

UCHWAŁA NR
RADY GMINY JELENIEWO
z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleniewo
na lata 2017 – 2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz.446) oraz art. 226, art.227, art.228, art.229 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) - uchwala się co następuje::

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jeleniewo na lata 2017 – 2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017- 2025, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017 – 2020, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta jst. 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. Traci moc Uchwała Nr XVIII.103.2016 Rady Gminy Jeleniewo z dnia 23 września 2016 r w Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Jeleniewo na lata 2016-2025.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r

**Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr.....
Rady Gminy Jeleniewo
z dniar.**

w sprawie : WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWAEJ NA LATA 2017 - 2025

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 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
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
Plan 3 kw. 2016	11 765 616,81	11 686 514,28	1 509 286,00	7 000,00	2 372 785,11	2 372 785,11	3 255 934,00	4 425 868,17	79 102,53	30 000,00	49 102,53
Wykonanie 2016	12 183 510,80	12 076 039,27	1 509 286,00	2 000,00	2 421 539,00	1 561 185,00	3 255 934,00	4 793 382,47	107 471,53	44 489,00	49 102,53
2017	17 254 082,68	15 114 527,35	1 617 556,00	7 000,00	2 809 974,00	1 898 486,00	3 256 703,00	7 355 669,35	2 139 555,33	100 511,43	2 039 043,90
2018	16 716 286,41	15 170 311,01	1 510 306,00	5 000,00	2 897 920,00	1 970 000,00	3 347 120,71	7 400 000,00	1 545 975,40	0,00	1 545 975,40
2019	16 998 879,02	16 233 800,17	1 610 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 970 156,77	3 601 125,18	7 400 000,00	765 078,85	0,00	765 078,85
2020	15 394 551,35	15 394 551,35	1 110 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 970 156,77	3 601 125,18	7 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	15 164 351,19	15 164 351,19	1 110 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 970 156,77	3 601 125,18	1 970 156,77	0,00	0,00	0,00
2022	15 346 044,74	15 346 044,74	1 110 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 970 156,77	3 601 125,18	1 970 156,77	0,00	0,00	0,00
2023	15 313 994,26	15 313 994,26	1 110 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 970 156,77	3 601 125,18	1 970 156,77	0,00	0,00	0,00
2024	15 313 994,26	15 313 994,26	1 110 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 970 156,77	3 601 125,18	1 970 156,77	0,00	0,00	0,00
2025	14 309 096,04	14 309 096,04	1 110 306,00	5 000,00	2 397 920,01	1 970 156,77	3 601 125,18	1 970 156,77	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z 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 majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2014	11 528 867,33	8 976 431,39	0,00	0,00	0,00	21 696,96	21 696,96	0,00	0,00	2 552 435,94
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
Plan 3 kw. 2016	12 263 832,16	11 506 944,98	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	756 887,18
Wykonanie 2016	12 653 433,52	11 976 043,97	0,00	0,00	0,00	44 500,00	44 500,00	0,00	0,00	677 389,55
2017	18 346 918,62	14 659 787,63	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	3 687 130,99
2018	16 270 838,18	14 381 456,10	0,00	0,00	0,00	42 050,48	42 050,48	0,00	0,00	1 889 382,08
2019	16 672 683,34	15 470 296,34	0,00	0,00	x	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	1 202 387,00
2020	15 088 868,29	14 863 468,30	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	225 399,99
2021	14 820 205,99	14 594 806,00	0,00	0,00	x	28 900,00	28 900,00	0,00	0,00	225 399,99
2022	15 001 899,54	14 776 499,55	0,00	0,00	x	23 300,00	23 300,00	0,00	0,00	225 399,99
2023	14 919 849,06	14 694 449,07	0,00	0,00	x	17 700,00	17 700,00	0,00	0,00	225 399,99
2024	14 919 849,06	14 694 449,07	0,00	0,00	x	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	225 399,99
2025	13 919 849,06	13 717 230,39	0,00	0,00	x	6 500,00	6 500,00	0,00	0,00	202 618,67

