

UCHWAŁA NR XIII/110/16
RADY MIEJSKIEJ W JEDWABNEM

z dnia 28 kwietnia 2016 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabne na lata 2016 – 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016 - 2023.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446 ze zm.) oraz art. 226, 227, 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) Rada Miejska w Jedwabnem uchwala, co następuje:

§ 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jedwabne na lata 2016 - 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016 - 2023, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia wprowadzonych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jedwabne na lata 2016 – 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016 – 2023, stanowi załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jedwabne na lata 2016 - 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016 – 2023 otrzymuje brzmienie: „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jedwabne na lata 2016 – 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016 – 2022.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Jedwabnego.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 XIII/110/16 Rady Miejskiej w Jedwabnem z dnia 28 kwietnia 2016 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 majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
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	17 212 619,41	16 778 256,37	1 275 714,00	4 636,97	2 065 855,16	730 213,86	8 209 287,00	4 371 021,31	434 363,04	59 441,00	374 922,04
2016	20 955 896,72	18 429 592,72	1 295 251,00	4 500,00	2 102 076,00	833 746,00	8 532 409,00	6 317 092,72	2 526 304,00	50 000,00	2 476 304,00
2017	17 845 582,00	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	1 122 970,00	50 000,00	1 072 970,00
2018	17 580 000,00	17 114 000,00	1 304 000,00	4 727,00	2 252 000,00	835 000,00	8 961 000,00	4 532 000,00	466 000,00	25 000,00	441 000,00
2019	17 959 345,00	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	683 500,00	22 000,00	661 500,00
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
2026	17 620 000,00	17 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	17 650 000,00	17 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z 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	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	0,00	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	0,00	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	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	1 516 987,93
Wykonanie 2015	16 795 616,18	15 441 604,23	0,00	0,00	0,00	92 944,14	92 944,14	0,00	0,00	1 354 011,95
2016	21 459 476,72	17 571 540,08	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	3 887 936,64
2017	17 035 424,00	15 249 597,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	1 785 827,00
2018	16 770 000,00	15 270 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
2019	17 249 345,00	15 349 345,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00
2020	16 619 000,00	15 866 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	753 000,00
2021	17 059 000,00	16 024 000,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	1 035 000,00
2022	17 198 000,00	16 184 000,00	0,00	0,00	x	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	1 014 000,00
2023	17 494 000,00	16 346 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 148 000,00
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
2026	17 620 000,00	16 705 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	915 000,00
2027	17 650 000,00	16 735 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	915 000,00

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	417 003,23	1 018 257,81	0,00	0,00	625 257,81	465 491,30	393 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	-503 580,00	1 156 580,00	0,00	0,00	203 580,00	203 580,00	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	243 000,00	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	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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		
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	243 000,00	243 000,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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	3 321 158,00	0,00	1 336 652,14	1 961 909,95
2016	3 621 158,00	0,00	858 052,64	1 061 632,64
2017	2 811 000,00	0,00	1 473 015,00	1 473 015,00
2018	2 001 000,00	0,00	1 844 000,00	1 844 000,00
2019	1 291 000,00	0,00	1 926 500,00	1 926 500,00
2020	573 000,00	0,00	1 461 000,00	1 461 000,00
2021	243 000,00	0,00	1 355 000,00	1 355 000,00
2022	0,00	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
2026	0,00	0,00	915 000,00	915 000,00
2027	0,00	0,00	915 000,00	915 000,00

