

**UCHWAŁA NR III/11/18  
RADY MIEJSKIEJ W JEDWABNEM**

z dnia 28 grudnia 2018 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabne na lata 2019 – 2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.) 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 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.), Rada Miejska w Jedwabnem uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jedwabne wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019 - 2030, 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. Objasnienia 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 XXXII/239/18 z dnia 30 stycznia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabne na lata 2018 – 2030 wraz z dotychczasowymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2019 r.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej

**Andrzej Górski**

**Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z prognozą kwot długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2030**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
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 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
Wykonanie 2017	22 146 481,67	22 095 936,03	1 565 347,00	4 250,00	2 439 528,00	978 000,00	8 261 527,00	9 410 805,37	50 545,64	47 942,90	0,00
Plan 3 kw. 2018	24 535 973,13	22 577 348,40	1 585 677,00	4 250,00	2 674 407,00	993 000,00	8 785 096,00	9 352 874,40	1 958 624,73	74 874,00	1 883 750,73
Wykonanie 2018	24 949 257,17	22 990 633,42	1 585 677,00	9 250,00	2 528 698,00	918 000,00	8 785 096,00	9 872 326,42	1 958 623,75	74 874,00	1 883 749,75
2019	23 941 623,06	21 826 662,91	1 971 891,00	6 000,00	2 586 065,54	982 000,00	9 143 798,00	8 009 720,37	2 114 960,15	100 000,00	2 014 960,15
2020	22 650 000,00	22 000 000,00	2 051 000,00	6 030,00	2 598 000,00	983 000,00	9 258 000,00	7 987 000,00	650 000,00	0,00	650 000,00
2021	22 773 000,00	22 110 000,00	2 082 000,00	6 050,00	2 610 000,00	987 000,00	9 294 000,00	8 027 000,00	663 000,00	0,00	663 000,00
2022	22 441 000,00	22 441 000,00	2 100 000,00	6 080,00	2 623 000,00	991 000,00	9 300 000,00	8 067 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	22 553 000,00	22 553 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	22 655 000,00	22 655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	22 779 000,00	22 779 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	22 893 000,00	22 893 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	23 007 000,00	23 007 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	23 122 000,00	23 122 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	23 238 000,00	23 238 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	23 354 000,00	23 354 000,00	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 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:					wydatki na obsługę długu		w tym:	
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności lecniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:					
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy				
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 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		
Wykonanie 2017	22 533 495,81	21 686 728,40	0,00	0,00	0,00	98 000,00	98 000,00	0,00	0,00	846 767,41		
Plan 3 kw. 2018	25 910 314,04	21 373 281,72	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	4 537 032,32		
Wykonanie 2018	26 842 043,06	22 293 862,95	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	4 548 180,11		
2019	23 769 623,06	20 369 558,06	0,00	0,00	x	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00	3 400 065,00		
2020	22 040 000,00	20 590 000,00	0,00	0,00	x	117 000,00	117 000,00	0,00	0,00	1 450 000,00		
2021	22 301 000,00	20 898 000,00	0,00	0,00	x	98 000,00	98 000,00	0,00	0,00	1 403 000,00		
2022	22 081 000,00	21 106 000,00	0,00	0,00	x	72 000,00	72 000,00	0,00	0,00	975 000,00		
2023	22 253 000,00	21 318 000,00	0,00	0,00	x	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	935 000,00		
2024	22 275 000,00	21 531 000,00	0,00	0,00	x	56 000,00	56 000,00	0,00	0,00	744 000,00		
2025	22 379 000,00	21 746 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	633 000,00		
2026	22 613 000,00	21 964 000,00	0,00	0,00	x	38 000,00	38 000,00	0,00	0,00	649 000,00		
2027	22 807 000,00	22 183 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	624 000,00		
2028	22 922 000,00	22 405 000,00	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	517 000,00		
2029	23 038 000,00	22 629 000,00	0,00	0,00	x	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	409 000,00		
2030	23 174 000,00	22 855 000,00	0,00	0,00	x	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	319 000,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym: na pokrycie deficytu 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] + [4.2.1] + [4.4.1]								
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
Wykonanie 2017	-387 014,14	1 456 642,23	0,00	0,00	616 642,23	199 172,14	840 000,00	187 842,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-1 374 340,91	2 076 340,91	0,00	0,00	76 340,91	76 340,91	2 000 000,00	1 298 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-1 892 785,89	2 594 785,89	0,00	0,00	594 785,89	594 785,89	2 000 000,00	1 298 000,00	0,00	0,00
2019	172 000,00	400 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	472 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	180 000,00	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	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ust. 3 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych 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
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2016	653 000,00	653 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	652 158,00	652 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	702 000,00	702 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	702 000,00	702 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	572 000,00	572 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	472 000,00	472 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	180 000,00	180 000,00	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	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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2016	2 668 158,00	38 000,00	1 261 084,58	2 103 345,62
Wykonanie 2017	2 856 000,00	0,00	409 207,63	1 025 849,86
Plan 3 kw. 2018	4 154 000,00	0,00	1 204 066,68	1 280 407,59
Wykonanie 2018	4 154 000,00	0,00	696 770,47	1 291 556,36
2019	3 582 000,00	0,00	1 457 104,85	1 857 104,85
2020	2 972 000,00	0,00	1 410 000,00	1 410 000,00
2021	2 500 000,00	0,00	1 212 000,00	1 212 000,00
2022	2 140 000,00	0,00	1 335 000,00	1 335 000,00
2023	1 840 000,00	0,00	1 235 000,00	1 235 000,00
2024	1 460 000,00	0,00	1 124 000,00	1 124 000,00
2025	1 060 000,00	0,00	1 033 000,00	1 033 000,00
2026	780 000,00	0,00	929 000,00	929 000,00
2027	580 000,00	0,00	824 000,00	824 000,00
2028	380 000,00	0,00	717 000,00	717 000,00
2029	180 000,00	0,00	609 000,00	609 000,00
2030	0,00	0,00	499 000,00	499 000,00

