

UCHWAŁA NR XXII/159/17
RADY MIEJSKIEJ W JEDWABNEM

z dnia 20 stycznia 2017 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabne na lata 2017 – 2027.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2016 r. poz. 446) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j. t. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870), Rada Miejska w Jedwabnem uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jedwabne na lata 2017 – 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017-2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.

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

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

§ 5. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Jedwabnego.

§ 6. Traci moc Uchwała Rady Miejskiej w Jedwabnem Nr XI/93/15 z dnia 28 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy finansowej Gminy Jedwabne na lata 2016 – 2025 wraz z dotychczasowymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2017 r.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Bogdan Iwanowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ NA LATA 2017 - 2027

ZAŁĄCZNIK NR 1 do uchwały nr XXII/159/17 Rady Miejskiej w Jedwabnem z dnia 20 stycznia 2017 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 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
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
Plan 3 kw. 2016	22 228 144,39	19 701 840,39	1 295 251,00	4 500,00	2 102 111,00	833 746,00	8 532 409,00	7 573 384,39	2 526 304,00	50 000,00	2 476 304,00
Wykonanie 2016	20 879 889,77	20 328 036,00	1 295 251,00	4 000,00	2 150 497,00	833 746,00	8 536 409,00	8 117 945,22	551 853,77	50 000,00	485 304,00
2017	21 375 207,00	20 456 446,00	1 566 002,00	4 000,00	2 459 146,00	978 000,00	8 458 381,00	7 896 945,00	918 761,00	10 000,00	908 761,00
2018	20 625 000,00	20 600 000,00	1 600 000,00	4 727,00	2 450 000,00	980 000,00	8 500 000,00	7 900 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00
2019	20 722 000,00	20 700 000,00	1 616 000,00	4 845,00	2 475 000,00	990 000,00	8 600 000,00	7 850 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00
2020	20 810 000,00	20 800 000,00	1 632 000,00	4 900,00	2 495 000,00	990 000,00	8 700 000,00	7 800 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2021	20 917 000,00	20 907 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
2022	20 980 000,00	20 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
2023	21 040 000,00	21 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
2024	21 101 000,00	21 091 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
2025	21 169 000,00	21 159 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
2026	21 223 000,00	21 223 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	21 286 000,00	21 286 000,00	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 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
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
Plan 3 kw. 2016	22 731 724,39	18 843 778,75	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	3 887 945,64
Wykonanie 2016	20 738 431,00	19 463 494,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	1 274 937,00
2017	22 923 049,00	20 026 564,00	0,00	0,00	0,00	128 000,00	128 000,00	0,00	0,00	2 896 485,00
2018	19 873 000,00	19 500 000,00	0,00	0,00	0,00	121 000,00	121 000,00	0,00	0,00	373 000,00
2019	20 070 000,00	19 658 000,00	0,00	0,00	x	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	412 000,00
2020	20 050 000,00	19 717 000,00	0,00	0,00	x	71 000,00	71 000,00	0,00	0,00	333 000,00
2021	20 545 000,00	19 776 000,00	0,00	0,00	x	52 000,00	50 000,00	0,00	0,00	769 000,00
2022	20 700 000,00	19 836 000,00	0,00	0,00	x	41 000,00	41 000,00	0,00	0,00	864 000,00
2023	20 840 000,00	19 895 000,00	0,00	0,00	x	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	945 000,00
2024	20 851 000,00	19 955 000,00	0,00	0,00	x	26 000,00	26 000,00	0,00	0,00	896 000,00
2025	20 919 000,00	20 015 000,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	904 000,00
2026	20 973 000,00	20 075 000,00	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	898 000,00
2027	21 036 000,00	20 135 000,00	0,00	0,00	x	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	901 000,00

