

**Zarządzenie Nr 73/2013**

**Wójta Gminy Jemielno z dnia 18 listopada 2013 roku  
w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Jemielno**

Na podstawie art.30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym / tekst jednolity Dz.U. z 2013 roku, poz.594 ze zmianami / oraz art.232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /tekst jednolity Dz.U. z 2013 roku , poz.885 ze zmianami/

**Wójt Gminy Jemielno  
zarządza, co następuje :**

§ 1

1. Zmienić treść załącznika Nr 1 – wieloletnia prognoza finansowa na lata 2013 -2024 do Uchwały Rady Gminy Jemielno Nr XXII/142/2012 z dnia 27 grudnia 2012 roku zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Zmienić treść załącznika Nr 3 – objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej do uchwały Rady Gminy Jemielno Nr XXII/142/2012 z dnia 27 grudnia 2012 r. zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY  
JEMIELNO  
*Oliver*  
inż. Czesław Polczyk

**Uzasadnienie**

Zmiany w wieloletniej prognozie finansowej wynikają z konieczności dostosowania wielkości budżetowych prezentowanych w niniejszej uchwale do aktualnego budżetu Gminy Jemielno na rok 2013 po zmianach . Zmiany dotyczą wielkości dochodów i wydatków. Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej ulegają zmianie w zakresie danych dotyczących roku 2013 i następnych - uwzględniają dane z wieloletniej prognozy finansowej.

WÓJT GMINY  
JEMIELNO  
*Oliver*  
inż. Czesław Polczyk

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 73 Wójta Gminy Jemielno z dnia 18 listopada 2013 roku - wieloletnia prognoza finansowa Gminy Jemielno na lata 2013 -2024

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 2010	10 880 768,49	9 601 926,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 278 841,54	63 693,54	0,00	
Wykonanie 2011	10 699 903,90	9 439 091,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260 812,07	68 556,70	0,00	
Plan 3 kw. 2012	11 805 081,02	10 139 534,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 665 547,00	175 000,00	0,00	
Wykonanie 2012 1)	11 458 797,17	10 021 189,01	671 798,00	43 358,10	1 666 608,77	737 113,07	4 192 611,00	2 831 681,94	1 437 608,16	205 151,16	1 232 457,00	
2013	12 075 162,73	10 596 264,73	794 978,00	35 000,00	2 305 702,00	980 000,00	4 103 023,00	2 850 642,73	1 478 898,00	150 000,00	1 234 200,00	
2014	10 720 000,00	10 600 000,00	820 000,00	36 000,00	2 372 000,00	1 009 000,00	4 000 000,00	2 040 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	
2015	9 900 000,00	9 800 000,00	844 000,00	37 000,00	2 443 000,00	1 040 000,00	4 000 000,00	2 100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2016	11 400 000,00	9 800 000,00	870 000,00	38 000,00	2 516 000,00	1 071 000,00	4 050 000,00	2 100 000,00	1 600 000,00	100 000,00	1 500 000,00	
2017	9 900 000,00	9 800 000,00	896 000,00	39 000,00	2 591 000,00	1 103 000,00	4 050 000,00	2 100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2018	10 100 000,00	10 000 000,00	923 000,00	40 000,00	2 669 000,00	1 136 000,00	4 150 000,00	2 100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2019	10 300 000,00	10 100 000,00	950 000,00	41 000,00	2 749 000,00	1 170 000,00	4 150 000,00	2 100 000,00	200 000,00	100 000,00	100 000,00	
2020	10 300 000,00	10 100 000,00	978 000,00	42 000,00	2 750 000,00	1 205 000,00	4 150 000,00	2 100 000,00	200 000,00	100 000,00	100 000,00	
2021	10 300 000,00	10 300 000,00	1 007 000,00	43 000,00	2 750 000,00	1 241 000,00	4 150 000,00	2 100 000,00	200 000,00	100 000,00	100 000,00	
2022	10 400 000,00	10 400 000,00	1 030 000,00	44 000,00	2 800 000,00	1 278 000,00	4 200 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	10 500 000,00	10 500 000,00	1 060 000,00	45 000,00	2 850 000,00	1 316 000,00	4 250 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	10 600 000,00	10 600 000,00	1 060 000,00	45 000,00	2 900 000,00	1 355 000,00	4 250 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						Wynik budżetu	
		Wydatki bieżące	w tym:						Wydatki majątkowe
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)	na spłatę przyjętych 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)		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] - [2]
Wykonanie 2010	12 261 491,47	10 243 663,80	0,00	0,00	0,00	171 075,81	156 475,81	2 017 827,67	-1 380 722,98
Wykonanie 2011	12 152 807,22	9 310 491,14	0,00	0,00	0,00	229 766,16	213 023,01	2 842 316,08	-1 452 903,32
Plan 3 kw. 2012	11 977 334,02	9 522 347,02	0,00	0,00	0,00	318 000,00	300 000,00	2 454 987,00	-172 253,00
Wykonanie 2012 1)	11 284 754,54	9 596 103,39	0,00	0,00	0,00	302 678,64	293 878,64	1 688 651,15	174 042,63
2013	11 363 244,73	9 887 044,73	0,00	0,00	0,00	268 160,00	258 160,00	1 476 200,00	711 918,00
2014	10 593 600,00	9 110 000,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	300 000,00	1 483 600,00	126 400,00
2015	11 485 000,00	9 150 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	345 000,00	2 335 000,00	-1 585 000,00
2016	9 485 000,00	9 280 000,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	205 000,00	1 915 000,00
2017	9 500 000,00	9 250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	400 000,00
2018	9 700 000,00	9 330 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	370 000,00	400 000,00
2019	9 890 000,00	9 410 000,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	480 000,00	410 000,00
2020	9 800 000,00	9 490 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	310 000,00	500 000,00
2021	9 800 000,00	9 570 000,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	230 000,00	500 000,00
2022	9 900 000,00	9 630 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	270 000,00	500 000,00
2023	10 000 000,00	9 690 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	310 000,00	500 000,00
2024	9 905 632,00	9 750 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	155 632,00	694 368,00

