

**UCHWAŁA NR XI/93/15
RADY MIEJSKIEJ W JEDWABNEM**

z dnia 28 grudnia 2015 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabne na lata 2016 – 2025.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2015 r. poz. 1515) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594), Rada Miejska w Jedwabnem postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jedwabne na lata 2016 – 2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2023, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016 – 2025, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Jedwabnego.

§ 6. Traci moc uchwała Rady Miejskiej w Jedwabnem Nr IV/8/14 z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy finansowej Gminy Jedwabne na lata 2015 – 2025 wraz z dotychczasowymi zmianami.

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

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Mariusz Szmitko

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ NA LATA 2016 - 2023

ZAŁĄCZNIK NR 1 do uchwały nr XI/93/15 Rady Miejskiej w Jedwabnem z dnia 28 grudnia 2015 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży ^x majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2013	16 311 507,07	16 207 476,27	1 221 467,00	4 447,93	1 990 929,32	811 099,52	8 635 001,00	4 240 922,69	104 030,80	89 136,80	14 894,00
Wykonanie 2014	17 976 997,11	16 589 733,99	1 152 565,00	4 892,39	2 101 937,48	726 206,10	8 523 121,00	4 592 891,43	1 387 263,12	113 448,60	1 273 814,52
Plan 3 kw. 2015	15 842 405,03	15 412 734,03	1 264 725,00	4 000,00	2 125 064,00	750 000,00	8 209 287,00	3 528 412,03	429 671,00	50 000,00	379 671,00
Wykonanie 2015	16 774 677,15	16 339 614,80	1 264 725,00	4 000,00	2 125 064,00	750 000,00	8 209 287,00	4 447 428,80	435 062,35	50 000,00	385 062,35
2016	17 802 063,84	15 275 759,84	1 290 159,00	4 500,00	2 068 226,00	802 000,00	8 613 277,00	3 141 820,84	2 526 304,00	50 000,00	2 476 304,00
2017	17 706 982,00	16 722 612,00	1 297 000,00	4 612,00	2 110 000,00	818 100,00	8 786 000,00	4 460 000,00	984 370,00	50 000,00	934 370,00
2018	17 018 737,00	16 993 737,00	1 304 000,00	4 727,00	2 152 000,00	835 000,00	8 961 000,00	4 532 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00
2019	17 297 845,00	17 275 845,00	1 311 000,00	4 845,00	2 200 000,00	852 000,00	9 150 000,00	4 600 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00
2020	17 337 000,00	17 327 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
2021	17 389 000,00	17 379 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
2022	17 441 000,00	17 431 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
2023	17 494 000,00	17 484 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
2024	17 546 000,00	17 536 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
2025	17 598 000,00	17 588 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	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 ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2013	16 158 074,90	14 675 465,46	0,00	0,00	x	176 242,40	176 242,40	0,00	0,00	1 482 609,44
Wykonanie 2014	17 352 341,26	15 427 973,23	0,00	0,00	x	123 260,70	123 260,70	0,00	0,00	1 924 368,03
Plan 3 kw. 2015	16 307 896,33	14 790 908,40	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	1 516 987,93
Wykonanie 2015	17 240 168,45	15 723 180,52	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	1 516 987,93
2016	18 102 063,84	14 232 127,20	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	3 869 936,64
2017	16 896 824,00	15 300 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	1 596 824,00
2018	16 208 737,00	15 400 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	808 737,00
2019	16 587 845,00	15 709 000,00	0,00	0,00	x	70 200,00	70 200,00	0,00	0,00	878 845,00
2020	16 619 000,00	15 866 000,00	0,00	0,00	x	50 500,00	50 500,00	0,00	0,00	753 000,00
2021	17 059 000,00	16 024 000,00	0,00	0,00	x	30 200,00	30 200,00	0,00	0,00	1 035 000,00
2022	17 106 000,00	16 184 000,00	0,00	0,00	x	23 500,00	23 500,00	0,00	0,00	922 000,00
2023	17 386 000,00	16 346 000,00	0,00	0,00	x	16 900,00	16 900,00	0,00	0,00	1 040 000,00
2024	17 546 000,00	16 510 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 036 000,00
2025	17 598 000,00	16 675 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	923 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x 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	153 432,17	1 107 535,51	0,00	0,00	647 169,79	0,00	460 365,72	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	624 655,85	916 967,68	0,00	0,00	311 967,68	0,00	605 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	-465 491,30	1 058 491,30	0,00	0,00	465 491,30	465 491,30	593 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	-465 491,30	1 058 491,30	0,00	0,00	465 491,30	465 491,30	593 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	-300 000,00	953 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	953 000,00	300 000,00	0,00	0,00
2017	810 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	718 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	108 000,00	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	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				
			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 ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{b) x}	
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	949 000,00	949 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	916 365,72	916 365,72	460 365,72	460 365,72	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	593 000,00	593 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	593 000,00	593 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	653 000,00	653 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	810 158,00	810 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	810 000,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	718 000,00	718 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	335 000,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	108 000,00	108 000,00	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
2025	0,00	0,00	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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
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	3 832 523,72	0,00	1 532 010,81	2 179 180,60
Wykonanie 2014	3 521 158,00	0,00	1 161 760,76	1 473 728,44
Plan 3 kw. 2015	3 521 158,00	0,00	621 825,63	1 087 316,93
Wykonanie 2015	3 521 158,00	0,00	616 434,28	1 081 925,58
2016	3 821 158,00	0,00	1 043 632,64	1 043 632,64
2017	3 011 000,00	0,00	1 422 612,00	1 422 612,00
2018	2 201 000,00	0,00	1 593 737,00	1 593 737,00
2019	1 491 000,00	0,00	1 566 845,00	1 566 845,00
2020	773 000,00	0,00	1 461 000,00	1 461 000,00
2021	443 000,00	0,00	1 355 000,00	1 355 000,00
2022	108 000,00	0,00	1 247 000,00	1 247 000,00
2023	0,00	0,00	1 138 000,00	1 138 000,00
2024	0,00	0,00	1 026 000,00	1 026 000,00
2025	0,00	0,00	913 000,00	913 000,00