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem 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 2014	92 619,30	428 289,27	0,00	0,00	428 289,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	-557 681,35	1 429 379,00	0,00	0,00	98 187,25	0,00	1 331 191,75	557 681,35	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-498 215,35	908 144,32	0,00	0,00	409 928,97	0,00	498 215,35	498 215,35	0,00	0,00
Wykonanie 2016	-469 922,72	879 851,69	0,00	0,00	409 928,97	0,00	469 922,72	469 922,72	0,00	0,00
2017	-1 092 835,94	1 745 101,78	0,00	0,00	0,00	0,00	1 745 101,78	1 092 835,94	0,00	0,00
2018	445 448,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	326 195,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	305 683,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	344 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	344 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	394 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	394 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	389 246,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					
		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 2014	422 721,32	422 721,32	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
Plan 3 kw. 2016	409 928,97	409 928,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	409 928,97	409 928,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	652 265,84	652 265,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	445 448,23	445 448,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	326 195,68	326 195,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	305 683,06	305 683,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	344 145,20	344 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	344 145,20	344 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	394 145,20	394 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	394 145,20	394 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	389 246,98	389 246,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2014	881 914,63	0,00	1 044 310,68	1 472 599,95
Wykonanie 2015	1 790 325,06	0,00	659 103,78	757 291,03
Plan 3 kw. 2016	1 878 611,44	0,00	179 569,30	589 498,27
Wykonanie 2016	1 850 318,81	0,00	99 995,30	509 924,27
2017	2 943 154,75	0,00	454 739,69	454 739,69
2018	2 497 706,52	0,00	788 854,91	788 854,91
2019	2 171 510,84	0,00	763 503,83	763 503,83
2020	1 865 827,78	0,00	531 083,05	531 083,05
2021	1 521 682,58	0,00	569 545,19	569 545,19
2022	1 177 537,38	0,00	569 545,19	569 545,19
2023	783 392,18	0,00	619 545,19	619 545,19
2024	389 246,98	0,00	619 545,19	619 545,19
2025	0,00	0,00	591 865,65	591 865,65

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([([1.1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - ([2.1.2.] - [2.1.2.1]) - [15.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	3,82%	3,82%	0,00	3,82%	9,09%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	4,15%	4,15%	0,00	4,15%	6,59%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	3,82%	3,82%	0,00	3,82%	1,78%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	3,73%	3,73%	0,00	3,73%	1,19%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	4,07%	4,07%	0,00	4,07%	3,22%	5,82%	5,62%	TAK	TAK
2018	2,92%	2,92%	0,00	2,92%	4,72%	3,86%	3,67%	TAK	TAK
2019	2,11%	2,11%	0,00	2,11%	4,49%	3,24%	3,04%	TAK	TAK
2020	2,18%	2,18%	0,00	2,18%	3,45%	4,14%	4,14%	TAK	TAK
2021	2,46%	2,46%	0,00	2,46%	3,76%	4,22%	4,22%	TAK	TAK
2022	2,39%	2,39%	0,00	2,39%	3,71%	3,90%	3,90%	TAK	TAK
2023	2,69%	2,69%	0,00	2,69%	4,05%	3,64%	3,64%	TAK	TAK
2024	2,65%	2,65%	0,00	2,65%	4,05%	3,84%	3,84%	TAK	TAK
2025	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	4,14%	3,94%	3,94%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	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 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
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
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	4 190 854,86	1 537 834,62	0,00	0,00	0,00	0,00	450 787,18	306 100,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	4 236 939,86	1 587 807,62	19 188,00	0,00	19 188,00	0,00	454 203,55	223 186,00
2017	0,00	0,00	4 259 709,00	1 521 720,00	1 132 833,02	0,00	1 132 833,02	0,00	3 284 151,99	402 979,00
2018	445 448,23	445 448,23	4 410 515,00	1 417 663,00	1 889 382,08	0,00	1 889 382,08	1 889 382,08	0,00	0,00
2019	326 195,68	326 195,68	4 410 515,00	1 417 663,00	1 202 387,00	0,00	1 202 387,00	1 202 387,00	0,00	0,00
2020	305 683,06	305 683,06	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 399,99	0,00
2021	344 145,20	344 145,20	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 399,99	0,00
2022	344 145,20	344 145,20	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 399,99	0,00
2023	394 145,20	394 145,20	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 399,99	0,00
2024	394 145,20	394 145,20	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 399,25	0,00
2025	389 246,98	389 246,98	4 410 515,00	1 417 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202 618,67	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż 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:			
			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 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
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
Plan 3 kw. 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
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
2017	0,00	0,00	0,00	1 639 043,90	1 639 043,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	1 245 975,40	1 245 975,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	765 078,85	765 078,85	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania 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 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
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
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	29 520,00	19 188,00	0,00	10 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 504 923,02	1 639 043,90	0,00	811 230,60	0,00	811 230,60	0,00	0,00	0,00
2018	1 889 382,08	1 245 975,40	0,00	643 406,68	0,00	643 406,68	0,00	0,00	0,00
2019	1 202 387,00	765 078,85	0,00	437 308,15	0,00	437 308,15	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	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
		w związku z już 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
Formuła									
Wykonanie 2014	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
Plan 3 kw. 2016	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
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o 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	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	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
Plan 3 kw. 2016	409 928,97	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
2017	652 265,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	395 448,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	176 195,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	155 683,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	94 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	94 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	94 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	94 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	94 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF Na lata 2017-2020

