Uchwała nr IV/18/2015
Rady Gminy w Jastrzębiu
z dnia 29 stycznia 2015 roku

w sprawie : Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastrząb na lata 2015-2021

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.), oraz art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.)

Rada Gminy w Jastrzębiu uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jastrząb na lata 2015- 2021 zgodnie z Załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Określa się wykaz przedsięwzięć wieloletnich, których realizacja kończy się w 2015 roku zgodnie z Załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Upoważnia się Wójta Gminy do:
   1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w ust. 2.
   2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do łącznej kwoty 500.000 zł.

§ 2.

1. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi .

2. Traci moc uchwała Rady Gminy w Jastrzębiu nr XXXII/172/2014 z dnia 30 stycznia 2014 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastrząb na lata 2014- 2021 wraz ze zmianami .

3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy w Jastrzębiu
Wojciech Warso

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jastrząb na lata 2015-2021

Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr IV/18/2015 Rady Gminy w Jastrzębiu

z dnia 29 stycznia 2015 roku

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 2012	14 519 875,68	14 043 029,78	1 264 059,00	1 452,85	1 278 422,44	893 567,49	7 959 763,00	3 112 038,30	476 845,90	139 064,00	337 781,90
Wykonanie 2013	15 386 975,12	14 849 984,67	1 459 236,00	-5 876,99	1 631 468,96	1 042 932,62	8 113 819,00	3 167 124,85	536 990,45	482 741,50	54 248,95
Plan 3 kw. 2014	15 972 053,00	15 653 342,00	1 554 624,00	2 000,00	2 063 600,00	1 180 000,00	8 091 904,00	3 381 935,00	318 711,00	184 408,00	134 303,00
Wykonanie 2014	16 287 582,09	16 049 740,06	1 524 249,00	8 147,86	2 080 067,41	1 270 695,65	8 091 904,00	3 849 528,73	237 842,03	100 852,00	136 990,03
2015	15 178 975,00	15 028 975,00	1 717 185,00	4 000,00	2 199 500,00	1 280 000,00	7 852 262,00	2 646 628,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2016	15 805 702,00	15 805 702,00	1 888 903,00	4 133,00	2 281 239,00	1 312 000,00	7 930 785,00	3 700 642,00	0,00	0,00	0,00
2017	16 168 035,00	16 168 035,00	2 077 794,00	4 228,00	2 338 270,00	1 344 800,00	8 010 093,00	3 737 650,00	0,00	0,00	0,00
2018	16 551 845,00	16 551 845,00	2 285 573,00	4 325,00	2 396 727,00	1 378 420,00	8 090 194,00	3 775 026,00	0,00	0,00	0,00
2019	16 959 072,00	16 959 072,00	2 514 130,00	4 425,00	2 456 645,00	1 412 880,00	8 171 096,00	3 812 776,00	0,00	0,00	0,00
2020	17 391 843,00	17 391 843,00	2 765 544,00	4 527,00	2 518 061,00	1 448 202,00	8 252 807,00	3 850 904,00	0,00	0,00	0,00
2021	17 852 489,00	17 852 489,00	3 042 098,00	4 630,00	2 581 013,00	1 484 408,00	8 335 335,00	3 889 413,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								
		Wydatki bieżące	w tym:							Wydatki majątkowe
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			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	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 2012	14 608 333,32	13 758 883,21	0,00	0,00	x	202 314,57	202 314,57	0,00	0,00	849 450,11
Wykonanie 2013	14 219 388,46	14 079 386,00	0,00	0,00	x	110 834,14	105 234,14	0,00	0,00	140 002,46
Plan 3 kw. 2014	15 740 381,00	15 384 110,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	356 271,00
Wykonanie 2014	15 522 906,20	15 184 852,18	0,00	0,00	x	108 309,90	108 309,90	0,00	0,00	338 054,02
2015	15 373 422,00	14 897 412,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	476 010,00
2016	15 376 102,00	15 079 013,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	297 089,00
2017	15 738 435,00	15 446 302,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	292 133,00
2018	16 122 245,00	15 953 829,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	168 416,00
2019	16 529 472,00	16 353 425,00	0,00	0,00	x	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	176 047,00
2020	16 962 243,00	16 763 011,00	0,00	0,00	x	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	199 232,00
2021	17 452 889,00	17 212 836,00	0,00	0,00	x	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	240 053,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	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:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		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] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2012	-88 457,64	2 048 569,91	0,00	0,00	369 483,91	0,00	1 632 739,00	88 457,64	46 347,00	0,00
Wykonanie 2013	1 167 586,66	473 687,15	0,00	0,00	450 927,15	0,00	0,00	0,00	22 760,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	231 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	764 675,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	-194 447,00	410 206,00	0,00	0,00	260 206,00	44 447,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00
2016	429 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	429 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	429 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	429 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	429 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 którym mowa w art. 243 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 2012	1 509 185,12	1 462 838,12	0,00	0,00	0,00	0,00	46 347,00
Wykonanie 2013	813 580,12	790 820,12	0,00	0,00	0,00	0,00	22 760,00
Plan 3 kw. 2014	231 672,00	231 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	231 672,12	231 672,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	215 759,00	215 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	429 600,00	429 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	429 600,00	429 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	429 600,00	429 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	429 600,00	429 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	429 600,00	429 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	399 600,00	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2012	3 635 851,03	0,00	284 146,57	653 630,48
Wykonanie 2013	2 845 030,91	0,00	770 598,67	1 221 525,82
Plan 3 kw. 2014	2 613 358,79	0,00	269 232,00	269 232,00
Wykonanie 2014	2 613 358,79	0,00	864 887,88	864 887,88
2015	2 547 600,00	0,00	131 563,00	391 769,00
2016	2 118 000,00	0,00	726 689,00	726 689,00
2017	1 688 400,00	0,00	721 733,00	721 733,00
2018	1 258 800,00	0,00	598 016,00	598 016,00
2019	829 200,00	0,00	605 647,00	605 647,00
2020	399 600,00	0,00	628 832,00	628 832,00
2021	0,00	0,00	639 653,00	639 653,00