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	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3	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	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) - ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{[1]}$		$\frac{([2.1.1.1] + [2.1.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) - ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{[1]}$	$\frac{([1.1] - [15.1.1]) + [1.2.1] - ([2.1] - [2.1.2] - [15.2])}{[1] + [4.5.1.1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
Wykonanie 2016	3,52%	3,52%	0,00	3,52%	6,25%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	3,39%	3,39%	0,00	3,39%	2,06%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2018	3,35%	3,35%	0,00	3,35%	5,21%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2018	3,13%	3,13%	0,00	3,13%	3,09%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2019	2,91%	2,91%	0,00	2,91%	6,50%	4,51%	3,80%	TAK	TAK
2020	3,21%	3,21%	0,00	3,21%	6,23%	4,59%	3,88%	TAK	TAK
2021	2,50%	2,50%	0,00	2,50%	5,32%	5,98%	5,27%	TAK	TAK
2022	1,93%	1,93%	0,00	1,93%	5,95%	6,02%	6,02%	TAK	TAK
2023	1,62%	1,62%	0,00	1,62%	5,48%	5,83%	5,83%	TAK	TAK
2024	1,92%	1,92%	0,00	1,92%	4,96%	5,58%	5,58%	TAK	TAK
2025	1,98%	1,98%	0,00	1,98%	4,53%	5,46%	5,46%	TAK	TAK
2026	1,39%	1,39%	0,00	1,39%	4,06%	4,99%	4,99%	TAK	TAK
2027	1,00%	1,00%	0,00	1,00%	3,58%	4,52%	4,52%	TAK	TAK
2028	0,97%	0,97%	0,00	0,97%	3,10%	4,06%	4,06%	TAK	TAK
2029	0,94%	0,94%	0,00	0,94%	2,62%	3,58%	3,58%	TAK	TAK
2030	0,80%	0,80%	0,00	0,80%	2,14%	3,10%	3,10%	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	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych				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 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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	7 057 181,14	1 984 191,00	502 076,00	147 076,00	355 000,00	749 232,00	623 555,32	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	7 145 268,90	1 705 849,00	2 530 685,00	102 918,00	2 427 767,00	2 936 094,32	1 323 938,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	7 410 677,90	1 912 649,00	2 530 685,00	102 918,00	2 427 767,00	2 936 094,32	1 335 085,79	0,00
2019	172 000,00	172 000,00	7 373 865,00	1 745 396,00	3 133 071,50	122 944,50	3 010 127,00	3 010 127,00	389 938,00	0,00
2020	610 000,00	610 000,00	7 632 000,00	1 817 000,00	1 562 443,50	112 443,50	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00
2021	472 000,00	472 000,00	7 784 000,00	1 853 000,00	1 386 675,93	116 539,63	1 270 136,30	1 270 136,30	132 863,70	0,00
2022	360 000,00	360 000,00	7 862 000,00	1 871 000,00	361 515,37	111 515,37	250 000,00	250 000,00	725 000,00	0,00
2023	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	363 630,00	113 630,00	250 000,00	250 000,00	685 000,00	0,00
2024	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	365 903,00	115 903,00	250 000,00	250 000,00	494 000,00	0,00
2025	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	368 221,00	118 221,00	250 000,00	250 000,00	383 000,00	0,00
2026	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	120 585,00	120 585,00	0,00	250 000,00	399 000,00	0,00
2027	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	10 250,00	10 250,00	0,00	250 000,00	374 000,00	0,00
2028	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	517 000,00	0,00
2029	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	409 000,00	0,00
2030	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	319 000,00	0,00