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 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
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
Plan 3 kw. 2016	-503 580,00	1 156 580,00	0,00	0,00	203 580,00	0,00	953 000,00	300 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	141 458,77	645 622,22	0,00	0,00	645 622,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	-1 547 842,00	2 200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	2 000 000,00	1 347 842,00	0,00	0,00
2018	752 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	652 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	372 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	250 000,00	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:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	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 ^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 2014	916 365,72	916 365,72	460 365,72	460 365,72	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	593 000,00	593 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	653 000,00	653 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	653 000,00	653 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	652 158,00	652 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	752 000,00	752 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	652 000,00	652 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	372 000,00	372 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	250 000,00	250 000,00	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 2014	3 521 158,00	0,00	1 161 760,76	1 473 728,44
Wykonanie 2015	3 321 158,00	0,00	1 336 652,14	1 961 909,95
Plan 3 kw. 2016	3 621 158,00	38 000,00	858 061,64	1 061 641,64
Wykonanie 2016	2 668 158,00	38 000,00	864 542,00	1 510 164,22
2017	4 016 000,00	0,00	429 882,00	629 882,00
2018	3 264 000,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2019	2 612 000,00	0,00	1 042 000,00	1 042 000,00
2020	1 852 000,00	0,00	1 083 000,00	1 083 000,00
2021	1 480 000,00	0,00	1 131 000,00	1 131 000,00
2022	1 200 000,00	0,00	1 134 000,00	1 134 000,00
2023	1 000 000,00	0,00	1 135 000,00	1 135 000,00
2024	750 000,00	0,00	1 136 000,00	1 136 000,00
2025	500 000,00	0,00	1 144 000,00	1 144 000,00
2026	250 000,00	0,00	1 148 000,00	1 148 000,00
2027	0,00	0,00	1 151 000,00	1 151 000,00

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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1]) + ([8.1] - [8.1.1]) + ([9.5] - [9.5.1])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1] - [15.1.1]) + ([1.2.1] - [2.1.2] - [2.1.2.1] - [15.2])}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	5,78%	3,22%	0,00	3,22%	7,09%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	3,99%	3,99%	0,00	3,99%	8,11%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	3,52%	3,52%	0,00	3,52%	4,09%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	3,56%	3,56%	0,00	3,56%	4,38%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	3,65%	3,65%	0,00	3,65%	2,06%	6,43%	6,53%	TAK	TAK
2018	4,23%	4,23%	0,00	4,23%	5,45%	4,75%	4,85%	TAK	TAK
2019	3,60%	3,60%	0,00	3,60%	5,13%	3,87%	3,96%	TAK	TAK
2020	3,99%	3,99%	0,00	3,99%	5,25%	4,21%	4,21%	TAK	TAK
2021	2,02%	2,02%	0,00	2,02%	5,41%	5,28%	5,28%	TAK	TAK
2022	1,53%	1,53%	0,00	1,53%	5,41%	5,26%	5,26%	TAK	TAK
2023	1,12%	1,12%	0,00	1,12%	5,39%	5,36%	5,36%	TAK	TAK
2024	1,31%	1,31%	0,00	1,31%	5,38%	5,40%	5,40%	TAK	TAK
2025	1,28%	1,28%	0,00	1,28%	5,40%	5,39%	5,39%	TAK	TAK
2026	1,25%	1,25%	0,00	1,25%	5,41%	5,39%	5,39%	TAK	TAK
2027	1,20%	1,20%	0,00	1,20%	5,41%	5,40%	5,40%	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							
		Spłaty 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 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
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
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	6 958 177,76	2 489 621,00	2 031 499,56	98 922,00	1 932 577,56	1 972 577,56	1 597 359,08	68 000,00
Wykonanie 2016	0,00	141 458,77	6 994 484,76	2 489 621,00	2 031 499,56	98 922,00	1 932 577,56	1 972 577,56	1 597 359,08	68 000,00
2017	0,00	0,00	7 040 129,04	1 957 266,00	1 603 922,00	100 900,00	1 503 022,00	1 573 022,00	541 231,00	200 000,00
2018	752 000,00	752 000,00	7 073 000,00	1 841 000,00	452 918,00	102 918,00	350 000,00	350 000,00	23 000,00	0,00
2019	652 000,00	652 000,00	7 144 000,00	1 888 000,00	504 977,00	104 977,00	400 000,00	400 000,00	12 000,00	0,00
2020	760 000,00	760 000,00	7 200 000,00	1 950 000,00	427 076,00	107 076,00	320 000,00	320 000,00	13 000,00	0,00
2021	372 000,00	372 000,00	0,00	0,00	859 218,00	109 218,00	750 000,00	750 000,00	19 000,00	0,00
2022	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	911 402,00	111 402,00	800 000,00	380 000,00	484 000,00	0,00
2023	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	965 622,81	113 630,00	851 992,81	250 000,00	695 000,00	0,00
2024	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	365 903,00	115 903,00	250 000,00	250 000,00	646 000,00	0,00
2025	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	368 221,00	118 221,00	250 000,00	250 000,00	654 000,00	0,00
2026	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	120 585,00	120 585,00	0,00	250 000,00	648 000,00	0,00
2027	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	10 250,00	10 250,00	0,00	0,00	901 000,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			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 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
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
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	2 476 304,00	2 476 304,00	485 304,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	485 304,00	485 304,00	485 304,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	908 761,00	908 761,00	37 244,00	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

