetu, przychodów i rozchodów.

Budżet na rok 2016 został zaplanowany z deficytem w wysokości 498 215,35 zł który zostanie pokryty z zaciągniętego do planowania kredytu bankowego.

Budżety Gminy na lata 2016 - 2026 wykazuje nadwyżkę budżetu z przeznaczeniem na zapewnienie spłat rat kredytów i pożyczek. Nie są planowane do udzielenia poręczeń innym podmiotom.

Brak jest przedstawionych zadań w załączniku przedsięwzięcia, gdyż wszystkie zadania są zadaniami rocznymi a wykonane dokumentacje w roku 2015 będą realizowane i ukończone w roku 2016 i 2017. Rok 2016 i 2017 będzie rokiem gdzie posiadamy środki UE i będziemy przygotowywać dokumentacje na następne lata aby ubiegać się o dofinansowanie w latach 2018-2026.