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

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

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

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



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	34 795,80	29 576,43	29 576,43	328 555,32	328 555,32	84 219,32	38 662,00	29 576,43	38 662,00
Plan 3 kw. 2018	129 559,00	129 559,00	0,00	1 395 918,59	1 108 551,74	768 163,74	152 423,00	129 559,00	0,00
Wykonanie 2018	129 559,00	129 559,00	0,00	1 395 918,59	1 108 551,74	768 163,74	152 423,00	129 559,00	0,00
2019	15 272,37	15 272,37	15 272,37	1 628 423,15	1 376 202,65	1 035 814,65	17 967,50	15 272,37	17 967,50
2020	4 562,38	4 562,38	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	5 367,50	4 562,38	5 367,50
2021	6 223,39	6 223,39	0,00	663 000,00	663 000,00	0,00	7 321,63	6 223,39	7 321,63
2022	96,36	96,36	0,00	0,00	0,00	0,00	113,37	96,36	113,37
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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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	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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 768,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	623 555,32	328 555,32	114 219,32	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 652 265,32	1 108 551,74	1 242 327,32	566 577,58	474 163,58	474 163,58	474 163,58	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 652 265,32	1 108 551,74	1 242 327,32	566 577,58	474 163,58	474 163,58	474 163,58	0,00	0,00
2019	2 111 991,00	1 376 202,65	1 722 053,00	738 483,48	688 933,48	688 933,48	688 933,48	0,00	0,00
2020	1 000 000,00	650 000,00	0,00	350 805,12	805,12	805,12	805,12	0,00	0,00
2021	1 020 136,30	663 000,00	0,00	358 234,54	1 098,24	1 098,24	1 098,24	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	17,01	17,01	17,01	17,01	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2016	653 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	652 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	702 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	702 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	572 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	472 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	180 000,00	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. 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 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

## Wykaz Przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 894 665,50	3 133 071,50	1 562 443,50	1 386 675,93	361 515,37	363 630,00
1.a	- wydatki bieżące				1 290 948,00	122 944,50	112 443,50	116 539,63	111 515,37	113 630,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 603 717,50	3 010 127,00	1 450 000,00	1 270 136,30	250 000,00	250 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				4 896 993,71	1 905 020,50	1 005 367,50	1 027 457,93	113,37	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				30 770,00	17 967,50	5 367,50	7 321,63	113,37	0,00
1.1.1.1	Rozwój elektronicznych usług publicznych województwa podlaskiego - Rozwój usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną	Urząd Miejski w Jedwabnem	2019	2022	30 770,00	17 967,50	5 367,50	7 321,63	113,37	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 866 223,71	1 887 053,00	1 000 000,00	1 020 136,30	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa instalacji QZE na potrzeby mieszkańców gminy Jedwabne - Ograniczenie emisji gazów cieplarnianych poprzez budowę 150 mikroinstalacji wykorzystujących odnawialne źródła energii w gospodarstwach indywidualnych na terenie gminy Jedwabne	Urząd Miejski w Jedwabnem	2017	2019	2 426 717,00	1 722 053,00	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	2021	2 439 506,71	165 000,00	1 000 000,00	1 020 136,30	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				4 997 671,79	1 228 051,00	557 076,00	359 218,00	361 402,00	363 630,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 260 178,00	104 977,00	107 076,00	109 218,00	111 402,00	113 630,00
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	1 260 178,00	104 977,00	107 076,00	109 218,00	111 402,00	113 630,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 737 493,79	1 123 074,00	450 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00
1.3.2.1	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	2025	2 500 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Jedwabnem - Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy Jedwabne	Urząd Miejski w Jedwabnem	2018	2020	320 000,00	100 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kubrzany - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy Jedwabne	Urząd Miejski w Jedwabnem	2017	2019	917 493,79	773 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Strona 1 z 3