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 x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x 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 x 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.1.] - [2.1.2.] - [15.2])}{([1.1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	6,90%	6,90%	0,00	6,90%	9,94%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	5,78%	3,22%	0,00	3,22%	7,09%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	4,75%	4,75%	0,00	4,75%	4,24%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	4,49%	4,49%	0,00	4,49%	3,97%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	4,40%	4,40%	0,00	4,40%	6,14%	7,09%	7,00%	TAK	TAK
2017	5,25%	5,25%	0,00	5,25%	8,32%	5,82%	5,73%	TAK	TAK
2018	5,29%	5,29%	0,00	5,29%	9,51%	6,23%	6,14%	TAK	TAK
2019	4,51%	4,51%	0,00	4,51%	9,19%	7,99%	7,99%	TAK	TAK
2020	4,43%	4,43%	0,00	4,43%	8,43%	9,01%	9,01%	TAK	TAK
2021	2,07%	2,07%	0,00	2,07%	7,79%	9,04%	9,04%	TAK	TAK
2022	2,06%	2,06%	0,00	2,06%	7,15%	8,47%	8,47%	TAK	TAK
2023	0,71%	0,71%	0,00	0,71%	6,51%	7,79%	7,79%	TAK	TAK
2024	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	5,85%	7,15%	7,15%	TAK	TAK
2025	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	5,19%	6,50%	6,50%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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	6 578 511,41	1 624 396,40	781 293,90	0,00	781 293,90	0,00	1 482 609,44	8 900,00
Wykonanie 2014	0,00	916 365,72	6 866 973,90	1 744 505,61	72 788,94	0,00	72 788,94	72 788,94	1 793 859,09	57 720,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	7 073 776,52	1 808 487,00	462 723,12	0,00	462 723,12	531 228,47	418 965,20	566 794,16
Wykonanie 2015	0,00	0,00	7 096 151,02	1 844 637,00	462 723,12	0,00	462 723,12	531 228,47	418 965,20	566 794,16
2016	0,00	0,00	6 933 266,00	2 489 980,00	1 917 072,00	0,00	1 917 072,00	1 972 577,56	1 597 359,08	50 000,00
2017	810 158,00	810 158,00	7 003 000,00	1 851 000,00	1 565 827,00	0,00	1 565 827,00	1 565 827,00	30 997,00	0,00
2018	810 000,00	810 000,00	7 073 000,00	1 869 000,00	800 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00	8 737,00	0,00
2019	710 000,00	710 000,00	7 144 000,00	1 888 000,00	850 000,00	0,00	850 000,00	850 000,00	28 845,00	0,00
2020	718 000,00	718 000,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00
2021	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
2022	335 000,00	335 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
2023	108 000,00	108 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			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	19 974,10	16 885,52	16 885,52	809 012,53	788 312,90	788 312,90	20 590,50	17 340,00	17 340,00
Wykonanie 2014	171 458,07	145 739,36	145 739,36	708 115,87	687 754,82	687 754,82	171 458,07	145 739,34	145 739,34
Plan 3 kw. 2015	94 400,00	94 400,00	94 400,00	379 671,00	379 671,00	379 671,00	7 539,90	6 408,91	6 408,91
Wykonanie 2015	94 400,00	94 400,00	94 400,00	379 671,00	379 671,00	379 671,00	7 539,90	6 408,91	6 408,91
2016	0,00	0,00	0,00	2 476 304,00	2 476 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	934 370,00	934 370,00	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

