

ZARZĄDZENIE NR 102/2014
WÓJTA GMINY JEDWABNO
z dnia 12 listopada 2014 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabno na 2015 rok

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.)

Wójt Gminy Jedwabno postanawia, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabno na lata 2015- 2025 jak w załączniku do niniejszego zarządzenia wraz z objaśnieniami.

§ 2

Wójt Gminy Jedwabno do dnia 15 listopada 2014 roku przedłoży Radzie Gminy Jedwabno oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie opracowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabno na lata 2015 - 2025 w brzmieniu, jak w załączniku do niniejszego Zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
KRZYSZTOF OTULAKOWSKI

WÓJT
mgr inż. Krzysztof Otulakowski

**Uchwała Nr / /14
Rady Gminy Jedwabno
z dnia grudnia 2014 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabno
na lata 2015 – 2025**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 230 b pkt 1 i 2, i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz. 885 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.)

Rada Gminy Jedwabno uchwala, co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2015 – 2025, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015 – 2025, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2015 – 2025, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4

1. Upoważnia Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5

1. Upoważnia Wójta do:

- 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 6

Traci moc Uchwała Nr XXXVIII/258/13 Rady Gminy Jedwabno z dnia 30 grudnia 2013 roku ze zmianami, w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabno na lata 2014 – 2025.

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku.

**PRZEWODNICĄCY
RADY GMINY JEDWABNO**

.....

WOJTA
mgr inż. Krzysztof Otulakowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik do Zarządzenia Nr 102/2014 Wójta Gminy Jedwabno z dnia 12.11.2014 roku

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr //14
Rady Gminy Jedwabno
z dnia 12.2014 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:																
		Dochody bieżące ^x	w tym:					w tym:										
			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						
Lp	1																	
Formuła	[1.1]+[1.2]																	
2015	19 058 015,00	14 929 794,00	1 836 078,00	37 000,00	4 295 833,00	2 410 000,00	3 918 288,00	2 760 195,00	4 128 221,00	1 235 000,00	2 793 221,00							
2016	16 500 000,00	16 000 000,00	1 850 000,00	38 000,00	4 334 100,00	2 560 000,00	3 950 000,00	3 500 000,00	500 000,00	150 000,00								
2017	16 500 000,00	16 000 000,00	1 850 000,00	38 000,00	4 334 100,00	2 560 000,00	3 950 000,00	3 500 000,00	500 000,00	100 000,00								
2018	16 500 000,00	16 000 000,00	1 850 000,00	38 000,00	4 334 100,00	2 560 000,00	3 950 000,00	3 500 000,00	500 000,00	100 000,00								
2019	16 500 000,00	16 000 000,00	1 850 000,00	38 000,00	4 334 100,00	2 560 000,00	3 950 000,00	3 500 000,00	500 000,00	100 000,00								
2020	16 500 000,00	16 000 000,00	1 850 000,00	38 000,00	4 334 100,00	2 560 000,00	3 950 000,00	3 500 000,00	500 000,00	100 000,00								
2021	16 500 000,00	16 000 000,00	1 850 000,00	38 000,00	4 334 100,00	2 560 000,00	3 950 000,00	3 500 000,00	500 000,00	100 000,00								
2022	16 500 000,00	16 000 000,00	1 850 000,00	38 000,00	4 334 100,00	2 560 000,00	3 950 000,00	3 500 000,00	500 000,00	100 000,00								
2023	16 500 000,00	16 000 000,00	1 850 000,00	38 000,00	4 334 100,00	2 560 000,00	3 950 000,00	3 500 000,00	500 000,00	100 000,00								
2024	16 500 000,00	16 000 000,00	1 850 000,00	38 000,00	4 334 100,00	2 560 000,00	3 950 000,00	3 500 000,00	500 000,00	100 000,00								
2025	16 500 000,00	16 000 000,00	1 850 000,00	38 000,00	4 334 100,00	2 560 000,00	3 950 000,00	3 500 000,00	500 000,00	100 000,00								

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

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

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

Wojta

mgr inż. Krzysztof Otulakowski

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:					
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności bezskopowej w szczególności dofinansowaniu działań z budżetu państwa ¹⁾	wydatki na obsługę długu ^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 zacięgniętych na wkład krajowy ^x	Wydatki majątkowe ^x		
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					
Formula	[2.1] + [2.2]												
2015	17 933 794,00	14 703 893,96	0,00	0,00	277 000,00	277 000,00	8 200,00	0,00	3 229 900,04				
2016	15 870 000,00	14 100 000,00	0,00	0,00	255 000,00	255 000,00	0,00	1 770 000,00					
2017	15 830 000,00	14 150 000,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	1 680 000,00					
2018	15 770 000,00	14 200 000,00	0,00	0,00	245 000,00	245 000,00	0,00	1 570 000,00					
2019	15 750 000,00	14 200 000,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	1 550 000,00					
2020	15 750 000,00	14 200 000,00	0,00	0,00	235 000,00	235 000,00	0,00	1 550 000,00					
2021	15 720 000,00	14 200 000,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	1 520 000,00					
2022	15 720 000,00	14 200 000,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	1 520 000,00					
2023	15 720 000,00	14 200 000,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	1 520 000,00					
2024	15 700 000,00	14 200 000,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	1 500 000,00					
2025	15 689 000,00	14 200 000,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	1 489 000,00					