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 2014	423 170,63	321 545,97	321 545,97	101 624,66	101 624,66	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
Plan 3 kw. 2016	3 257 072,00	2 476 304,00	647 072,00	780 768,00	161 768,00	0,00	161 768,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	647 072,00	485 304,00	485 304,00	161 768,00	161 768,00	0,00	161 768,00	0,00	0,00
2017	1 944 253,00	908 761,00	41 382,00	1 035 492,00	4 138,00	1 035 492,00	4 138,00	0,00	0,00
2018	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	601 992,81	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 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
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
				spłata 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 2014	916 365,72	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
Plan 3 kw. 2016	653 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

ZAŁĄCZNIK NR 2 do uchwały nr XXII/159/17
Rady Miejskiej w Jedwabnem z dnia 20 stycznia 2017 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 093 651,49	1 603 922,00	452 918,00	504 977,00	427 076,00	859 218,00
1.a	- wydatki bieżące				1 214 002,00	100 900,00	102 918,00	104 977,00	107 076,00	109 218,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 879 649,49	1 503 022,00	350 000,00	400 000,00	320 000,00	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:				3 379 649,49	1 253 022,00	100 000,00	150 000,00	70 000,00	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				3 379 649,49	1 253 022,00	100 000,00	150 000,00	70 000,00	500 000,00
1.1.2.1	Przebudowa ulicy Polnej i Skłodowskiej w miejscowości Jedwabne - Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy Jedwabne	Urząd Miejski w Jedwabnem	2015	2019	1 278 256,27	1 253 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami na terenie Gminy Jedwabne - II etap - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy Jedwabne	Urząd Miejski w Jedwabnem	2015	2023	2 101 393,22	0,00	100 000,00	150 000,00	70 000,00	500 000,00
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				3 714 002,00	350 900,00	352 918,00	354 977,00	357 076,00	359 218,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 214 002,00	100 900,00	102 918,00	104 977,00	107 076,00	109 218,00

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
911 402,00	965 622,81	365 903,00	368 221,00	120 585,00	10 250,00	6 590 094,81
111 402,00	113 630,00	115 903,00	118 221,00	120 585,00	10 250,00	1 115 080,00
800 000,00	851 992,81	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	5 475 014,81
550 000,00	601 992,81	0,00	0,00	0,00	0,00	3 225 014,81

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
550 000,00	601 992,81	0,00	0,00	0,00	0,00	3 225 014,81
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 253 022,00

550 000,00	601 992,81	0,00	0,00	0,00	0,00	1 971 992,81
------------	------------	------	------	------	------	--------------