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:								
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:	
			na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych		na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
Wykonanie 2010	1 442 732,18	0,00	0,00	0,00	0,00	1 442 732,18	1 380 722,98	0,00	0,00	
Wykonanie 2011	2 103 635,50	0,00	0,00	83 912,32	0,00	1 876 246,10	1 452 903,32	143 477,08	143 477,08	
Plan 3 kw. 2012	1 483 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 483 500,00	172 253,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2012 1)	1 186 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 186 108,00	0,00	0,00	0,00	
2013	926 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	926 866,00	0,00	0,00	0,00	
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	1 701 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 701 702,00	1 585 000,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	z		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	
			w tym:				Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	w tym:		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)	w tym:				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.			
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7	
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/[1]	([6]-[6.1])/[1]		
Wykonanie 2010	391 900,00	391 900,00	0,00	0,00	0,00	3 971 495,58	257 732,18	257 732,18	36,50%	34,13%	0,00	
Wykonanie 2011	650 732,18	650 732,18	257 732,18	0,00	0,00	5 197 009,50	916 246,10	916 246,10	48,57%	40,01%	0,00	
Plan 3 kw. 2012	1 311 247,00	1 311 247,00	916 247,00	0,00	0,00	5 369 262,50	570 000,00	570 000,00	45,48%	40,65%	0,00	
Wykonanie 2012 1)	1 310 509,50	1 310 509,50	916 246,10	916 246,10	0,00	5 072 686,00	563 186,00	563 186,00	44,27%	39,35%	0,00	
2013	1 638 784,00	1 638 784,00	563 186,00	563 186,00	0,00	4 360 768,00	118 000,00	118 000,00	36,11%	35,14%	0,00	
2014	126 400,00	126 400,00	118 000,00	118 000,00	0,00	4 234 368,00	0,00	0,00	39,50%	39,50%	0,00	
2015	116 702,00	116 702,00	0,00	0,00	0,00	5 819 368,00	1 500 000,00	1 500 000,00	58,78%	43,63%	0,00	
2016	1 915 000,00	1 915 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	3 904 368,00	0,00	0,00	34,25%	34,25%	0,00	
2017	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	3 504 368,00	0,00	0,00	35,40%	35,40%	0,00	
2018	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	3 104 368,00	0,00	0,00	30,74%	30,74%	0,00	
2019	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	2 694 368,00	0,00	0,00	26,16%	26,16%	0,00	
2020	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 194 368,00	0,00	0,00	21,30%	21,30%	0,00	
2021	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 694 368,00	0,00	0,00	16,45%	16,45%	0,00	
2022	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 194 368,00	0,00	0,00	11,48%	11,48%	0,00	
2023	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	694 368,00	0,00	0,00	6,61%	6,61%	0,00	
2024	694 368,00	694 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi[6] o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 upz z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 upz z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	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 ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1])}{[1]}$		$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] + [9.5])}{[1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9,6,1]	średnia z trzech poprzednich lat [9,6,1]	$[9.6] - [9.7]$	$[9.6] - [9.7.1]$