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

mgr inż. Krzysztof Omlakowski

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:						w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu			
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	
				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1			4.3	4.3.1
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]										
2015	1 124 221,00	831 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	831 000,00	0,00	0,00	0,00		
2016	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	811 000,00	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wójt
mgr inż. Krzysztof Otulakowski

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formula	[5.1] + [5.2]	5.1	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
2015	1 955 221,00	1 955 221,00	1 375 221,00	1 375 221,00	0,00	0,00	0,00
2016	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	811 000,00	811 000,00	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.

Wojt
mgr inż. Krzysztof Osiadkowski

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.-2]
2015	7 481 000,00	0,00	225 900,04	225 900,04
2016	6 851 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2017	6 181 000,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00
2018	5 451 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2019	4 701 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2020	3 951 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2021	3 171 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2022	2 391 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2023	1 611 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2024	811 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2025	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

WQWT

mgr inż. Krzysztof Oulakowski

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	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe	inwestycyjne ¹²⁾			
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]						
2015	1 124 221,00	1 124 221,00	5 669 179,98	1 687 283,00	2 520 001,00	0,00	2 520 001,00	2 520 001,00	674 899,04	35 000,00	
2016	630 000,00	630 000,00	5 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	670 000,00	670 000,00	5 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	730 000,00	730 000,00	5 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	750 000,00	750 000,00	5 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	750 000,00	750 000,00	5 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	780 000,00	780 000,00	5 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	780 000,00	780 000,00	5 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	780 000,00	780 000,00	5 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	800 000,00	800 000,00	5 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	811 000,00	811 000,00	5 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.

WÓJ
mgr inż. Krzysztof Otulakowski

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
	12.1			12.2			12.3			12.3.1			12.3.2	
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
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	12.3.1	12.3.2	12.3.1	12.3.2	12.3.1	12.3.2
Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy														
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⁾														
Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy														
2015	0,00	0,00	0,00	2 793 221,00	2 793 221,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
Formuła														

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 poz. 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.

mgr inż. Krzysztof Omulakowski

Wyszczególnienie	12.4	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.4.2	12.5	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	12.5.1	12.6	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące 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:
		12.4.1	12.4.2							12.6.1	12.7		
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													
2015	2 420 002,00	1 552 816,00	2 420 002,00	867 186,00	867 186,00	867 186,00	867 186,00	0,00	0,00	867 186,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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.

WST
mgr inż. Krzysztof Otulakowski

Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	
										Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
Formuła											
2015	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	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	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	0,00
2024	0,00	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	0,00

mgr inż. Krzysztof Chudakowski

WOJT

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wpłaty 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							
2015	1 955 221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	811 000,00	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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczyła 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 określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

WZTT
mgr inż. Krzysztof Oculakowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik do Zarządzenia Nr 102/2014 Wójta Gminy Jedwabno z dnia 12.11.2014 roku

kwoty w
z

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr //14
Rady Gminy Jedwabno
z dnia .12.2014 r.

L-p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 243 831,00	2 520 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.b	- wydatki majątkowe				6 243 831,00	2 520 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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:				6 243 831,00	2 520 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 243 831,00	2 520 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.1	Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej Gminy Jedwabno – Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej Gminy Jedwabno w zlewni jeziora Malszewskiego w obrębie Malszewo, Remont i modernizacja hydroforów w Jedwabnie, Dostosowanie istniejących kolektorów - Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej Gminy Jedwabno – Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej Gminy Jedwabno w zlewni jeziora Malszewskiego w obrębie Malszewo, Remont i modernizacja hydroforów w Jedwabnie, Dostosowanie istniejących kolektorów tłocznych kanalizacji sanitarniej tłocznej na trasie Burdąg-Jedwabno				JEDWABNO	2014	2015	0,00	0,00	0,00	0,00

WSPAT

mgr inż. Krzysztof Ciulakowski

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 520 001,00
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	2 520 001,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 520 001,00

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	2 520 001,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 340 001,00

KOJT

mgr inż. Krzysztof Orłowski

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.1.2.2	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej Gminy Jedwabno w zlewni jeziora Malszewskiego w obrębie Burdag i Wąplewo - Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej Gminy Jedwabno w zlewni jeziora Malszewskiego w obrębie Burdag i Wąplewo	gmina	2013	2015	3 294 246,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WÓJT

mgr inż. Krzysztof Otulakowski

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00

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	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WÓJT
 mgr inż. Krzysztof Oculakowski

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jedwabno na lata 2015 – 2025

Uwagi ogólne:

Dane na rok 2015 przyjęto zgodnie z informacjami Ministerstwa Finansów oraz Wojewody Warmińsko – Mazurskiego. Kalkulację dochodów własnych przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania za 2014 rok, założeń Budżetu Państwa dotyczących subwencji, a także dochodów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz Uchwał Rady Gminy o podatkach i opłatach lokalnych. Ponadto planowane wielkości na lata 2015 – 2025 oszacowano na podstawie analizy danych z wykonania budżetu Gminy Jedwabno za ostatnie 4 lata budżetowe weryfikując poszczególne źródła dochodów oraz poszczególne kategorie wydatków.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jedwabno dochody i wydatki wykraczające poza rok 2015 przyjęto na podobnym poziomie uznając, że planowanie wzrostów obarczone jest dużym ryzykiem.