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 350 700,43	1 132 833,02	1 889 382,08	1 202 387,00	4 309 630,43
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 350 700,43	1 132 833,02	1 889 382,08	1 202 387,00	4 309 630,43
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach				4 350 700,43	1 132 833,02	1 889 382,08	1 202 387,00	4 309 630,43
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 350 700,43	1 132 833,02	1 889 382,08	1 202 387,00	4 309 630,43
1.1.2.1	Modernizacja gospodarki wodno-ściekowej w gminie Jeleniewo -	Urząd Gminy Jeleniewo	2017	2019	2 769 465,04	364 691,02	2 769 465,04	1 202 387,00	2 769 465,04
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku ZS w Jeleniewie -	Urząd Gminy Jeleniewo	2016	2018	1 581 235,39	768 142,00	686 995,06	0,00	1 540 165,39
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIE DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY JELENIEWO NA LATA 2017 – 2025

Podstawą opracowania wieloletniej prognozy finansowej była przeprowadzona weryfikacja danych budżetowych za lata 2014 -2016. Wieloletnia prognoza Finansowa Gminy została opracowana na lata 2017-2026, 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 2025. Taki okres został podyktowany tym, iż w uchwale budżetowej jest zaplanowany do zaciągnięcia kredyt na kwotę 1 745 101,78 zł z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne na kwotę 1 092 835,94 zł (pod warunkiem że te zadania będą kontynuowane) i 652 265,84 zł na spłatę kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Mamy nadzieję, iż choć połowę tej kwoty 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 2017 środków z UE zostały zaplanowane w wysokości 1 639 043,90 zł, jest to dofinansowanie z PROW na które będziemy ubiegać się w roku 2017. 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 2017:

Dochody ogółem na rok 2017 zaplanowane są w wysokości 17 254 082,68 zł, są to dochody wyższe niż w roku 2016 a zostało to spowodowane tym, iż otrzymaliśmy wyższe dotacje na zadania zlecone i własne. Od podjęcia projektu budżetu dochody zwiększyły się z tytułu wpłat za gospodarowanie odpadami gdzie została podjęta Uchwała w sprawie zwiększenia stawek z tych opat, zwiększenie z tego tytułu wyniosło 110 128,00 zł i została wprowadzona dotacja z Nadleśnictwa na kwotę 400 000,00 zł., gdyż zwiększyła się wartość zadani realizowanego wspólnie z Nadleśnictwem. w związku z zwiększonymi dochodami zmniejszył się deficyt budżetu co spowodowało skróceniem okresu spłaty do roku 2025. Zostały urealnione spłaty rat kredytu zaciągniętego w roku 2016