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	365 903,00	368 221,00	120 585,00	10 250,00	7 561 914,56
1.a	115 903,00	118 221,00	120 585,00	10 250,00	911 282,00
1.b	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	6 650 632,56
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	3 827 558,56
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	3 827 558,56
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	1 722 053,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	2 105 505,56
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	365 903,00	368 221,00	120 585,00	10 250,00	3 734 356,00
1.3.1	115 903,00	118 221,00	120 585,00	10 250,00	911 282,00
1.3.1.1	115 903,00	118 221,00	120 585,00	10 250,00	911 282,00
1.3.2	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	2 823 074,00
1.3.2.1	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	1 750 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	773 074,00

Strona 2 z 3

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jedwabne wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019– 2030**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jedwabne opracowana została zgodnie z zapisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego. ( t.j. Dz. U. z 2014 r. poz. 1127 ze zm.)

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jedwabne obejmuje lata 2019 – 2030 tj. okres 11 lat ze względu na zakładane wieloletnie spłaty zobowiązań z tytułu spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów.

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**

W Wieloletniej prognozie finansowej dochody budżetu przedstawione zostały w szczególności zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych. Zaplanowane wpływy na 2019 rok są zgodne z projektem uchwały budżetowej w sprawie uchwalenia budżetu na 2019 rok (załącznik Nr 1).

Dla roku 2020 założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 1,08 %. Począwszy od roku 2021 poprzez cały okres prognozowania przyjęto minimalny poziom wzrostu dochodów bieżących w granicach - 0,4 – 0,6 %. W roku 2019 dochody bieżące zaplanowano w wysokości – 21 826 662,91 zł.

W projekcie WPF na rok bazowy przyjęto następujące wskaźniki wzrostu poszczególnych grup dochodów bieżących w stosunku do przewidywanego wykonania za 2018 rok:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (informacja Ministra Finansów) – wzrost o ok. 24,36 %,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (na podstawie wpływów w 2018 r.) – spadek o ok. 33,33 % (dochody realizowane są przez Urzędy Skarbowe, gmina nie ma wpływu na ich wysokość)
- podatki i opłaty - spadek o ok. 3,41 %,

- subwencja ogólna (informacja Ministra Finansów) – wzrost o ok. 4,08 %,
- dotacje oraz środki przeznaczone na cele bieżące – spadek o ok. 16,77 % (część dotacji na zadania własne i zlecone jest przyznawana dopiero w trakcie roku budżetowego).

Dochody majątkowe w roku bazowym wynoszą – 2 114 960,15 zł i składają się przede wszystkim z dotacji na realizację projektów inwestycyjnych z udziałem środków unijnych – 2014 960,15 zł. oraz planowanych wpływów ze sprzedaży majątku – 100 000,00 zł. W latach 2020-2021 zaplanowano dochody majątkowe w łącznej wysokości - 1 313 000,00 zł w związku z przewidywaną realizacją przedsięwzięcia pn.: „Budowa sieci wodociągowej na terenie gminy Jedwabne”, w ramach nowej perspektywy unijnej. Począwszy od roku 2022 nie planuje się dochodów majątkowych. W sytuacji pojawienia się możliwości pozyskania dochodów majątkowych, w szczególności w zakresie środków zewnętrznych na inwestycje, WPF będzie w tym zakresie aktualizowana.

Na prognozowaną sprzedaż majątku w roku 2019 składają się między innymi wpływy ze sprzedaży działek gminnych położonych w obrębie miasta Jedwabne, zgodnie z informacją o wykazie nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży.

Planowane wpływy zarówno bieżące jak i majątkowe szczegółowo przedstawiono w części opisowej do projektu budżetu na 2019 rok.

### **Prognoza wydatków**

Wydatki na 2019 rok są zgodne z projektem uchwały w sprawie uchwalenia budżetu na 2019 rok ( załącznik Nr 2).

