

UCHWAŁA NR XXIII/167/17
RADY MIEJSKIEJ W JEDWABNEM

z dnia 7 marca 2017 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabne na lata 2017 – 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań 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 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 229 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. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej 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. Objaśnienia wprowadzonych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jedwabne na lata 2017 - 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017 - 2027 stanowi załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Jedwabnego.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 XXIII/167/17 Rady Miejskiej w Jedwabnem z dnia 7 marca 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	20 915 420,26	20 851 810,09	1 317 250,00	3 420,46	2 241 058,92	791 247,28	8 592 371,00	8 347 795,68	63 610,17	47 060,40	16 549,77
2017	21 375 700,12	20 352 739,12	1 565 347,00	4 000,00	2 459 146,00	978 000,00	8 261 527,00	7 852 747,12	1 022 961,00	14 200,00	1 008 761,00
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	20 280 426,86	19 590 725,51	0,00	0,00	0,00	83 111,09	83 111,09	0,00	0,00	689 701,35
2017	23 087 093,45	20 045 608,45	0,00	0,00	0,00	128 000,00	128 000,00	0,00	0,00	3 041 485,00
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	634 993,40	842 261,04	0,00	0,00	842 261,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	-1 711 393,33	2 363 551,33	0,00	0,00	363 551,33	363 551,33	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	1 261 084,58	2 103 345,62
2017	4 016 000,00	0,00	307 130,67	670 682,00
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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1]) + ([8.5] - [8.5.1])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1] - [15.1.1]) + ([1.2.1] - [2.1.2] - [2.1.2.1] - [15.2])}{([1] - [15.1.1])}$	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	3,52%	3,52%	0,00	3,52%	6,25%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	3,65%	3,65%	0,00	3,65%	1,50%	6,43%	7,15%	TAK	TAK
2018	4,23%	4,23%	0,00	4,23%	5,45%	4,57%	5,29%	TAK	TAK
2019	3,60%	3,60%	0,00	3,60%	5,13%	3,68%	4,40%	TAK	TAK
2020	3,99%	3,99%	0,00	3,99%	5,25%	4,03%	4,03%	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	83 111,09	6 928 493,35	1 844 813,04	396 759,04	98 922,00	297 837,04	256 246,35	486 591,00	0,00
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	686 231,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	1 008 761,00	1 008 761,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 768,00	0,00	0,00
2017	2 074 253,00	1 008 761,00	41 382,00	1 065 492,00	4 138,00	1 065 492,00	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: 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 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

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 XXIII/167/17

Rady Miejskiej w Jedwabnem

z dnia 7 marca 2017 r.

**Objaśnienia wprowadzonych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jedwabne
na lata 2017– 2027**

Wykonanie 2016 - uaktualniono wielkości budżetowe do faktycznego wykonania budżetu Gminy Jedwabne za 2016 rok, zgodnie ze sporządzoną sprawozdawczością za IV kwartał 2016 r.

Plan na 2017 r. - w związku ze zmianami dokonanymi w budżecie gminy na 2017 r., w zakresie planu wydatków i dochodów oraz przychodów budżetowych, uaktualniono wartości prezentowane w kolumnie plan na 2017 rok.

Po zmianach budżet Gminy Jedwabne na 2017 rok kształtuje się w następujących wielkościach:

1. Planowane dochody budżetu - 21 375 700,12 zł., w tym:
 - bieżące - 20 352 739,12 zł.,
 - majątkowe - 1 022 961,00 zł.
2. Planowane wydatki budżetu - 23 087 093,45 zł., w tym:
 - bieżące - 20 045 608,45 zł.,
 - majątkowe - 3 041 485,00 zł.
3. Przychody budżetu - 2 363 551,33 zł., w tym:
 - - wolne środki - 363 551,33 zł.,
 - - kredyty i pożyczki - 2 000 000,00 zł.
4. Rozchody budżetu - 652 158,00 zł.