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania 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	755 399,34	460 609,36	460 609,36	0,00	0,00	0,00	0,00	460 365,72	460 365,72
Wykonanie 2014	423 170,63	321 545,97	321 545,97	101 624,66	101 624,66	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	579 910,35	379 671,55	379 671,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	494 475,35	379 617,55	379 671,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 377 072,00	2 476 304,00	0,00	900 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 495 827,00	934 370,00	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

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	949 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	916 365,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	593 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	593 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	603 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	602 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	352 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	352 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	277 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	172 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	172 000,00	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
2024	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

* 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, 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

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

ZAŁĄCZNIK NR 2 do uchwały nr XI/93/15 Rady Miejskiej w Jedwabnem z dnia 28 grudnia 2015 r.
kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 268 404,56	1 917 072,00	1 565 827,00	800 000,00	850 000,00	750 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 268 404,56	1 917 072,00	1 565 827,00	800 000,00	850 000,00	750 000,00
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 publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				4 028 404,56	1 647 072,00	1 245 827,00	250 000,00	250 000,00	500 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 028 404,56	1 647 072,00	1 245 827,00	250 000,00	250 000,00	500 000,00
1.1.2.1	Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami na terenie Gminy Jedwabne - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy Jedwabne	Urząd Miejski w Jedwabnem	2015	2020	2 105 505,56	1 000 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00	500 000,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Jedwabnem	Urząd Miejski w Jedwabnem	2015	2017	1 922 899,00	647 072,00	1 245 827,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				3 240 000,00	270 000,00	320 000,00	550 000,00	600 000,00	250 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 240 000,00	270 000,00	320 000,00	550 000,00	600 000,00	250 000,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	7 268 404,56
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	7 268 404,56
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 028 404,56

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 028 404,56
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 105 505,56

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 922 899,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	3 240 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	3 240 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.1	Przebudowa ulicy Polnej i Skłodowskiej w miejscowości Jedwabne - Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy Jedwabne	Urząd Miejski w Jedwabnem	2015	2019	740 000,00	20 000,00	70 000,00	300 000,00	350 000,00	0,00
1.3.2.2	Wsparcie dla Spółki " Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej" Sp.z o.o. (Rekompensata inwestycyjna w związku z powierzeniem spółce zadań własnych z zakresu utrzymania dróg gminnych) -	Urząd Miejski w Jedwabnem	2016	2025	2 500 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00
250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	2 500 000,00

Objaśnienia do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabne wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016– 2025

Projekt wieloletniej prognozy finansowej Gminy Jedwabne opracowany został zgodnie z zapisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego. (t.j. Dz. U. z 2014 r. poz. 1127 ze zm.)