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 uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik 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 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	(([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] - [15.1.1])		(([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])-[9.5]) /([1]-[15.1.1])	((([1.1] - [15.1.1])+[1.2.1] - ([2.1]-[2.1.2]-[15.2]))/ ([1]-[15.1.1])	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] -- [9.4]
Wykonanie 2012	11,47%	11,47%	0	11,47%	2,91%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	5,82%	5,82%	0	5,82%	8,15%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	2,14%	2,14%	0	2,14%	2,84%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	2,09%	2,09%	0	2,09%	5,93%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	1,98%	1,98%	0	1,98%	1,85%	4,63%	5,66%	TAK	TAK
2016	3,19%	3,19%	0	3,19%	4,60%	4,28%	5,31%	TAK	TAK
2017	3,03%	3,03%	0	3,03%	4,46%	3,10%	4,13%	TAK	TAK
2018	2,90%	2,90%	0	2,90%	3,61%	3,64%	3,64%	TAK	TAK
2019	2,74%	2,74%	0	2,74%	3,57%	4,22%	4,22%	TAK	TAK
2020	2,60%	2,60%	0	2,60%	3,62%	3,88%	3,88%	TAK	TAK
2021	2,28%	2,28%	0	2,28%	3,58%	3,60%	3,60%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	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	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
						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 2012	0,00	0,00	7 876 402,87	2 277 986,22	129 403,45	119 880,00	9 523,45	503 354,06	286 572,60	59 523,45
Wykonanie 2013	0,00	790 820,12	8 128 428,08	2 096 240,18	219 162,59	158 120,78	61 041,81	0,00	133 209,60	6 792,86
Plan 3 kw. 2014	0,00	231 672,00	8 549 360,00	2 302 767,00	507 256,00	502 008,00	5 248,00	0,00	331 023,00	25 248,00
Wykonanie 2014	0,00	231 672,12	8 253 210,86	2 134 807,33	475 940,64	471 839,30	4 101,34	0,00	313 952,68	24 101,34
2015	0,00	0,00	8 742 648,00	2 475 178,00	387 684,00	359 210,00	28 474,00	0,00	447 536,00	28 474,00
2016	429 600,00	429 600,00	8 923 807,00	2 531 057,00	0,00	0,00	0,00	0,00	297 089,00	0,00
2017	429 600,00	429 600,00	9 102 354,00	2 581 679,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292 133,00	0,00
2018	429 600,00	429 600,00	9 284 401,00	2 633 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168 416,00	0,00
2019	429 600,00	429 600,00	9 470 089,00	2 685 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 047,00	0,00
2020	429 600,00	429 600,00	9 659 491,00	2 739 698,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199 232,00	0,00
2021	399 600,00	399 600,00	9 852 681,00	2 794 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 053,00	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:	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:		finansowane środkami określonymi 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 2012	107 292,60	101 898,00	101 898,00	110 724,00	110 724,00	110 724,00	119 880,00	101 898,00	119 880,00
Wykonanie 2013	143 840,78	134 403,18	134 403,18	54 248,95	46 111,60	46 111,60	158 120,78	134 402,68	158 120,78
Plan 3 kw. 2014	477 981,00	436 812,00	436 812,00	107 715,00	91 558,00	91 558,00	492 261,00	436 812,00	492 261,00
Wykonanie 2014	401 572,42	368 104,69	368 104,69	107 124,98	91 056,23	91 056,23	415 633,45	368 105,19	415 633,45
2015	74 285,00	70 550,00	70 550,00	0,00	0,00	0,00	83 000,00	70 550,00	83 000,00
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