Na planowane dochody na rok 2017 składają się:

- 1) dochody bieżące na kwotę 15 114 527,32 zł i są wyższe od roku 2016, wzrost spowodował podatek od nieruchomości, gdyż od roku 2016 przybył nam nowy podatnik, który będzie nam płacił 2% podatku od nieruchomości, na dzień opracowywania projektu budżetu nie jest założony większy podatek od turbin wiatrowych, gdyż nie mamy wartości według nowej ustawy źródłem zmian w zakresie opodatkowania elektrowni wiatrowych od dnia 1 stycznia 2017 roku jest przede wszystkim uchwalenie Ustawy o inwestycjach, która weszła w życie w dniu 16 lipca 2016 r. Ustawa ta wprowadziła własną definicję elektrowni wiatrowej. Zgodnie z jej art. 2 pkt 1 elektrownia wiatrowa oznacza budowlę w rozumieniu przepisów prawa budowlanego, składająca się co najmniej z fundamentu, wieży oraz elementów technicznych, o mocy większej niż moc mikroinstalacji, o której mowa w art. 2 pkt 19 ustawy z dnia 20 lutego 2015 r. o odnawialnych źródłach energii. Z kolei na podstawie art. 2 pkt 2 Ustawy o inwestycjach uznano, że elementy techniczne to wirnik z zespołem łopat, zespół przeniesienia napędu, generator prądotwórczy, układy sterowania i zespół gondoli wraz z mocowaniem i mechanizmem obrotu. Ustawa o inwestycjach wprowadziła ponadto zmiany przepisów w innych ustawach, w tym definicji budowli w Prawie budowlanym, wykreślono art. 3 pkt 3 tej ustawy zawarte, w nawiasie wyrazy „elektrownie wiatrowe”, a w załączniku do Prawa budowlanego w kategorii XXIX dodano (jako rodzaj budowli) wyraz „elektrownie wiatrowe”. Skoro dla celów Ustawy o inwestycjach „cała” elektrownia wiatrowa stanowić będzie budowlę, to przedmiot opodatkowania podatkiem od nieruchomości obejmie również urządzenia techniczne tej elektrowni, jak np. turbinę, które dotychczas były wyłączone z opodatkowania. Skoro ustawodawca wprowadził przepis przejściowy odnoszący się do opodatkowania na zasadach dotychczasowych do końca 2016 r., to najwyraźniej zakładał możliwość zmiany zasad

wymiaru podatku po tej dacie, kwota podatku od nieruchomości zostanie skorygowana prawdopodobnie w styczniu 2017 roku. Oraz opłaty z tytułu gospodarowania odpadami.

- a) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych otrzymaliśmy z MF propozycję w wysokości 1 617 556,00 zł, jest to wzrost o 7,18% w stosunku do roku 2016 wynika z tego iż stopa bezrobocia spada i więcej ludzi podjęło pracę albo że społeczeństwo jest bardziej bogatsze.
- b) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zostały zaplanowane na poziomie roku 2016 na kwotę 7 000,00 zł,
- c) podatki i opłaty zostały zaplanowane na kwotę 2 809 974,00 zł kwota ta została naliczona wg stawek ustalonych na komisjach budżetowych, które to będą przedstawione na Sesji w sprawie ustalania stawek na rok 2017, w tym z podatku od nieruchomości wpłynę nam kwota 1 898 486,00 zł.
- d) z subwencji ogólnej otrzymaliśmy dochody w wysokości 3 256 703,00 zł i są na poziomie roku 2016.
- e) środki z tytułu dotacji otrzymaliśmy propozycję w wysokości 7 355 669,32 zł i są wyższe w stosunku do roku ubiegłego co zostało spowodowane z dotacjami celowymi, gdzie otrzymaliśmy plan w wysokości 6 904 463,00 zł w tym na świadczenia wychowawcze i rodzinne otrzymaliśmy kwotę 6 856 000,00 zł.
- f) dochody ze sprzedaży majątku została zaplanowana kwota 100 511,43 zł, środki na zadania inwestycyjne pochodzące z UE w wysokości 1 639 043,90 zł oraz dotacja z nadleśnictwa w wysokości 400 000,00 zł.