Zaplanowane wydatki budżetowe na 2019 rok są niższe w stosunku do przewidywanego wykonania 2018 r., co wynika z faktu, że plan wydatków bieżących jest zwiększany w trakcie roku po otrzymaniu decyzji Wojewody Podlaskiego (wydatki na akcyzę, pomoc społeczną itp.).

Wydatki bieżące zaplanowano na rok 2019 w wysokości – 20 357 633,26 zł. Dla lat 2020 – 2021 przyjęto wzrost dochodów bieżących na poziomie 1,5 %. W latach 2022-2030 założono niewielki wzrost wydatków bieżących, tj. w granicach 1 %.

Planowane na rok 2019 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 2019 rok obliczono wydatki na obsługę długu w wysokości - 125 000,00 zł. W następnych latach, z racji spłat kolejnych rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych kredytów oraz przy założeniu, że nie będą zaciągane nowe kredyty, przyjęto sukcesywny spadek wydatków na obsługę długu.
- b) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w 2019 roku wyniosą -7 373 865,00 zł.( wzrost w stosunku do roku 2018 wynika z przyjętych 5% podwyżek dla nauczycieli i pozostałych pracowników oraz przysługujących pracownikom w roku bazowym odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych) W latach 2020 - 2022 przyjęto wzrost na poziomie ok. 1 – 3 %.
- c) wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w 2019 roku wyniosą -1 745 395,00 zł. W kolejnych latach prognozowania założono wzrost na poziomie ok 1-3%.

Planowana kwota na wydatki majątkowe w budżecie 2019 r. wynosi – 3 400 065,00 zł, przy czym kwotę – 2 111 991,00 zł. przewidziano na realizację zadań inwestycyjnych z udziałem środków unijnych. Wydatki majątkowe obejmują m. in.:

- a) wydatki inwestycyjne dofinansowywane środkami UE:



- „Budowa instalacji OZE na potrzeby mieszkańców gminy Jedwabne” – 1 722 053,00 zł,
- „Modernizacja świetlic wiejskich na terenie Gminy Jedwabne” – 389 938,00 zł.

b) wydatki inwestycyjne dofinansowywane środkami własnymi:

- „Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Jedwabne” – 165 000,00 zł,
- „Przebudowa drogi gminnej w Kubrzanach” – 773 074,00 zł,
- „Rozbudowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Jedwabnem” – 100 000,00 zł.

c) wydatki związane z zakupem i objęciem akcji oraz wniesieniem wkładów do spółek prawa handlowego:

- zaplanowane wydatki wynoszą 250 000,00 zł, zgodnie z zawartą umową wsparcia.

### **Przychody**

W 2019 roku zaplanowane zostały przychody z tytułu wolnych środków w kwocie – 400 000,00 zł, które łącznie z planowaną nadwyżką budżetową w wysokości 172 000,00 zł. zostaną przeznaczone na spłatę rat kapitałowych w kwocie – 572 000,00 zł. W kolejnych latach objętych prognozą nie planuje się przychodów budżetowych. Od 2020 roku planowane są nadwyżki budżetowe, które corocznie przeznaczane będą na spłaty kredytów.

### **Rozchody**

Rozchody budżetowe w wysokości – 572 000,00 zł zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów. Przy zachowaniu założeń, na podstawie których sporządzono projekt WPF, całkowita spłata kredytów nastąpi w 2030 roku.

### **Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną. Zgodnie z zapisem art. 242 ustawy o finansach publicznych – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. W 2019 roku przyjęto w uchwale budżetowej nadwyżkę w wysokości – 172 000,00 zł. W latach kolejnych począwszy od 2020 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**

Przewiduje się, że na koniec 2018 roku zadłużenie Gminy Jedwabne wyniesie - 4 154 000,00 zł, co stanowi 17,35 % planowanych dochodów gminy. W 2019 roku spłata zadłużenia razem z kwotą zaplanowaną na obsługę długu - 125 000,00 zł – łącznie - 697 000,00 zł, stanowi 2,91 % planowanych dochodów. W kolejnych latach zadłużenie gminy będzie sukcesywnie zmniejszane o kwoty przewidzianych spłat rat kapitałowych.