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	0,00	0,00	0,00
361 402,00	363 630,00	365 903,00	368 221,00	120 585,00	10 250,00	3 365 080,00
111 402,00	113 630,00	115 903,00	118 221,00	120 585,00	10 250,00	1 115 080,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.3.1.1	Wsparcie dla Spółki " Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej" Sp.z o.o. (Rekompensata eksploatacyjna w związku z powierzeniem spółce zadań własnych z zakresu utrzymania dróg gminnych) - Realizacja zadania własnego o charakterze użyteczności publicznej, polegającego na utrzymaniu dróg gminnych w drodze powierzenia tego zadania Spółce " Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej" Sp.z o.o. w Jedwabnem	Urząd Miejski w Jedwabnem	2016	2027	1 214 002,00	100 900,00	102 918,00	104 977,00	107 076,00	109 218,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 500 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00
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) - Realizacja zadania własnego o charakterze użyteczności publicznej, polegającego na utrzymaniu dróg gminnych w drodze powierzenia tego zadania Spółce " Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej" Sp.z o.o. w Jedwabnem	Urząd Miejski w Jedwabnem	2016	2026	2 500 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
111 402,00	113 630,00	115 903,00	118 221,00	120 585,00	10 250,00	1 115 080,00

250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	2 250 000,00
250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	2 250 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabne wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017– 2027

Uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Jedwabne opracowana została zgodnie z zapisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870) 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 2017 – 2027 tj. okres 10 lat ze względu na zakładane wieloletnie spłaty zobowiązań z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów oraz z uwagi na zawartą 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 2017 rok – 21 375 207,00 zł.

W Wieloletniej prognozie finansowej dochody budżetu przedstawione zostały w szczególności zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych. Zaplanowane wpływy na 2017 rok są zgodne z uchwałą budżetową w sprawie uchwalenia budżetu na 2017 rok (załącznik Nr 1). Plan dochodów ustalony na 2017 r. stanowi 102,37% przewidywanego wykonania za rok 2016 (przewidywane wykonanie za rok 2016 r. szacowane jest na kwotę – 20 879 889,77 zł) i jest wyższy o kwotę – 495 317,23 zł. Wyższy plan dochodów wynika z wyższych kwot dotacji na realizację programu „Rodzina 500+” oraz planowanych dochodów majątkowych pochodzących z dofinansowania ze środków UE.

Dochody bieżące na 2017 rok ustalono na poziomie 100,63 % przewidywanych do wykonania dochodów bieżących za 2016 rok (głównie za sprawą dotacji na realizację Programu „Rodzina 500+”).

W projekcie WPF na rok bazowy przyjęto następujące wskaźniki wzrostu poszczególnych grup dochodów bieżących w stosunku do przewidywanego wykonania za 2016 rok:

Ø dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (informacja Ministra Finansów) – wzrost o ok. 20%,

Ø dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – na poziomie przewidywanych wpływów w 2016 r.,

Ø podatki i opłaty - wzrost o ok. 14 %, który wynika min. z wyższych niż zakładano wpływów z tytułu podatków realizowanych przez urzędy skarbowe, niektórych opłat lokalnych, niższych ulg inwestycyjnych (dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych zaplanowano na podstawie ogłoszonych na 2017 rok ustawowych stawek podatku, z uwzględnieniem ulg inwestycyjnych oraz ulg z tytułu nabycia gruntów),

Ø subwencja ogólna (informacja Ministra Finansów) – spadek o ok. 0,90 %,

Ø dotacje oraz środki przeznaczone na cele bieżące – spadek o ok. 3 % (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 1 % – 0,3%.

W zakresie dochodów majątkowych plan dochodów majątkowych na 2017 r. wynosi – 918 761,00 zł i jest wyższy w stosunku do planowanego wykonania 2016 roku o kwotę – 366 907,33 zł. W zakresie dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje na 2017 rok planuje się dochody majątkowe pochodzące z tytułu dofinansowania ze środków UE w łącznej kwocie – 908 761,00 zł.

W odniesieniu do dochodów ze sprzedaży majątku, w roku bazowym zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku w wysokości - 10 000,00 zł (sprzedaż mieszkań komunalnych). W kolejnych latach objętych prognozą dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w niewielkich wysokościach, możliwych do uzyskania.