Prognoza sprzedaży mienia w 2017 roku

a)) w drodze sprzedaży bezprzetargowej :

- likwidacja dróg wewnętrznych użytkowanych rolniczo, działki o nr geod. 2,4,13 obręb Szeszupka, gm. Jeleniewo o powierzchni łącznej 0,6800ha – posiada księgę wieczystą przy Sądzie Rejonowym VI Wydział Ksiąg Wieczystych w Suwałkach o numerze – Kw SU1S/00063223/1

b) sprzedaż – przetarg ustny nieograniczony:

- działka rolna o nr. Geod. 26/5 o powierzchni 0,7303 ha obręb Malesowizna, gm. Jeleniewo - posiada księgę wieczystą przy Sądzie Rejonowym VI Wydział Ksiąg Wieczystych w Suwałkach o numerze – Kw SU1S/00062170/7,

- działka budowlana o nr. Geod. 143/4 o powierzchni 0,4248 ha obręb Podwysokie Jeleniewskie, gm. Jeleniewo - posiada księgę wieczystą przy Sądzie Rejonowym VI Wydział Ksiąg Wieczystych w Suwałkach o numerze – Kw SU1S/00028524/4

2.Prognoza przyjętych wydatków na rok 2017.

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 14 659 787,63 zł i są wyższe niż w roku 2016 a zostało to spowodowane zwiększonymi dotacjami na wypłatę świadczeń rodzinnych i wychowawczych, i zwiększonymi wydatkami na gospodarowanie odpadami.
- 2) Wydatki na obsługę długu zostały zaplanowane w większej wysokości z uwzględnieniem kredytu jaki zaciągniemy jeszcze w roku 2016 i 2017 i jest to kwota 50 000,00 zł
- 3) Wydatki majątkowe zostały zaplanowane w wysokości 3 687 130,99 zł, które to uwzględniają pięć zadań z dofinansowaniem środków UE i na wkład własny jest zaplanowany kredyt pod warunkiem iż otrzymamy dofinansowanie.
- 4) wynik budżetu - deficyt w roku 2017 wyniesie 1 092 835,94 zł, który zostanie pokryty z planowanego do zaciągnięcia pożyczki z EFRW Polskiej i banków komercyjnych.
- 5) przychody budżetu na rok 2017 są zaplanowane wysokości 1 745 101,78 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu w wysokości 1 092 835,94 i spłaty rat kredytów i pożyczek w wysokości 652 265,84 zł,
- 6) rozchody budżetu są zaplanowane w wysokości 652 265,84 zł. Jest to spłata kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich i w roku 2016.
- 7) kwota długu na koniec roku 2017 została obliczona uwzględniając zaciągnięcie w pełnej wysokości planowanych przychodów z tytułu kredytu w wysokości 2 943 154,75 zł i będzie sukcesywnie spadała. Kwota która jest zaplanowana do zaciągnięcia kredytu w wysokości 1 745 101,78 zł w roku 2017 została

rozłożona do roku 2025. Spłata w ciągu 10 lat tj. od 2018 roku do roku 2025. Kredyt ten będzie prawdopodobnie niższy o kwotę wypracowanych wolnych środków za rok 2016.

8) różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w 2017 wynosi 454 739,69 zł

9) 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 2017, 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 2017 zostały zaplanowane na kwotę 4 259 709,00 zł i są wyższe co zostało spowodowane z zabezpieczeniem środków na wzrostu dodatku stażowego dla niektórych pracowników oraz minimalne podwyżki dla pracowników .