Wykonanie 2010	-641 736,85	-641 736,85	5,04%	5,04%	5,04%	5,04%	0,00	5,04%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2011	128 600,69	212 513,01	8,07%	5,66%	8,07%	5,66%	0,00	5,66%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2012	617 187,00	617 187,00	13,65%	5,89%	13,65%	5,89%	0,00	5,89%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012 1)	425 085,62	425 085,62	14,00%	6,01%	14,00%	6,01%	0,00	6,01%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2013	709 220,00	709 220,00	15,71%	11,05%	15,71%	11,05%	0,00	11,05%	1,08%	0,68%	NIE	NIE
2014	1 490 000,00	1 490 000,00	3,98%	x	3,98%	2,88%	0,00	2,88%	5,22%	4,82%	TAK	TAK
2015	650 000,00	650 000,00	4,66%	x	4,66%	4,66%	0,00	4,66%	9,62%	9,21%	TAK	TAK
2016	520 000,00	520 000,00	20,13%	x	20,13%	6,97%	0,00	6,97%	9,91%	9,91%	TAK	TAK
2017	550 000,00	550 000,00	6,57%	x	6,57%	6,57%	0,00	6,57%	9,35%	9,35%	TAK	TAK
2018	670 000,00	670 000,00	6,24%	x	6,24%	6,24%	0,00	6,24%	6,53%	6,53%	TAK	TAK
2019	690 000,00	690 000,00	6,02%	x	6,02%	6,02%	0,00	6,02%	6,21%	6,21%	TAK	TAK
2020	610 000,00	610 000,00	6,70%	x	6,70%	6,70%	0,00	6,70%	6,96%	6,96%	TAK	TAK
2021	730 000,00	730 000,00	6,50%	x	6,50%	6,50%	0,00	6,50%	7,06%	7,06%	TAK	TAK
2022	770 000,00	770 000,00	6,06%	x	6,06%	6,06%	0,00	6,06%	7,22%	7,22%	TAK	TAK
2023	810 000,00	810 000,00	5,62%	x	5,62%	5,62%	0,00	5,62%	7,13%	7,13%	TAK	TAK
2024	850 000,00	850 000,00	7,02%	x	7,02%	7,02%	0,00	7,02%	7,40%	7,40%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na:				z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	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 2010	0,00	0,00	2 913 885,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	0,00	0,00	3 065 949,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00	3 182 583,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012 1)	0,00	174 042,63	4 331 687,67	1 487 273,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	711 918,00	711 918,00	4 212 220,75	1 537 332,00	118 408,00	118 408,00	0,00	938 200,00	528 000,00	10 000,00
2014	126 400,00	116 702,00	4 350 000,00	1 590 000,00	1 115 292,00	115 292,00	1 000 000,00	1 000 000,00	253 600,00	20 000,00
2015	0,00	0,00	4 370 000,00	1 590 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	315 000,00	20 000,00
2016	1 915 000,00	1 915 000,00	4 480 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 000,00	20 000,00
2017	400 000,00	400 000,00	4 480 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	20 000,00
2018	400 000,00	400 000,00	4 700 000,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	410 000,00	410 000,00	4 700 000,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	500 000,00	500 000,00	4 800 000,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	500 000,00	500 000,00	4 800 000,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	500 000,00	500 000,00	4 950 000,00	1 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	500 000,00	5 000 000,00	1 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	694 368,00	579 066,00	5 150 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			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 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	0,00	94 297,69	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	0,00	32 100,00	0,00	0,00	1 265 747,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012 1)	145 897,98	134 583,26	134 583,26	980 684,00	980 684,00	980 684,00	143 441,53	135 854,86	135 854,86
2013	115 581,80	115 581,80	115 581,80	831 000,00	831 000,00	831 000,00	122 156,00	122 156,00	122 156,00
2014	97 998,20	97 998,20	0,00	0,00	0,00	0,00	115 292,00	97 998,20	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	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



Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejścia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	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:		Kwota zobowiązań wynikających z przejścia 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. Nr 112, poz. 654, 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
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	570 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 000 000,00	1 000 000,00	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
2017	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
2019	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
2021	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	uzupełniająca o dług 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 pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	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 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012 1)	1 310 509,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	1 638 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	126 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	116 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	411 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	406 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	400 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	420 000,00	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

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 73 Wójta Gminy Jemielno z dnia 18 listopada 2013 roku w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej

## **OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY JEMIELNO NA LATA 2013-2024**

Wieloletnia prognoza finansowa obrazuje sytuację finansową Gminy, poprzez prezentację poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych, przedstawia sytuację finansową jednostki samorządu terytorialnego w przyszłych latach, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych Gminy oraz ocenę zdolności kredytowej. Metodyka sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej uwzględnia elementy wymagane przez ustawę o finansach publicznych : dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia; dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu; wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego; przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu; przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia, kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego, w tym relacje wynikającą z art.243 ustawy o finansach publicznych oraz sposób sfinansowania spłaty długu. Uregulowania wynikające z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych nakładają na samorzady obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok budżetowy i co najmniej 3 kolejne lata, jednakże okres ten nie może być jednak krótszy niż okres na jaki zaciągnięto bądź planuję się zaciągnąć zobowiązania. Z uwagi na okres spłaty zadłużenia Gminy Jemielno - kredytów zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia do roku 2024 -wieloletnia prognoza finansowa gminy została sporządzona na lata 2013 -2024.

W stosunku do budżetu na rok 2011 po raz pierwszy miały zastosowanie ograniczenia przy uchwalaniu budżetu wynikające z art.242 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zgodnie z brzmieniem wymienionego wyżej artykułu organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki rozumiane jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikający z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Kolejnym ograniczeniem przy uchwalaniu budżetu jest art.243 ustawy o finansach publicznych wprowadzający od 2014 indywidualny wskaźnik zadłużenia wyliczany na podstawie relacji wykonania poszczególnych elementów dochodów i wydatków z trzech lat poprzedzających rok na który uchwalany jest budżet , przy czym dane roku bezpośrednio poprzedzającego rok budżetowy przyjmowane są jako planowane na III kwartał.

Mając na uwadze ograniczenie wynikające z przedstawionych artykułów 242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, planowane wydatki bieżące budżetu Gminy począwszy od 2011 zostały w znacznym ograniczone, w roku 2014 nie jest planowane zaciąganie nowych kredytów i pożyczek, ze względu na planowaną budowę kanalizacji w Jemielnie etap I w roku 2015 zostały zaplanowane kredyty i pożyczki, w latach następnych przychody z tytułu kredytów i pożyczek nie zostały zaplanowane.