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	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	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 2012	9 523,45	0,00	9 523,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	61 041,81	46 111,60	61 041,81	38 648,31	38 648,31	11 455,45	11 455,45	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	112 963,00	91 558,00	112 963,00	76 854,00	76 854,00	51 206,00	51 206,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	111 226,32	91 056,23	111 226,32	67 698,35	67 698,35	43 500,50	43 500,50	0,00	0,00
2015	28 474,00	0,00	28 474,00	40 924,00	40 924,00	12 450,00	12 450,00	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

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. 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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych		
	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)	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy
				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			środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
Formuła										
Wykonanie 2012	1 462 838,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 759,64	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	790 820,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	231 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	231 672,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	215 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy w Jastrzębiu
Wojciech Warso

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr IV/18/2015 Rady Gminy w Jastrzębiu
z dnia 29 stycznia 2015 roku

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich których realizacja kończy się w 2015 roku

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit zobowiązań
			od	do			
1	**Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)**				**965 327,00**	**387 684,00**	**282 461,00**
1.a	**- wydatki bieżące**				**919 633,00**	**359 210,00**	**276 210,00**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**45 694,00**	**28 474,00**	**6 251,00**
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:**				**520 574,00**	**111 474,00**	**6 251,00**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**474 880,00**	**83 000,00**	**0,00**
1.1.1.1	*Projekt pt. "Aktywna integracja w Gminie Jastrząb-szansa na lepsze jutro " w ramach POKL*	*Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej*	*2012*	*2015*	*474 880,00*	*83 000,00*	*0,00*
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**45 694,00**	**28 474,00**	**6 251,00**
1.1.2.1	*Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności woj. mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu*	*URZĄD GMINY*	*2012*	*2015*	*19 686,00*	*9 748,00*	*5 653,00*
1.1.2.2	*Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagajacej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa*	*URZĄD GMINY*	*2012*	*2015*	*26 008,00*	*18 726,00*	*598,00*
1.2	**Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2.1	**- wydatki bieżące**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2.2	**- wydatki majątkowe**				**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**				**444 753,00**	**276 210,00**	**276 210,00**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**444 753,00**	**276 210,00**	**276 210,00**
1.3.1.1	*Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Jastrząb*	*URZĄD GMINY*	*2014*	*2015*	*444 753,00*	*276 210,00*	*276 210,00*
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**0,00**	**0,00**	**0,00**

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy w Jastrzębiu
Wojciech Warso

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY JASTRZĄB NA LATA 2015 - 2021

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2015-2021, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2012-2013 oraz plan budżetu na rok 2014 wg stanu na 30 września 2014 roku oraz wykonanie budżetu wg sprawozdań za miesiąc grudzień 2014 r.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2015 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju założeń makroekonomicznych podanych przez Ministerstwo Finansów. Realny wzrost PKB na rok 2015 przewiduje się na poziomie 3,4 %. Średnioroczny wzrost cen towarów i usług planuje się na poziomie 1,2%.

W budżecie roku 2015 przyjęto podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, zgodnie z wytycznymi Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie zaplanowano kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, szacunkowo ustalono kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku , opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY.