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jedwabne obejmuje lata 2016 – 2025 tj. okres 10 lat ze względu na zakładane wieloletnie spłaty zobowiązań z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów oraz z uwagi na planowaną umowę wsparcia do spółki „Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej” Spółka z o. o. w Jedwabnem.

Uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej zawiera załączniki określające:

a) w załączniku nr 1

- wieloletnią prognozę kształtowania się podstawowych wielkości budżetowych oraz kwoty długu i jego spłat (dochody i wydatki z podziałem na bieżące i majątkowe, wynik budżetu, przychody i rozchody, przeznaczenie nadwyżki, sfinansowanie deficytu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania jego spłaty).

b) w załączniku nr 2

- wykaz przedsięwzięć, ich nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach i limity zobowiązań.

Objaśnienia do załącznika Nr 1

Prognoza dochodów

Dochody ogółem na 2016 rok – 17 802 063,84 zł.

W wieloletniej prognozie finansowej dochody budżetu przedstawione zostały w szczególności zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych. Zaplanowane wpływy na 2016 rok są zgodne z projektem uchwały budżetowej w sprawie uchwalenia budżetu na 2016 rok (załącznik Nr 1). Plan dochodów ustalony na 2016 r. stanowi 106,12% przewidywanego wykonania za rok 2015 (przewidywane wykonanie za rok 2015 r. stanowi kwotę – 16 774 677,15 zł) i jest wyższy o kwotę – 1 027 386,69 zł. Wyższy plan dochodów wynika z faktu, że w 2016 roku planuje się dochody majątkowe pochodzące z dofinansowania ze środków UE.

Dochody bieżące na 2016 rok ustalono na poziomie 93,49% przewidywanych do wykonania dochodów bieżących za 2015 rok (część dotacji na zadania własne i zlecone jest przyznawana dopiero w trakcie roku budżetowego, co powoduje zwiększenie po stronie dochodów).

W projekcie WPF na rok bazowy przyjęto następujące wskaźniki wzrostu poszczególnych grup dochodów bieżących w stosunku do przewidywanego wykonania za 2015 rok:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (informacja Ministra Finansów) – wzrost o ok. 2,01%,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (na podstawie wpływów w 2015 r) – wzrost o 12,50%,
- podatki i opłaty - spadek o ok. 2,67% (dochody zaplanowano na podstawie ogłoszonych na 2016 rok ustawowych stawek podatku, z uwzględnieniem ulg inwestycyjnych oraz ulg z tytułu nabycia gruntów),
- subwencja ogólnej (informacja Ministra Finansów) – wzrost o ok. 4,92 %,
- dotacje oraz środki przeznaczone na cele bieżące – spadek o ok. 29,36% (część dotacji na zadania własne i zlecone jest przyznawana dopiero w trakcie roku budżetowego),

W dalszym etapie prognozowania przyjęto minimalne wzrosty dochodów bieżących na poziomie 2,5 % – 0,3%.

W zakresie dochodów majątkowych plan dochodów majątkowych na 2016 r. wynosi 2 526 304,00 zł i jest wyższy w stosunku do planowanego wykonania 2015 roku o kwotę 2 091 241,65 zł. W zakresie dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje na 2016 rok planuje się dochody majątkowe pochodzące z tytułu dofinansowania ze środków UE (budowa wodociągów, dróg, termomodernizacji budynku urzędu, inwestycji z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska) w łącznej kwocie 2 476 304,00 zł. W roku 2017 planuje się pozyskanie dotacji na inwestycje w wysokości 934 370,00 zł. (dotacja na realizację projektu dot. Termomodernizacji budynku Urzędu Miejskiego).

W odniesieniu do dochodów ze sprzedaży majątku, w roku bazowym zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 50 000,00 zł (sprzedaż działek gminnych oraz mieszkań komunalnych). Na takim samym poziomie zaplanowano dochody ze sprzedaży w roku 2017, natomiast w kolejnych latach prognozowania założono tendencję malejącą.

Planowane wpływy zarówno bieżące jak i majątkowe szczegółowo przedstawiono w części opisowej do projektu budżetu na 2015 rok.

Prognoza wydatków

Wydatki ogółem na 2016 rok – 18 102 063,84 zł.