W przedłożonej informacji o sytuacji finansowej wykazana została zweryfikowana kwota długu, rzeczywiste zadłużenie na koniec 2012 roku wyniosło -5.072.686 zł. w tym pożyczka na wyprzedzające finansowanie w wysokości -563.186 zł. podlegająca wyłączeniu. Przedstawione zadłużenie w latach następnych uwzględnia rzeczywiste wykonanie na koniec 2012 roku, zmniejszoną kwotę zaciągniętych pożyczek i kredytów w stosunku do planu oraz planowaną spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Planowane zadłużenie na koniec 2013 roku wyniesie -4.360.768,00 zł. W roku 2013 dokonano zmian w zakresie przychodów i rozchodów budżetu, przychody zwiększa się w stosunku do planowanych o -410.000,00 zł. w stosunku do pierwotnie założonych , również zwiększa się spłatę kredytów i pożyczek do kwoty -1.638.784,00. Spłaty przedterminowe kredytów mają umożliwić zachowanie wskaźników spłat obliczony według wzoru z art.243 – indywidualny wskaźnik zadłużenia w.

## **PROGNOZA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W 2013 ROKU**

W roku 2013 wielkość dochodów bieżących po zmianach została ustalona w wysokości -10.596.264,73 zł. Kwota ta, wynika ze znanych już wartości transferów zewnętrznych : dotacji, subwencji oraz planowanych podatków od nieruchomości, rolnego i opłat, których stawki zostały uchwalone przez Radę Gminy w Jemielnie w miesiącu listopadzie 2012 roku. W pozycji podatek od nieruchomości od osób prawnych i osób fizycznych uwzględniono podatki od działalności gospodarczej od uruchamianych stopniowo

na terenie gminy kopalni żwiru. Dochody majątkowe zaplanowano w wysokości -1.478.898,00 zł. w tym kwota ze sprzedaży mienia -150 000 zł. Pozostałe dochody majątkowe stanowią dofinansowanie inwestycji ze źródeł zewnętrznych w tym -831.000 zł. środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i3 ustawy o finansach publicznych.. Szczegółowe omówienie zaplanowanych poszczególnych wielkości dochodów zawiera uzasadnienie do projektu budżetu na rok 2013, zmiany wprowadzone w trakcie roku zostały omówione w poszczególnych dokumentach zmieniających budżet : uchwałach i zarządzeniach podjętych w roku 2013.

Wydatki budżetu gminy na 2013 rok zaplanowano w wysokości -11.363.244,73 zł. w tym kwotę -9.887.044,73 ,-zł na wydatki bieżące, w tym wynagrodzenia i składki – 4.212.220,75 ./, razem z wynagrodzeniami i pochodnymi z rozdziału 75023 – Urzędu Gminy/. Planowane wydatki na wynagrodzenia w 2013 r. nie zakładają podwyżki wynagrodzeń administracji i obsługi oraz pracowników pedagogicznych. Projekty planów finansowych jednostek organizacyjnych i nadzorowanych zostały zweryfikowane, zmniejszono przede wszystkim planowane wydatki w zakresie usług remontowych , zakupów materiałów i wyposażenia, podróży służbowych, szkoleń a´w szczególności remontów świetlic, remontów budynków mienia komunalnego. Rada Gminy nie podjęła uchwały o utworzeniu Funduszu Sołeckiego na rok 2013. W Zespole Szkół w Irządzach ze względu na małą liczbę uczniów w oddziałach szkolnych dokonano łączenia niektórych zajęć lekcyjnych. W Zespołach Szkół zweryfikowano arkusze organizacyjne szkół, zlikwidowano w miarę możliwości dzielenie klas na zajęcia. W roku 2013 zaplanowano nadwyżkę operacyjną w wysokości - 709.220 zł . oraz nadwyżkę budżetową w kwocie -711.918 zł. z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów. W roku 2013 będzie realizowany projekt w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki – Bądź aktywny – uwierz w siebie, projekt ze względu na okres realizacji – do 2014 został ujęty do wykazu przedsięwzięć Gminy Jemielno.

## **PROGNOZA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W 2014 ROKU**

W 2014 roku planowane dochody ogółem wynoszą -10.720.000 zł w tym dochody bieżące -10.600.000,-zł. Znaczny wzrost dochodów bieżących wynika z planowanego pozyskania odszkodowania z tytułu przejęcia gruntów pod drogi wojewódzkie w związku z budową infrastruktury wokół mostu na rzece Odra. Założono bezpieczny wzrost pozostałych dochodów, w stosunku do roku 2013 o 3%.