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

L.P.	Treść	J.m.	2012 r.	2013 r.	2014 rok	
					Wykonanie za 3 kwartały	Wykonanie wg sprawozdań za m-c grudzień 2014
1.	Dochody ogółem, z tego :	zł	14 519 875,68	15 386 975,12	12 728 654,29	16 287 582,09
		%	103,78	105,97	x	105,85
1.1	Bieżące, z tego :	zł	14 043 029,78	14 849 984,67	12 590 551,19	16 049 740,06
		%	102,54	105,74	x	108,07
1.1.1.	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	zł	1 264 059,00	1 459 236,00	1 101 766,00	1 524 249,00
		%	110,77	115,44	x	104,45
1.1.2	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	zł	1 452,85	- 5 876,99	3 208,37	8 147,86
		%	17,59	- 404,51	x	- 138,64
1.1.3	Podatki i opłaty lokalne, z tego :	zł	1 278 422,44	1 631 468,96	1 568 217,20	2 080 067,41
		%	101,95	127,61	x	127,49
	- Podatek od Nieruchomości	zł	893 567,49	1 042 932,62	913 757,75	1 270 695,65
		%	100,08	116,71	x	121,83
	- Podatek od środków transportowych	zł	42 065,00	46 249,40	41 473,40	45 895,60
		%	109,51	109,94	x	99,23
	- Pozostałe podatki i opłaty		342 789,95	542 286,94	612 986,05	763 476,16
		%	106,23	158,19	x	140,78
1.1.4	Subwencja ogólna	zł	7 959 763,00	8 113 819	6 535 930,00	8 091 904,00
		%	103,51	101,93	x	99,72
1.1.5	Dotacje celowe na zadania z zakresu adm. rządowej	zł	2 378 707,39	2 354 612,00	2 028 716,67	2 646 060,54
		%	104,11	98,98	x	112,37
1.1.6	Dotacje celowe na zadania Własne	zł	733 330,91	812 511,95	1 035 726,22	1 203 468,19
		%	82,15	110,79	x	148,11
1.1.7	Pozostałe dochody Bieżące	zł	427 294,19	484 212,85	316 986,73	495 843,06
		%	100,58	113,32	x	102,40
1.2	Dochody majątkowe	zł	476 845,90	536 990,45	138 103,10	237 842,03
		%	161,75	112,61	x	44,29

Analiza wpływu poszczególnych źródeł dochodów bieżących na dochody ogółem wskazuje na utrzymywanie się prawidłowości polegającej na tym, że największy udział w dochodach, w ciągu ostatnich trzech lat mają : subwencja ogólna, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, dotacje celowe , a także podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości.
Planowaną na 2015 r. **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr ST3/4820/16/2014 z dnia 13.10.2014 r.
W kolejnych latach 2016 – 2021 subwencja została ustalona na podstawie uśrednionego wskaźnika z trzech ostatnich lat tj.2012-2014, w związku powyższym założono wzrost o 1%.

Treść	J.m	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Subwencja ogólna	zł	7 852 262	7 930 785	8 010 093	8 090 194	8 171 096	8 252 807	8 335 335
	%	97,03	101,00	101,00	101,00	101,00	101,00	101,00

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych.
Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2015 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr ST3/4820/16/2014 z dnia 13.10.2014 r. W latach następnych prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu o 10% w oparciu o wyliczony uśredniony wskaźnik z trzech ostatnich lat.
Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o wykonanie za 2014 rok, następnie przeszacowane o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB z uwzględnieniem rozwoju gospodarki lokalnej. Dynamika planowanych wpływów z udziałów w podatku od osób fizycznych i prawnych przedstawia się następująco:

Treść	J. m.	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	zł	1 717 185	1 888 903,00	2 077 794,00	2 285 573,00	2 514 130,00	2 765 544,00	3 042 098,00
	%	112,65	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	zł	4 000,00	4 133,00	4 228,00	4 325,00	4 425,00	4 527,00	4 630,00
	%	49,09	103,3	102,3	102,3	102,3	102,3	102,3

Na rok 2015 kwotę **dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej** jak również **dotacje na zadania własne** przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Nr: FCR-I.3111.23.11.2014 z dnia 24.10.2014 r. Na lata 2017 -2021 wzrost dotacji przewiduje się w wysokości 1%. Natomiast wielkości bazowe dla planowania dochodów na 2016 rok przyjęto w oparciu o wykonanie tych dochodów w 2014 roku.
Dotacje celowe z UE na przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p. Dochody w ramach tej grupy zaplanowane zostały na podstawie już zawartej umowy i zgodne są z harmonogramem realizacji zadania:
- projekt pn. „Aktywna integracja w Gminie Jastrząb-szansą na lepsze jutro" w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki - kwota 74 285 zł.