11) wydatki z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego zostały zaplanowane w wysokości 1 521 720,00 zł , i są niższe niż w roku 2016.

12) wydatki objęte limitem, o których mowa w art.226 ust. 3 pkt 4 ustawy wynosi 1 132 833,02 zł i są to limity wydatków ujęte w załączniku przedsięwzięcia i są to wydatki majątkowe.

13) na rok 2017 nie są wykazane wydatki inwestycyjne kontynuowane gdyż wszystkie zadania inwestycyjne będą ukończone w roku 2016 a na rok 2017 zostały zaplanowane nowe wydatki inwestycyjne na kwotę 3 284 151,99 zł i w formie dotacji na kwotę 402 979,00 zł.

13) na rok 2017 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 1 639 043,90 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 2 504 923,02 zł w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w wysokości 811 230,60 zł. Na to zadanie nie mamy jeszcze podpisanych umów, mamy tylko sporządzoną pełną dokumentację aby ubiegać się o środki. Dwa zadania majątkowe są ujęte w załączniku przedsięwzięcia ze względu na dużą wartość. Zadanie pn. modernizacja gospodarki wodno-ściekowej jest rozłożona na trzy lata tj. na rok 2017, 2018 i 2019, a zadanie termomodernizacja budynku ZS w Jeleniewie jest rozłożona na dwa lata tj. na rok 2016 i 2018.

16) spłata rat kapitałowych jest wstawiona kwota 652265,84 zł, która wynika z już zaciągniętych kredytów.

3. ROK 2018

1. Dochody ogółem zostają zaplanowane na kwotę 16 716 286,41 zł i są to dochody na poziomie roku 2017. Są zaplanowane dochody majątkowe na zadania inwestycyjne w wysokości 1 545 975,40 zł.
2. Wydatki na rok 2018 zostały założone w wysokości 16 270 838,18 zł w tym wydatki bieżące na kwotę 14 381 456,10 zł i są na poziomie roku 2017. Wydatki na obsługę długu zaplanowane są na kwotę 42 050,48 zł oraz wydatki majątkowe na kwotę 1 889 382,08 zł , które są ujęte w załączniku przedsięwzięcia .
3. Wynik budżetu został ustalony na kwotę 455 448,23 zł z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych kredytów które są zaplanowane w roku 2016 i 2017. Kwota ta będzie prawdopodobnie niższa, gdyż jest to tylko projekt co do zaciągnięcia zobowiązania.
4. Kwota długu na koniec roku 2018 będzie wynosić 2 497 706,52 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 2018 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 wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego wynoszą 1 417 663,00 zł.

7. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy wynoszą 1 889 382,08 i są to wydatki majątkowe.
8. Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane ze środków UE są zaplanowane na kwotę 1 639 555,36 zł .
9. 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 1 889 382,08 zł w tym środki UE 1 245 975,40 zł i środki krajowe 643 403,68 zł ale na to zadanie nie mamy podpisanej jeszcze umowy.
10. Spłaty rat kapitałowych w roku 2018 założone są w wysokości 395 448,23 zł są to raty wynikające z już zaciągniętych zobowiązań.

