

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jonkowo na lata 2016-2019

Na podstawie art.226, 227, 228, 229, 230 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U z 2013 r. , poz. 885 z późn. zm.) oraz art. 18, ust. 2, pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U z 2013 r., poz. 594 z późn.zm.)

Rada Gminy Jonkowo uchwała co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jonkowo na lata 2016-2019, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w 2016 roku , zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3

Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jonkowo.

§ 5

Traci moc uchwała Rady Gminy Jonkowo Nr IV/14/2014 z dnia 29 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jonkowo na lata 2015-2018.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 r.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**
Sławomir Wydymus

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:						w tym:	
			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 zaciąganiem długu §x
				na pokrycie deficytu x budżetu	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu x budżetu		
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2016	1 289 416,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 525 000,00	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

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Sławopier Wydimus

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	1 289 416,41	1 289 416,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 525 000,00	1 525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 525 000,00	1 525 000,00	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

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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Stawomir Wydymus

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 zrównowazenia 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.] - [2.]	(1.) + (4.) + (4.2) - (2.) - (2.2)
2016	3 050 000,00	0,00	3 112 416,41	3 112 416,41
2017	1 525 000,00	0,00	3 395 000,00	3 395 000,00
2018	0,00	0,00	3 485 000,00	3 485 000,00
2019	0,00	0,00	3 150 000,00	3 150 000,00

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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Stawopir Wydymus

Wyszczególnienie	Przeznaczenie 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 ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2016	1 289 416,41	1 289 416,41	9 709 362,10	2 547 848,60	1 818 000,00	0,00	1 818 000,00	1 818 000,00	325 000,00	0,00
2017	1 525 000,00	1 525 000,00	10 194 830,00	2 700 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00
2018	1 525 000,00	1 525 000,00	10 704 570,00	2 862 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00
2019	0,00	0,00	11 239 800,00	3 034 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział 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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Stawomir Wycymus

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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	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	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
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										
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

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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Sławomir Wycymus

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na 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 umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		12.7.1	
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														
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

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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Sławomir Wychymus

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych w związku z zawartą umową na świadczenie 2013 r. umowa na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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										
2016	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	
2018	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	

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Stawomir Wydymus

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 zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	1 289 416,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 525 000,00	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współpracy z samorządami terytorialnymi, 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 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

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Sławomir Wycymus

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do uchwały Rady Gminy Nr XVIII/104/2015
z dnia 29.XII.2015 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 988 752,85	1 818 000,00	0,00	0,00	0,00	2 538 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 988 752,85	1 818 000,00	0,00	0,00	0,00	2 538 000,00
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:				0,00	0,00	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				0,00	0,00	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				3 988 752,85	1 818 000,00	0,00	0,00	0,00	2 538 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 988 752,85	1 818 000,00	0,00	0,00	0,00	2 538 000,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w Warkatach - budowa kanalizacji w Warkatach	Urząd Gminy	2015	2016	2 220 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 220 000,00
1.3.2.2	Budowa świetlicy w Wołownie	Urząd Gminy	2014	2016	195 785,85	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.3	Modernizacja dróg osiedlowych - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2014	2016	1 537 247,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.4	Wykonanie schodów zewnętrznych - budynek Urzędu Gminy - poprawa bezpieczeństwa p.poż	Urząd Gminy	2015	2016	35 720,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Stawowicz Wydymus

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie

Finansowej Gminy Jonkowo na lata 2016–2019

Do opracowania WPF wykorzystano materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2013–2015, założenia do budżetu na 2016 rok a także informacje przekazane przez Ministerstwo Finansów.

Przy opracowaniu budżetu gminy na 2016 rok przyjęte zostały następujące wskaźniki:

Po stronie dochodów :

- 1) Podwyższenie stawki podatków od nieruchomości w stosunku do 2015 roku o 0,01 zł,
- 2) Stawki podatku rolnego na podstawie ogłoszonej przez GUS średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2016,
- 3) Dochody z majątku gminy z tytułu:
 - a) Dzierżawy, najmu oraz opłat za wieczyste użytkowanie – na podstawie obowiązujących przepisów prawa i zawartych umów,
 - b) Sprzedaży majątku – w drodze przetargu lub wyceny (propozycja sprzedaży majątku zawiera wykaz nieruchomości oraz ich szacunkowe wartości możliwe do uzyskania),
- 4) Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych oraz inne dochody pobierane przez Urzędy Skarbowe (w oparciu o dane z lat poprzednich) na rok 2016 i lata następne przyjęto wzrost 2,5 %- 4 %,
- 5) Subwencje ogólną w roku 2016 przyjęto w wysokości wynikającej z informacji Ministerstwa Finansów, natomiast na lata 2017–2019 przyjęto wzrost o 2,5 %.
- 6) Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2016 rok przyjęto na podstawie informacji Ministerstwa Finansów, natomiast na lata 2017–2019 przyjęto wzrost o 7 %.
- 7) Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań rządowych zleconych gminie na 2016 rok przyjęto na podstawie informacji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego, na lata 2017–2019 przyjęto 5 % wzrost.