Treść	J. m.	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej	zł	2 106 799	2 895 110	2 924 062	2 953 302	2 982 835	3 012 664	3 042 790
	%	79,62	137,41	101,00	101,00	101,00	101,00	101,00
Dotacje celowe na Zadania własne	zł	465 544	805 532	813 588	821 724	829 941	838 240	846 623
	%	60,00	173,03	101,00	101,00	101,00	101,00	101,00
Dotacje celowe z UE na przedsięwzięcia finanse. z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p.	zł	74 285	-	-	-	-	-	-
	%	18,49	-	-	-	-	-	-

Bazę wyjściową do ustalenia wpływów **z podatków i opłat lokalnych** są wpływy z podatków w latach poprzednich. W okresie objętym analizą w latach 2012-2014 utrzymuje się tendencja wzrostowa tych wpływów. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek od nieruchomości. Do ważniejszych

źródeł dochodów z tytułu opłat należą wpływy z opłaty eksploatacyjnej i opłat za odpady. W 2015 roku oraz w latach kolejnych zakłada się wzrost wpływów z tego rodzaju źródeł o wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. Przy tym założeniu łączna dynamika planowanych wpływów z tytułu wszystkich dochodów podatkowych i opłat lokalnych kształtuje się w sposób następujący:

Treść	J.m.	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Podatki i opłaty lokalne, z tego:	zł	2 199 500	2 281 239	2 338 270	2 396 727	2 456 645	2 518 061	2 581 013
	%	105,74	103,71	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5
- Podatek od Nieruchomości	zł	1 280 000	1 312 000	1 344 800	1 378 420	1 412 880	1 448 202	1 484 408
	%	100,73	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5
- Podatek od środków transportowych	zł	52 000	53 300	54 632	55 998	57 398	58 833	60 304
	%	113,30	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5
- Pozostałe podatki i opłaty	zł	867 500	915 939	938 838	962 309	986 367	1 011 026	1 036 301
	%	113,62	105,58	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

Dochody majątkowe zostały zaplanowane w 2015 roku z tytułu sprzedaży działek budowlanych i rolnych na kwotę 150 000 zł. W 2015 roku planuje się ponownie przeprowadzić procedurę sprzedaży działek na wartość 549 177 zł (wartość w/g wyceny z 2014 r.). Do projektu na 2015 rok założono sprzedaż działek na wartość 150 000 zł.
W kolejnych latach 2016-2021 nie zaplanowano dochodów majątkowych.
Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia prognozowana dynamika planowanych wpływów dochodów na lata 2015-2021 przedstawia się w następująco :

L.P.	Wyszczególnienie	J.m	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1.	Dochody ogółem, z tego:	zł	15 178 975	15 805 702	16 168 035	16 551 845	16 959 072	17 391 843	17 852 489
		%	93,19	104,12	102,29	102,37	102,46	102,55	102,64
1.1	Dochody bieżące,	zł	15 028 975	15 805 702	16 168 035	16 551 845	16 959 072	17 391 843	17 852 489
		%	93,63	105,16	102,29	102,37	102,46	102,55	102,64
1.2	Dochody majątkowe	zł	150 000	0	0	0	0	0	0
		%	63,06	x	x	x	x	x	x

III. PROGNOZOWANE WYDATKI.

Prognoza wydatków oparta została o wykonanie wg sprawozdań za miesiąc grudzień 2014 r., które przedstawia się następująco:

L.P.	Treść	J.m.	2014 r.	
			Wykonanie za 3 kwartały	Wykonanie wg sprawozdań za m-c grudzień 2014 r.
Wydatki ogółem , z tego :		zł	11 092 240,70	15 522 906,20
1.	Wydatki bieżące, z tego :	zł	11 034 331,90	15 184 852,18
	Wynagrodzenia i pochodne	zł	6 160 584,30	8 253 210,86
	Dotacje	zł	284 887,12	375 871,36
	Obsługa długu	zł	82 508,93	108 309,90
	Pozostałe wydatki bieżące	zł	4 506 351,55	6 447 460,06
2.	Wydatki majątkowe	zł	57 908,80	338 054,02

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.
Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust.2 ustawy o finansach publicznych , polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących /ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki/. W związku z powyższym w latach 2016-2021 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne.