Zaplanowane wydatki na 2016 rok są zgodne z projektem uchwały w sprawie uchwalenia budżetu na 2016 rok (załącznik Nr 2).

Zaplanowane wydatki budżetowe na 2016 rok są niższe o kwotę – 1 491 053,52 zł w stosunku do przewidywanego wykonania 2015 r. Planowane wydatki są niższe przede wszystkim o kwoty wydatków, które są realizowane w trakcie roku po otrzymaniu na dane zadanie dotacji celowych (wydatki w dziale 010, 852, 854). Plan wydatków na zadania bieżące stanowi – 90,52% planowanego wykonania roku 2015, natomiast plan wydatków na realizację zadań inwestycyjnych w 2016 r. stanowi 225,11% planowanego wykonania wydatków majątkowych 2015 r.

Wydatki bieżące zaplanowano na rok 2016 w wysokości – 14 232 127,20 zł, w 2017 roku założono wzrost o ok. 3,10% w stosunku do roku bazowego (w związku ze zwiększeniem dochodów bieżących w trakcie roku, np. na akcyzę). W kolejnych latach przyjęto wzrost wydatków bieżących na poziomie 0,5% - 2 %, zachowując przy tym regułę wynikającą z art. 242 ustawy o finansach publicznych, która stanowi, że nie można uchwalić budżetu w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Planowane wydatki bieżące obejmują :

- a) wydatki na obsługę długu, które zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów. Decydujący wpływ na zmianę wydatków na obsługę długu mają zmienne stawki oprocentowania kredytów (WIBOR). Na 2016 rok obliczono wydatki na obsługę długu w wysokości 130 000,00 zł. W następnych latach, z racji spłat kolejnych rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych kredytów oraz przy założeniu, że nie będą zaciągane nowe kredyty, przyjęto sukcesywny spadek wydatków na obsługę długu.
- b) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – w 2016 roku wyniosą 6 933 266,00 zł. W kolejnych latach przyjęto wzrost na poziomie ok. 1%.

Planowana kwota na wydatki inwestycyjne w budżecie 2016 r. wynosi – 3 869 936,64 zł. Wydatki w formie dotacji na zadania inwestycyjne przekazane do innych jednostek samorządu terytorialnego wyniosą – 50 000,00 zł. Jest to kwota, którą Gmina Jedwabne zamierza przekazać Zarządowi Dróg Wojewódzkich na wykonanie dokumentacji na przebudowę drogi wojewódzkiej Nr 668 (ul. Przytułska w Jedwabnem wraz z budową kanału deszczowego). Pozostałe wydatki inwestycyjne zaplanowano w wysokości – 3 819 936,64 zł, przy czym kwotę 3 377 072,00 zł. przewidziano na realizację zadań inwestycyjnych z udziałem środków unijnych.

Przychody

W 2016 roku zaplanowane zostały przychody w kwocie - 953 000,00 zł, które są niezbędne na pokrycie zaplanowanego deficytu budżetowego w wysokości - 300 000,00 zł oraz na spłatę rat kapitałowych w kwocie – 653 000,00 zł. W kolejnych latach objętych prognozą nie planuje się przychodów budżetowych.

Rozchody

Rozchody budżetowe w wysokości - 653 000,00 zł zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat już zaciągniętych kredytów oraz w oparciu o planowane spłaty rat kredytu pozostającego do zaciągnięcia w 2015 oraz 2016 roku. Przy zachowaniu założeń, na podstawie których sporządzono projekt WPF, całkowita spłata kredytów nastąpi w 2023 roku.

Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną. Zgodnie z zapisem art. 242 ustawy o finansach publicznych – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, że zgodnie z prognozą w całym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

W 2016 roku przyjęto w uchwale budżetowej deficyt budżetowy w wysokości -300 000,00 zł. W latach kolejnych począwszy od 2017 r. nie planuje się zwiększenia zadłużenia, w wyniku czego planowane budżety na lata następne charakteryzują się nadwyżką budżetową, która pozwoli pokryć zobowiązania z tytułu już zaciągniętych kredytów.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja, o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych

Kwota wskazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany kredyt - spłata długu. Przewiduje się, że na koniec 2016 roku zadłużenie Gminy Jedwabne wyniesie 3 821 158,00 zł, co stanowi 21,46% planowanych dochodów gminy. W 2016 roku spłata zadłużenia razem z kwotą zaplanowaną na obsługę długu-130 000,00 zł – łącznie 783 000,00 zł, stanowi 4,40% planowanych dochodów. W kolejnych latach zadłużenie gminy będzie sukcesywnie zmniejszane o kwoty przewidzianych spłat rat kapitałowych.