Na kwotę zadłużenia ( 4 154 000,00 zł ) na dzień 31 grudnia 2018 r. składają się:

- kredyt długoterminowy z terminem spłaty do 31.03.2022 r. zaciągnięty w 2011 r. w Banku Spółdzielczym w Jedwabnem – 886 000,00 zł,

- kredyt długoterminowy z terminem spłaty do 31.03.2020 r. zaciągnięty w 2014 r. w Banku Spółdzielczym w Jedwabnem – 285 000,00 zł,
- kredyt długoterminowy z terminem spłaty do 30.06.2020 r. zaciągnięty w 2015 r. w Banku Spółdzielczym w Jedwabnem – 193 000,00 zł,
- kredyt długoterminowy z terminem spłaty do 30.09.2024 r. - 840 000,00 zł. zaciągnięty w 2017 r. w Banku Spółdzielczym w Jedwabnem – 790 000,00 zł,
- kredyt długoterminowy w kwocie - 2 000 000,00 zł. z planowanym terminem spłaty do 30.06.2030 r. (w trakcie postępowania przetargowego) – 2 000 000,00 zł ,

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

## **Objaśnienia do załącznika Nr 2**

W załączniku „Wykaz przedsięwzięć do WPF” przedstawiono realizację zadań na lata 2019 – 2027.

W 2019 roku przedsięwzięcia ogółem przedstawiają się w kwocie – 3 115 104,00 zł, z czego wydatki bieżące wynoszą – 104 977,00 zł, zaś wydatki majątkowe – 3 010 127,00 zł.

Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

1.1.1.1 Wprowadzono przedsięwzięcie pn.: **„Rozwój elektronicznych usług publicznych województwa podlaskiego”**, które zgodnie z zawartą umową realizowane będzie w latach 2019 – 2022, z dofinansowaniem unijnym. Łączne nakłady wynoszą 30 770,00 zł. Limit na 2019 rok wynosi – 17 967,50 zł.

1.1.2.1 wprowadzono przedsięwzięcie pn.: **„ Budowa instalacji OZE na potrzeby mieszkańców gminy Jedwabne”**. Łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcie wynoszą 2 426 717,00 zł. Na realizację zadania gmina podpisała w 2018 r. umowę o dofinansowanie. Limit wydatków na 2019 rok wynosi – 1 722 053,00 zł. Dotychczas poniesiono nakłady w wysokości – 704 664,00 zł.

1.1.2.2. wprowadzono przedsięwzięcie pn. **„ Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami na terenie gminy Jedwabne – etap II dokumentacja oraz wykonanie”**. Łączne nakłady finansowe na to przedsięwzięcie wynoszą - 2 439 506,71 zł, limit na 2019 rok wynosi – 165 000,00 zł. Przyjęto założenie aplikowania o środki unijne na realizację powyższego przedsięwzięcia, w ramach nowej perspektywy unijnej. Realizację zadania zaplanowano z udziałem środków unijnych.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe – wykazano te przedsięwzięcia, które są finansowane ze środków własnych. W 2019 roku planuje się realizację przedsięwzięć w kwocie – 1 228 051,00 zł, w ramach wydatków bieżących i majątkowych. Są to następujące zadania:

1.3.1.1 W części bieżącej kontynuowane jest przedsięwzięcie pn. **„Wsparcie dla Spółki „Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej” Spółka z o. o. w Jedwabnem ( rekompensata eksploatacyjna)** Na podstawie zapisów zawartych w umowie wykonawczej 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. Limit na 2019 rok wynosi - 104 977,00 zł. Do czasu podjęcia przez Radę Miejską uchwał umożliwiających rozwiązanie umowy wykonawczej, postanowiono o ujęciu przedsięwzięcia w załączniku nr 2 do WPF.

1.3.2.1 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 )”**. Okres realizacji zadania wynosi 10 lat. Koszt przedsięwzięcia określono na kwotę 2 500 000,00 zł, limit na 2019 r. - 250 000,00 zł.

1.3.2.2 Wprowadzono przedsięwzięcie pn.: **„Rozbudowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Jedwabnem”**. Realizację zaplanowano na lata 2018 – 2020. Łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcie wynoszą 320 000,00 zł. Limit wydatków na 2019 rok wynosi – 100 000,00 zł.

1.3.2.3 Wprowadzono zadanie pn.: **„Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kubrzany”**. Realizację zadania przewidziano w latach 2017 – 2019, łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcie wynoszą – 917 493,79 zł. Limit wydatków na 2019 rok wynosi – 773 074,00 zł.