Planowane wpływy zarówno bieżące jak i majątkowe szczegółowo przedstawiono w części opisowej do uchwały budżetowej na 2017 rok.

Prognoza wydatków

Wydatki ogółem na 2017 rok – 22 923 049,00 zł.

Zaplanowane wydatki na 2017 rok są zgodne z uchwałą budżetową na 2017 rok (załącznik Nr 2).

Zaplanowane wydatki budżetowe na 2017 rok są wyższe o kwotę – 2 184 618,00 zł w stosunku do przewidywanego wykonania 2016 r. Na wzrost wydatków wpływ mają wyższe niż przewidywane w 2016 roku wydatki majątkowe, a także zwiększona dotacja na realizację programu „Rodzina 500+”.

Wydatki bieżące zaplanowano na rok 2017 w wysokości – 20 026 564,00 zł, w 2018 roku zaplanowano je na poziomie roku 2016. W kolejnych latach przyjęto wzrost wydatków bieżących na poziomie 0,2 % - 1 %, 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 2017 rok obliczono wydatki na obsługę długu w wysokości 128 000,00 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 kładki od nich naliczane – w 2017 roku wyniosą - 7 040 129,04 zł. W kolejnych latach przyjęto wzrost na poziomie ok. 0,5 – 1,3%.

Planowana kwota na wydatki inwestycyjne w budżecie 2017 r. wynosi – 2 896 485,00 zł. Wydatki w formie dotacji na zadania inwestycyjne przekazane do innych jednostek samorządu terytorialnego wyniosą – 200 000,00 zł. Jest to kwota, którą Gmina Jedwabne zamierza przekazać Zarządowi Dróg Wojewódzkich na wykonanie przebudowy drogi wojewódzkiej Nr 668 (ul. Przytułska w Jedwabnem wraz z budową kanału deszczowego). Pozostałe wydatki inwestycyjne zaplanowano w wysokości – 2 696 485,00 zł, przy czym kwotę – 1 944 253,00 zł. przewidziano na realizację zadań inwestycyjnych z udziałem środków unijnych.

Przychody

W 2017 roku zaplanowane zostały przychody w kwocie – 2 200 000,00 zł, które są niezbędne na pokrycie zaplanowanego deficytu budżetowego w wysokości – 1 547 842,00 zł oraz na spłatę rat kapitałowych w kwocie – 652 158,00 zł. W kolejnych latach objętych prognozą nie planuje się przychodów budżetowych z tytułu kredytów.

Rozchody

Rozchody budżetowe w wysokości – 652 158,00 zł zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat już zaciągniętych kredytów oraz w oparciu o planowane spłaty rat kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2017 roku. Przy zachowaniu założeń, na podstawie których sporządzono projekt WPF, całkowita spłata kredytów nastąpi w 2027 roku.

Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżacej)

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, iż zgodnie z prognozą w całym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

W 2017 roku przyjęto w uchwale budżetowej deficyt budżetowy w wysokości – 1 547 842,00 zł. W latach kolejnych począwszy od 2018 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 2017 roku zadłużenie Gminy Jedwabne wyniesie – 4 016 000,00 zł, co stanowi 18,79 % planowanych dochodów gminy. W 2017 roku spłata zadłużenia razem z kwotą zaplanowaną na obsługę długu - 128 000,00 zł – łącznie 780 158,00 zł, stanowi 3,65 % planowanych dochodów. W kolejnych latach zadłużenie gminy będzie sukcesywnie zmniejszane o kwoty przewidzianych spłat rat kapitałowych.

Na kwotę zadłużenia (4 016 000,00 zł) na dzień 31 grudnia 2017 r. składają się:

- kredyt długoterminowy z terminem spłaty do 31.03.2022 r. zaciągnięty w 2011 r. w Banku Spółdzielczym w Jedwabnem – 1 258 000,00 zł,

- kredyt długoterminowy z terminem spłaty do 31.03.2020 r. zaciągnięty w 2014 r. w Banku Spółdzielczym w Jedwabnem – 465 000,00 zł,

- kredyt długoterminowy z terminem spłaty do 30.06.2020 r. zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Jedwabnem – 293 000,00 zł.