Planowane na 2016 rok dochody są niższe od przewidywanego wykonania dochodów w roku 2015 o ok. 7,81 %. Wysokość dotacji na realizację zadań zleconych ulega zmianom w trakcie roku budżetowego co automatycznie spowoduje znaczny wzrost dochodów. W 2016 roku na etapie projektu budżetu nie zostały zaplanowane środki bezzwrotne (PROW, RPO), w momencie uruchomienia powyższych programów gmina będzie składała wnioski o dofinansowanie np. na budowę kanalizacji Warkały.

W latach 2017–2019 założono wzrost dochodów o 4%.

W ostatnich latach nastąpił znaczny wzrost udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT). Wzrost subwencji zarówno oświatowej jak i wyrównawczej.

Wpływy z tytułu podatków i opłat kształtują się na poziomie roku 2015.

W zakresie dochodów majątkowych w 2016 roku przyjęto kwotę 320 000,00, natomiast w pozostałych latach tj. 2017 r. – 330 000,00, 2018 r. – 340 000,00, 2019 r. – 350 000,00.

Po stronie wydatków

1. Wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska do wysokości planowanych wpływów,
2. Wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w latach 2017–2019 do wysokości wpływów za zezwolenia na sprzedaż alkoholi.

Natomiast w roku 2016 wydatki zaplanowano w kwocie wyższej z uwagi na utrzymanie efektów projektu zrealizowanego w 2015 r. pn. "Ciekawość pierwszy stopień do świetlicy"

3. Wydatki na wynagrodzenia w administracji – wzrost o 3 %
4. Wydatki na towary i usługi – wzrost o 3,5 % w stosunku do 2015 roku
5. Wydatki na energię wzrost do 5 %
6. Rezerwę ogólną ustalono w wysokości do 1 %,
7. Rezerwę celową ustalono w wysokości 0,6 % planowanych wydatków pomniejszonych o wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, wydatki inwestycyjne oraz wydatki na obsługę długu, ponieważ jest to rezerwa na zarządzanie kryzysowe.
8. Przy podejmowaniu decyzji odnośnie umieszczania poszczególnych zadań w projekcie

budżetu, w pierwszej kolejności zabezpieczono środki na zadania, które odpowiadają poniższym wymogom:

- Zadania rozpoczęte w latach poprzednich,
- Zadania, które zapewniają niezbędne usługi dla dużej liczby mieszkańców,
- Zadania przy realizacji których można pozyskać środki bezzwrotne
- Zadania, które mogą być wykonywane przy wykorzystaniu instytucji robót publicznych, prac interwencyjnych
- Zadania, których wykonanie spowoduje tworzenie nowych dochodów dla gminy.

Założono, iż wydatki bieżące w poszczególnych latach będą niższe od szacowanych dochodów bieżących co najmniej o kwoty przypadających do spłaty w danym roku rat kredytów.

W 2016 roku dochody bieżące są wyższe o 3 112 416,41 od wydatków bieżących.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano w wysokości 120.000,00 zł, na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. W celu zmniejszenia kosztów obsługi kredytu przewiduje się możliwość wcześniejszej spłaty rat o co najmniej kilka miesięcy.

W roku 2016 przypadająca do spłaty rata kredytu wynosi 1.289 416,41 zł. , w 2017 roku – 1 525 000,00 zł, w 2018 roku – 1 525 000,00 zł.

W roku 2016 i w latach następnych nie przewiduje się zaciągnięcia nowych zobowiązań (kredytów czy pożyczek).

Plan wydatków majątkowych na 2016 rok wynosi 2.143 000,00 zł z czego kwota wydatków inwestycyjnych kontynuowanych to 1 818 000,00, nowych to 325 000,00 zł.

Przychody

W roku 2016 nie planuje się przychodów z uwagi na to, że zaplanowano nadwyżkę w wysokości 1 289 416,41 z przeznaczeniem na spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów.

Rozchody

Wysokość spłaty długu przypadająca na 2016 rok, to kwota 1 289 416,41.

Zadłużenie gminy na koniec 2016 roku wynosi 3.050.000,00 zł, ostatnia rata kredytu

zostanie spłacona w roku 2018.

Rok 2016 zamyka się nadwyżką dochodów nad wydatkami w kwocie
1.289.416,41 zł.

Wskaźnik zadłużenia gminy kształtuje się na poziomie 13,05 %.

Wskaźnik spłaty rat zobowiązań kształtuje się na poziomie 6,03 %.