11. **4. ROK 2019**

1. Dochody ogółem i dochody bieżące zostały oszacowane na poziomie 16 998 879,02 zł w tym dochody bieżące są na poziomie 16 233 800,17 zł. Subwencje i dotacje zostały zaplanowane na poziomie roku 2018. Zostały zaplanowane dochody majątkowe na kwotę 765 078,85 zł, są to środki UE na zadania ujęte w załączniku przedsięwzięcia.
2. Wydatki ogółem na ten rok zostały zaplanowane w wysokości 16 672 683,34 zł i na zadania inwestycyjne w wysokości 1 202 387,00 zł , są to zadania ujęte w załączniku przedsięwzięcia.
3. W roku 2019 wynik budżetu został przeznaczony na spłaty rat kapitałowych zaplanowanych kredytów w wysokości 326 195,68 zł..
4. Kwota długu sukcesywnie maleje i wynosi 2 171 510,84 zł
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 roku 2019 nadwyżka budżetowa zostaje przeznaczona na spłaty rat kredytów.
7. Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich zaliczane zostały zaplanowane z roku 2018 tak jak i wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego
8. W roku 2019 występują wydatki objęte limitem na kwotę 1 202 387,00 zł. wydatek ten jest ujęty w załączniku przedsięwzięcia.
9. Wydatki inwestycyjne kontynuowane są zaplanowane w wysokości 1 202 387,00 zł. Nowe wydatki inwestycyjne i w formie dotacji nie są zaplanowane .
10. Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy wynoszą 765 078,85 zł i wynika z rozłożenia na trzy lata zadania inwestycyjnego modernizacja gospodarki wodnościekowej.
11. Wydatki majątkowe na programy ze środkami UE zaplanowane są w wysokości 1 202 387,00 zł w tym środki UE w wysokości 765 078,85 zł i wkład krajowy w wysokości 437 308,15 zł
12. Spłata rat kredytów w roku 2019 wynosi 176 195,63 zł.

5. Lata 2020 -2026

W latach tych nie są planowane zadania inwestycyjne , w związku z tym nie występują dochody majątkowe. Dochody są zaplanowane w niższej kwocie niż w latach 2017 – 2019. Są zaplanowane niższe dotacje a subwencje na poziomie roku 2017.

Wydatki są planowane na poziomie 15 milionów złotych są już zaplanowane wydatki inwestycyjne na kwotę ponad 200 tysięcy złotych. W przypadku potrzeby większej kwoty na zadania inwestycyjne zostaną skorygowane wydatki bieżące i różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi zmniejszy się .

Wynik budżetu jest zaplanowany nadwyżką z przeznaczeniem na spłatę rat kredytów i pożyczek. Rozchody budżetu zaplanowane są w wysokości planowanych do zaciągnięcia rat kredytów w roku 2016 i 2017.

Kwota długu jest malejąca. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi mieści się w przedziale 531 083,05 zł a 591 865,65 zł . Różnica ta wynika z braku wydatków inwestycyjnych w tych latach. W przypadku zaistnienia sytuacji potrzeby ujęcia zadań inwestycyjnych różnica ta zmniejszy się gdyż zostaną pomniejszone wydatki bieżące.

Wskaźniki w tych latach zostały spełnione na TAK.

Nadwyżka w latach 2020 – 2025 została przeznaczona na spłatę rat kredytów i pożyczek.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały zaplanowane na kwotę 4 410 515,00 zł oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego zostały zaplanowane w wysokości 1 417 663,00 zł.

Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych kończą się w roku 2025 roku. Nie są tu ujęte planowane kredyty w roku 2016 i 2017. Podsumowując założony WPF na lata 2017-2027, 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 2017 został zaplanowany z deficytem w wysokości 1 092 835,94 zł który zostanie pokryty z zaciągniętego do planowania kredytu bankowego, jest to wysoki deficyt i został podyktowany z zadaniami inwestycyjnymi i o ubieganie się o środki UE. Deficyt ten jest uzależniony od tego ile programów z Finansowaniem środkami UE zakwalifikuje się do realizacji. Budżet Gminy na lata 2018 - 2027 wykazuje nadwyżkę budżetu z przeznaczeniem na zapewnienie spłat rat kredytów i pożyczek. Nie są planowane do udzielenia poręczeń innym podmiotom.

W uchwale na rok 2017 występują przedsięwzięcia, są to zadania o wysokiej wartości i które nie jesteśmy w stanie wykonać w jednym roku. Zadanie modernizacja gospodarki wodnościekowej obejmuje lata 2017 -2019, a zadanie termomodernizacja obejmuje dwa lata tj. 2017 – 2018.