W stosunku do projektu budżetu zwiększono wydatki o kwotę 150 000 zł. w związku ze zwiększeniem wydatków majątkowych. Po dokonanej korekcie w 2015 roku wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 15 373 422 zł., w tym na bieżące 14 897 412 zł i majątkowe 476 010 zł.
W latach 2016-2020 zostały pomniejszone wydatki bieżące w związku ze zwiększeniem nadwyżek na spłatę rat pożyczki planowanej do zaciągnięcia w 2015 roku.
Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane w 2015 roku ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2014 r. Na wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli i dla pracowników Urzędu zaplanowano na poziomie 2014 roku.
W latach objętych prognozą 2015-2021 wzrost wynagrodzeń osobowych spowodowany jest wzrostem planowanych świadczeń pracowniczych (odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe).
Zakup towarów i usług (olej opałowy, energie elektryczna,) na poziomie wykonania wg sprawozdań za miesiąc grudzień 2014 r. z uwzględnieniem ok. 2% wzrostu cen oraz na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe.
W kolejnych latach wydatki z w/m tytułów planuje się o wzrost przewidziany w prognozie makroekonomicznej budżetu państwa o ok.1,2% - 2,5%.
Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.
W obliczeniach odsetek kredytowych do zapłacenia przyjęto stałą stawkę WIBOR1R powiększoną o marżę kredytową - razem oprocentowanie 3,30%.

Wydatki majątkowe w 2015 r. zaplanowano w wysokości 476 010 zł planuje się przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych. W stosunku do projektu wydatki zwiększono o kwotę 168 436 zł w związku ze zwiększeniem wydatków na zadanie pn. Termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Woli Lipienieckiej Dużej o kwotę 150 000 zł, zmianą klasyfikacji budżetowej przedsięwzięcia w sołectwie Orłów z wydatków bieżących na majątkowe kwota 12 185 zł oraz zgodnie z otrzymanymi aneksami do umów na realizację dwóch projektów z Województwem Mazowieckim zwiększyły się limity na 2015 rok łącznie na kwotę 6 251 zł.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia wydatki na lata 2015-2021 przewiduje się w następującej wysokości :

L.P.	Treść	J.m.	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Wydatki ogółem , z tego :		zł	15 373 422	15 376 102	15 738 435	16 122 245	16 529 472	16 962 243	17 452 889
		%	99,03	100,01	102,35	102,43	102,52	102,61	102,71
1.	Wydatki bieżące, w tym :	Zł	14 897 412	15 079 013	15 446 302	15 953 829	16 353 425	16 763 011	17 212 836
		%	98,10	101,29	102,43	103,28	102,5	102,49	102,5
	Wynagrodzenia i pochodne w tym:	zł	8 742 648	8 923 807	9 102 354	9 284 401	9 470 089	9 659 491	9 852 681
		%	105,93	102,00	102,00	102,00	102,00	102,00	102,00
	świadczenia pracownicze	zł	154 480	215 700	156 000	142 880	104 200	147 200	186 800
	Dotacje	zł	395 000	390 000	405 000	425 000	430 000	435 000	440 000
	Obsługa długu	zł	85 000	75 000	60 000	50 000	35 000	23 000	8 000
	Pozostałe wydatki bieżące	zł	5 674 764	5 690 206	5 878 948	6 194 428	6 418 336	6 645 520	6 912 155
2.	Wydatki majątkowe	zł	476 010	297 089	292 133	168 416	176 047	199 232	240 053

IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU .

Wielkości przychodów i rozchodów z uwzględnieniem długu Gminy przedstawia poniższe zestawienie:

L.P	Treść	J.m	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1.	Dochody	zł	15 178 975	15 805 702	16 168 035	16 551 845	16 959 072	17 391 843	17 852 489
2.	Wydatki	zł	15 373 422	15 376 102	15 738 435	16 122 245	16 529 472	16 962 243	17 452 889
3	Wynik budżetu	zł	-194 447	429 600	429 600	429 600	429 600	429 600	399 600
4	Przychody	zł	410 206	0	0	0	0	0	0
	Kredyty	zł	0	0	0	0	0	0	0
	Pożyczki	zł	150 000	0	0	0	0	0	0
	Wolne środki	zł	260 206	0	0	0	0	0	0
	Nadwyżka	zł	0	0	0	0	0	0	0

	budżetowa z lat poprzednich								
5	Rozchody	zł	215 759	429 600	429 600	429 600	429 600	429 600	399 600
	Kredyty	zł	199 834	399 600	399 600	399 600	399 600	399 600	399 600
	Pożyczki	zł	15 925	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	0