Porównując dochody i wydatki ogółem na lata 2015 – 2025 do roku 2012, 2013 i 2014 zauważamy ich spadek od roku 2016. Spadek spowodowany jest zakończeniem inwestycji współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej.

Biorąc powyższe pod uwagę mogą nastąpić zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej związane z aplikowaniem i pozyskaniem środków unijnych na inwestycje.

Dochody budżetowe:

Przy konstruowaniu bieżących dochodów budżetu gminy uwzględniono dochody własne gminy, subwencje i dotacje. Wysokości dotacji i subwencji przyjęto zgodnie z otrzymanymi informacjami od instytucji ich udzielających.

Dochody własne gminy w rok 2015 przyjęto zgodnie z wydanymi decyzjami i uchwalonymi stawkami podatkowymi.

W zakresie dochodów majątkowych na rok 2015 wykazano dochody z tytułu dotacji celowych w ramach budżetu środków europejskich na zadania inwestycyjne realizowane w

mgr inż. Krzysztof Otulakowski

ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013 i w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 , a także dochody ze sprzedaży majątku. Na lata 2016 – 2025 przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie prognozy i oceny ich uzyskania, zgodnie z zainteresowaniem osób kupnem działek i nieruchomości.

Wydatki budżetowe:

Wszystkie zadania obligatoryjne zaplanowane zostały w wysokościach niezbędnych do funkcjonowania. W przypadku naszej gminy problem finansowania infrastruktury technicznej, inwestycji jest niezmienny od wielu lat, środki własne gminy wystarczają na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem i utrzymaniem jednostek budżetowych i podstawowych zadań własnych.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

W 2015 roku planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości **831 000,00 zł**, natomiast w 2015 roku Gmina spłaci raty kredytów i pożyczek w łącznej wysokości **1.955.221,00 zł**, w tym pożyczkę na wyprzedzające finansowanie w wysokości **1.375.221,00 zł**.

Wydatki bieżące budżetu na wynagrodzenia i składki od nich naliczane:

Ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych w art. 242 ustawy o finansach publicznych nie przewiduje się w latach 2016 – 2025 wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy, gdyż planowanie wzrostu poza rok 2015 obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Decyzje w tym zakresie będą podejmowane na etapie projektowania budżetów na poszczególne lata.

Wydatki bieżące budżetu na funkcjonowanie organów jst:

Wydatki bieżące budżetu na funkcjonowanie organów jst obejmują wydatki klasyfikowane w rozdziałach 75022 i 75023. Ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych w art. 242 ustawy o finansach publicznych nie przewiduje się w latach 2016 – 2025 wzrostu wydatków bieżących na funkcjonowanie organów jst.

Podobnie, jak przy wydatkach na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w latach 2016 – 2025 nie wykazano wzrostu wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jst.

mgr inż. Krzysztof Otulakowski

Decyzje w tym zakresie będą podejmowane na etapie projektowania budżetów na poszczególne lata.

Przedsięwzięcia:

W ramach przedsięwzięć wykazanych w Załączniku Nr 2 do Uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabno na lata 2015 – 2025 wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów.

Przychody budżetu:

Na dzień przyjęcia prognozy zaplanowano do zaciągnięcia w 2015 roku kredyt w wysokości **831 000,00 zł**.

Rozchody budżetu:

Splataę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

W 2015 roku planuje się rozchody w łącznej wysokości **1.955.221,00 zł**, w tym pożyczkę na wyprzedzające finansowanie w wysokości **1.375.221,00 zł**.

Wynik budżetu:

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „*Dochody*” a „*Wydatki*”.

Finansowanie deficytu:

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że nadwyżkę budżetową przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. W roku 2015 zaplanowano przeznaczenie nadwyżki budżetowej na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. W następnych latach dług spłacany będzie nadwyżką budżetową.

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

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania:

dług z poprzedniego roku plus zaciągany dług minus spłata długu.

Przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej i wolnych środków.

Od 2014 roku zgodnie z ustawą o finansach publicznych obowiązują ograniczenia wynikające z art. 243 ustawy. Jak wynika z Załącznika Nr 1 do uchwały warunek ten w roku 2015, oraz w latach następnych został spełniony.

Na koniec 2015 planuje się kwotę długu w wysokości **7 481 000,00 zł**.

WOJT
mgr inż. Krzysztof Otulakowski