Na kwotę zadłużenia (3 821 158,00 zł) na dzień 31 grudnia 2016 r. składają się:

- kredyt długoterminowy z terminem spłaty do 30.11.2017 r. zaciągnięty w 2010 r. w Banku Polska Kasa Opieki SA w Białymstoku – 423 158,00 zł,
- kredyt długoterminowy z terminem spłaty do 30.06.2025 r. zaciągnięty w 2011 r. w Banku Spółdzielczym w Jedwabnem – 1 387 000,00 zł,
- kredyt długoterminowy z terminem spłaty do 31.03.2020 r. zaciągnięty w 2014 r. w Banku Spółdzielczym w Jedwabnem – 515 000,00 zł,
- planowany do zaciągnięcia w 2015 r. kredyt długoterminowy w kwocie - 593 000,00 zł. kredyt długoterminowy zaciągnięty będzie na zasadach określonych w przepisach o zamówieniach publicznych. (w 2016 r. przewiduje się spłatę raty kapitałowej w wysokości – 50 000,00 zł) - na dzień 31.12.2016r. saldo wyniesie -543 000,00 zł,
- planowany do zaciągnięcia w 2016 r. kredyt długoterminowy w kwocie - 953 000,00 zł. kredyt długoterminowy zaciągnięty będzie na zasadach określonych w przepisach o zamówieniach publicznych (spłata nastąpi od 2017 roku).

W całym okresie prognozy spełniona jest relacja wynikająca z zapisu art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Objaśnienia do załącznika Nr 2

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 o finansach publicznych – Przewiduje się realizację przedsięwzięcia pn. „**Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Jedwabnem**” w łącznej kwocie 1 922 899,00 zł. Projekt realizowany jest w całości w ramach wydatków majątkowych. Na 2016 rok zaplanowano kwotę 647 072,00 zł, na 2017 rok – 1 245 827,00 zł. Planuje się również realizację przedsięwzięcia pn. „**Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami na terenie gminy Jedwabne – dokumentacja oraz wykonanie**” o wartości szacunkowej wynoszącej 2 105 505,56 zł, przy czym limit na 2016 określono na kwotę - 1 000 000,00 zł.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe – wykazano przedsięwzięcia, które są finansowane ze środków własnych. W 2016 roku planuje się realizację przedsięwzięć w kwocie 270 000,00 zł, w ramach wydatków majątkowych. Są to następujące zadania:

- a) „**Przebudowa ulicy Polnej i Skłodowskiej w miejscowości Jedwabne**” o łącznej wartości zadania - 740 000,00 zł, limit na 2016 r. - 20 000,00 zł.

b) realizacja przedsięwzięcia pn. **„Wsparcie dla Spółki „Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej” Spółka z o. o. w Jedwabnem poprzez wnoszenie wkładów pieniężnych i obejmowanie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym spółki”**. Okres realizacji zadania wynosi 10 lat. Koszt przedsięwzięcia określono na kwotę 2 500 000,00 zł, limit na 2016 r. - 250 000,00 zł. Gmina Jedwabne mocą uchwały Nr IX/57/15 Rady Miejskiej w Jedwabnem powierzyła spółce, w której jest jedynym udziałowcem, realizację zadań własnych min. z zakresu utrzymania dróg gminnych. Gmina Jedwabne planuje podpisanie umowy wsparcia, na podstawie której, gmina jako jedyny wspólnik, zobowiąże się do udzielenia spółce wsparcia finansowego poprzez obejmowanie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym spółki i będzie je pokrywała wkładem pieniężnym przez okres 10 lat począwszy od 2016 roku do 2025 roku, w łącznej wysokości 2 500 000,00 zł.