W stosunku do projektu budżetu w 2015 roku zmianie uległ deficyt oraz przychody w związku z planowanym zaciągnięciem pożyczki w kwocie 150 000 zł. Pożyczkę planuje się spłacać w latach 2016-2020, co spowodowało zmianę wyniku budżetu w tych latach oraz rozchodów.
Po zmianie jak wynika z powyższej tabeli w roku 2015 planuje się deficyt w wysokości 194 447 zł, natomiast w kolejnych latach nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań.
Przychody budżetu Gminy w 2015 roku w kwocie 410 206 zł zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętego w latach ubiegłych kredytu i pożyczki i pochodzić będą z wolnych środków w wysokości 260 206 zł i pożyczki w wysokości 150 000 zł.
Rozchody budżetu w roku 2015 wyniosą 215 759 zł i dotyczyć będą spłaty kredytu konsolidacyjnego zaciągniętego 2013 roku oraz pożyczki z 2011 r. Prognozowane rozchody wynikają z harmonogramów do zawartych umów kredytu i pożyczki.

V. PROGNOZA DŁUGU .

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od 2014 roku mają zastosowanie przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zgodnie z nimi Gmina nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia do dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Nowy sposób limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku.
Wartość relacji obowiązującej od 2014 roku w latach objętych zadłużeniem zaprezentowano w tabeli poniżej:

Lata objęte zadłużeniem	Jm.	Prognozowany indywidualny wskaźnik zadłużenia	Dopuszczalny maksymalny wskaźnik zadłużenia wyliczony wg art.243
2015	%	1,98	5,66
2016	%	3,19	5,31
2017	%	3,03	4,13
2018	%	2,90	3,64
2019	%	2,74	4,22
2020	%	2,60	3,88
2021	%	2,28	3,60

W latach 2015-2021 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika określonego w w/wym przepisie i jest na bezpiecznym poziomie.
W stosunku do projektu w 2015 roku jest planowane zaciągnięcie pożyczki z WFOŚiGW w Warszawie w kwocie 150 000 zł na zadanie inwestycyjne. Pożyczkę planuje się spłacać przez okres 5 lat tj. 2016-2020.
W związku z powyższym kwota długu na koniec 2015 roku po zmianie wyniesie 2 547 600 zł.
W latach kolejnych 2016-2021 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytu wynikające z harmonogramu spłat zawartego w umowie kredytowej.

VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W stosunku do projektu budżetu zmianie uległy przedsięwzięcia w związku z otrzymanymi aneksami do umów w sprawie partnerskiej współpracy przy realizacji dwóch projektów z Województwem Mazowieckim. Zmieniły się limity w 2015 roku, jak również nakłady finansowe i limit zobowiązań.
Po zmianie w 2015 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 387 684 zł, w tym na wydatki bieżące 359 210 zł, a na wydatki majątkowe 28 474 zł.
Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego a okres realizacji kończy się w roku 2015.
W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2015-2021

wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań bieżących finansowanych ze środków UE, ze środków własnych oraz środków budżetu państwa.
W 2015 roku przewiduje się realizację następujących przedsięwzięć na które zostały zawarte umowy :

- Przedsięwzięcia bieżące

1/ Realizacja projektu systemowego „Aktywna integracja w Gminie Jastrząb-szansą na lepsze jutro" w ramach POKL zgodnie z umową ramową nr UDA-POKL.07.01.01-14-001/09-00 oraz aneksem nr UDA-POKL.07.01.01-14-001/09-05 w roku 2015 kwota - 83 000 zł - wkład własny 8 715 zł, dofinansowanie ze środków UE - 74 285 zł.

2/ Zadanie pn. Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Jastrząb w 2015 roku kwota – 276 210 zł.

- Przedsięwzięcia majątkowe

W związku z podpisanymi umowami w sprawie partnerskiej współpracy przy realizacji dwóch projektów z Samorządem Województwa Mazowieckiego planuje się następujące zadania :

1/ „Przyśpieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu" w roku 2015 kwota - 9 748 zł.

2/ „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa" w roku 2015 kwota – 18 726 zł.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Jastrząbia
Wojciech Warso