- planowany do zaciągnięcia w 2017r. kredyt długoterminowy w kwocie - 2 000 000,00 zł. zaciągnięty będzie na zasadach określonych w przepisach o zamówieniach publicznych (spłata nastąpi od 2018 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. 5ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – 1.1.2.1. Przewidziano realizację przedsięwzięcia pn. „**Przebudowa ulicy Polnej i Skłodowskiej w Jedwabnem**” o łącznej wartości – 1 278 256,27 zł. Dotychczas poniesione wydatki na przedsięwzięcie stanowią kwotę – 25 234,27 zł, limit na 2017 rok określono na kwotę – 1 253 022,00 zł.

1.1.2.2. Planuje się również realizację przedsięwzięcia pn. „**Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami na terenie gminy Jedwabne –Etap II - dokumentacja oraz wykonanie**” o wartości szacunkowej wynoszącej - 2 101 393,22 zł. Wydatki poniesione w 2015 i 2016 roku wynoszą łącznie – 129 400,41 zł. Limity wydatków określono na lata 2018 – 2023. Limit zobowiązań wynosi – 1 971 992,81 zł.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe – wykazano przedsięwzięcia, które są finansowane ze środków własnych. W 2017 roku planuje się realizację przedsięwzięć w kwocie 350 900,00 zł, w ramach wydatków bieżących i majątkowych. Są to następujące zadania:

1.3.1.1 w części bieżącej wprowadzono przedsięwzięcie pn. „**Wsparcie dla Spółki „Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej” Spółka z o. o. w Jedwabnem (rekompensata eksploatacyjna w związku z powierzeniem spółce zadań własnych z zakresu utrzymania dróg gminnych)**”. Gmina Jedwabne mocą uchwały Nr IX/57/15 Rady Miejskiej w Jedwabnem powierzyła spółce realizację zadań własnych min. z zakresu utrzymania dróg gminnych. W dniu 20.11.2015 roku została podpisana umowa wykonawcza pomiędzy Gminą Jedwabne a Przedsiębiorstwem Gospodarki Komunalnej” Spółka z o. o. w Jedwabnem, dotycząca wykonywania zadań własnych gminy z zakresu utrzymania dróg gminnych oraz zasad płatności na rzecz spółki rekompensaty. Na podstawie zapisów zawartych w umowie gmina zobowiązała się do przekazywania spółce rekompensaty rocznej z tytułu i w celu pokrycia kosztów i wydatków związanych ze świadczeniem usług publicznych. Rekompensata roczna składa się z części inwestycyjnej (ujętej w WPF w części majątkowej) i eksploatacyjnej, które ustalane są zgodnie z algorytmem określonym w umowie

wykonawczej. Łączna wartość przedsięwzięcia wynosi - 1 214 002,00 zł, przy czym limit na 2017 rok wynosi - 100 900,00 zł.

1.3.1.2 Realizacja przedsięwzięcia pn. **„Wsparcie dla Spółki „Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej” Spółka z o. o. w Jedwabnem (rekompensata inwestycyjna w związku z powierzeniem spółce zadań własnych z zakresu utrzymania dróg gminnych)”**. Okres realizacji zadania wynosi 10 lat. Koszt przedsięwzięcia określono na kwotę 2 500 000,00 zł, limit na 2017 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 podpisała umowę wsparcia, na podstawie której, gmina jako jedyny wspólnik, zobowiązała się do udzielenia spółce wsparcia finansowego poprzez obejmowanie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym spółki poprzez wkład pieniężny przez okres 10 lat począwszy od 2016 roku do 2025 roku, w łącznej wysokości 2 500 000,00 zł. Limit na 2017 rok określono na kwotę - 250 000,00 zł.