Dochody majątkowe w wysokości 120 000 zł w tym ze sprzedaży mienia w kwocie 120 000 zł tj. sprzedaż działek w obrębie Lubowa. Oddany most na rzece Odrze w Ciechanowie rodzi perspektywy zainteresowania potencjalnych nabywców gruntami pod zabudowania. Planowane wydatki bieżące zakładają niewielki wzrost w stosunku do roku 2012. Znaczne zwiększenie wydatków bieżących przy założonym poziomie dochodów bieżących jest niemożliwe z uwagi na relację dochodów i wydatków w poszczególnych latach kreujące indywidualny wskaźnik zadłużenia w roku 2014 i w latach następnych. W dalszym ciągu muszą być podejmowane działania w celu minimalizacji wydatków bieżących, uzyskiwania nadwyżki operacyjnej. Pozyskane dochody zostaną przekazane na działania inwestycyjne.

Planowane wydatki majątkowe to realizacja przede wszystkim ujętej w przedsięwzięciach rozpoczęcie budowy kanalizacji w m. Jemielno. Środki pozyskane z odszkodowania zostaną przeznaczone na budowę kanalizacji. Planowany wynik budżetu w postaci nadwyżki w wysokości -126.400 zł. w całości zostaje przeznaczony na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w tym spłatę pożyczki w kwocie -118.000 zł. zaciągniętej na wyprzedzające finansowanie.

## **PROGNOZA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W 2015 ROKU**

W 2015 r. planuję się wzrost dochodów bieżących w stosunku do roku poprzedniego o 3 % z pomniejszeniem o kwotę około -1.000.000zł. z tytułu odszkodowania za przejęcia gruntów pod drogi wojewódzkie w związku z budową infrastruktury drogowej przy moście na rzece Odra.

Dochody majątkowe w wysokości -100 000 zł w tym ze sprzedaży mienia w kwocie -100 000 zł Następuje niewielki wzrost wydatków bieżących. Planowane wydatki majątkowe związane głównie z kontynuacją zadania inwestycyjnego ujętego w

przedsięwzięciach - kanalizacja w miejscowości Jemielno , wysokość wydatków inwestycyjnych spowoduje powstanie deficytu budżetu w kwocie -1.585.000 zł. W roku 2015 zostanie zaciągnięty kredyt w wysokości -1.701.702 zł., w z tytułu wyprzedzającego finansowania w kwocie -1.500.000 zł., wzrost kwoty długu do 5.819.368,00 zł. w -1.500.000,00 zł. podlega wyłączeniu.

### **PROGNOZA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W 2016 ROKU**

W 2016 roku planowane dochody ogółem wynoszą -11 400 000 zł w tym dochody bieżące -9 800 000,-zł. – ostrożne planowanie z uwzględnieniem wzrostu w stosunku do dochodów roku poprzedniego o 3%) . Następuje niewielki wzrost wydatków bieżących. Od roku 2016 zostaje wypracowana nadwyżka z której zostają spłacone wcześniej zaciągnięte zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek , w latach następnych podobnie. Dochody majątkowe -1.600.000 zł. w tym -100 000 zł. ze sprzedaży mienia. Kwota -1.500.000 zł. dochodów majątkowych stanowi dofinansowanie na wykonanie kanalizacji Jemielna etap I. Wypracowany wynik w postaci nadwyżki w całości zostaje przeznaczony na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w tym zostaje spłacona pożyczka na wyprzedzające finansowanie. Planowane wydatki ogółem stanowią kwotę -9.485.000,00 zł. w tym wydatki bieżące -9.280.000,00 zł.

### **PROGNOZA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W LATACH 2017-2024**

Począwszy od 2014r. spełniony jest warunek indywidualnego limitu zadłużenia, o którym mowa w art.243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Z uwagi na odległy termin prognozowanie na lata 2017 do 2024 dochodów i wydatków jest bardzo trudne. W całym okresie prognozowania zakłada się stopniowy, niewielki, bardzo ostrożny wzrost wielkości dochodów i wydatków.

W latach 2017-2024 źródłem pokrycia rozchodów będzie planowana nadwyżka, spłata kredytów ostatecznie nastąpi w 2024 r.