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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1)] + [(5.1) - (5.1)]]}{[(1) - (15.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1)] + [(5.1) - (5.1)]]}{[(1) - (15.1)]}$	$\frac{[(1.1) - (15.1)] + [(1.2.1) - (2.1.1) - (2.1.2) + (15.2)]}{[(1) - (15.1)]}$	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	3,99%	3,99%	0,00	3,99%	8,11%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	3,74%	3,74%	0,00	3,74%	4,33%	7,09%	8,38%	TAK	TAK
2017	5,21%	5,21%	0,00	5,21%	8,53%	5,22%	6,51%	TAK	TAK
2018	5,12%	5,12%	0,00	5,12%	10,63%	5,70%	6,99%	TAK	TAK
2019	4,34%	4,34%	0,00	4,34%	10,85%	7,83%	7,83%	TAK	TAK
2020	4,43%	4,43%	0,00	4,43%	8,43%	10,00%	10,00%	TAK	TAK
2021	2,01%	2,01%	0,00	2,01%	7,79%	9,97%	9,97%	TAK	TAK
2022	1,43%	1,43%	0,00	1,43%	7,15%	9,02%	9,02%	TAK	TAK
2023	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	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
2026	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	5,19%	5,85%	5,85%	TAK	TAK
2027	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	5,18%	5,41%	5,41%	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	7 077 598,74	1 927 626,65	462 723,12	0,00	462 723,12	518 751,46	286 105,93	487 789,26
2016	0,00	0,00	6 937 540,35	2 489 980,00	2 031 499,56	98 922,00	1 932 577,56	1 972 577,56	1 597 359,08	68 000,00
2017	810 158,00	810 158,00	7 003 000,00	1 851 000,00	1 666 727,00	100 900,00	1 565 827,00	1 565 827,00	220 000,00	0,00
2018	810 000,00	810 000,00	7 073 000,00	1 841 000,00	902 918,00	102 918,00	800 000,00	800 000,00	700 000,00	0,00
2019	710 000,00	710 000,00	7 144 000,00	1 888 000,00	954 977,00	104 977,00	850 000,00	850 000,00	1 050 000,00	0,00
2020	718 000,00	718 000,00	0,00	0,00	857 076,00	107 076,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00
2021	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	359 218,00	109 218,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
2022	243 000,00	243 000,00	0,00	0,00	361 402,00	111 402,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	363 630,00	113 630,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	365 903,00	115 903,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	368 221,00	118 221,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	120 585,00	120 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	10 250,00	10 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 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	369 530,69	369 530,69	369 530,69	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	1 072 970,00	1 072 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	441 000,00	441 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	661 500,00	661 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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	489 998,60	379 617,55	379 671,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 257 072,00	2 476 304,00	0,00	780 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 715 827,00	1 198 970,00	0,00	81 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	700 000,00	441 000,00	0,00	259 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 050 000,00	661 500,00	0,00	388 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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	653 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	652 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	652 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	552 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	560 000,00	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	80 000,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XIII/110/16
Rady Miejskiej w Jedwabnem
z dnia 28 kwietnia 2016 r.

Objaśnienia do wprowadzonych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jedwabne

na lata 2016– 2027.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016 – 2027 podyktowane zostały koniecznością dostosowania wielkości budżetowych, wynikających z wprowadzonych zmian w związku z podjętymi przez Radę Miejską uchwałami budżetowymi oraz zarządzeniami Burmistrza Jedwabnego. W ich efekcie zmieniły się zarówno wielkości dochodów i wydatków jak również przychodów oraz wynik budżetu. Skorygowano również kwotę długu na koniec 2016 roku, przyjmując wartości wynikające ze sprawozdań za 2015 rok. W kolejnych latach objętych prognozą, dokonano zmian polegających na uaktualnieniu wartości wykazanych w kolumnie: *Kwota długu* oraz z zakresie rozchodów budżetu i planowanych wydatków na obsługę długu.

Zwiększono deficyt budżetu o kwotę - 203 580,00 zł., wskazując jako źródło jego sfinansowania wolne środki, pochodzące z rozliczeń wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Po zmianach plan przychodów budżetu wynosi - 1 156 580,00 zł. Plan rozchodów budżetu pozostał bez zmian i wynosi 593 000,00 zł.

W wyniku wprowadzonych zmian budżet przedstawia się następująco:

1. Planowane dochody budżetowe ogółem w 2016 roku wynoszą – **20 955 896,72 zł**, w tym:
 - dochody bieżące – 18 429 592,72 zł,
 - dochody majątkowe – 2 526 304,00 zł.
2. Planowane wydatki budżetowe ogółem w 2016 roku wynoszą - **21 459 476,72 zł**, w tym:
 - wydatki bieżące - 17 571 540,08 zł,
 - wydatki majątkowe - 3 887 936,64 zł.
3. Przychody budżetu – **1 156 580,00 zł**; w tym:
 1. wolne środki – 203 580,00 zł,
 2. kredyty i pożyczki – 953 000,00 zł.
4. Rozchody budżetu z tytułu spłat kredytów i pożyczek – **653 000,00zł**.

Planowane zadłużenie Gminy Jedwabne na koniec 2016 r. osiągnie kwotę – **3 621 158,00 zł**.