

**Uchwała Nr XIII/87/2015
Rady Gminy w Jastrzębiu
z dnia 29 grudnia 2015 roku**

w sprawie : Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastrząb na lata 2016-2021

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r., poz. 1515 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 2016-2021 zgodnie z Załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Określa się wykaz przedsięwzięć wieloletnich realizowanych w latach 2016-2018 zgodnie z Załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Upoważnia się Wójta Gminy do:
 - a) 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 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 wraz ze zmianami.
3. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy w Jastrzębiu

Wojciech Warsa

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jastrzęb na lata 2016 - 2021

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XIII/87/2015
Rady Gminy w Jastrzębiu
z dnia 29 grudnia 2015 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:							w tym:		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
						1.1.3.1	1.1.4				
Lp	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 2013	15 386 975,12	14 849 984,67	-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	
Wykonanie 2014	16 336 823,90	16 098 981,87	8 409,67	2 081 418,41	1 270 695,65	8 091 904,00	3 849 528,73	237 842,03	100 882,00	136 990,03	
Plan 3 kw. 2015	15 936 063,00	15 751 395,00	18 000,00	2 357 000,00	1 390 000,00	7 889 035,00	3 158 275,00	184 668,00	150 000,00	34 668,00	
Wykonanie 2015	16 095 005,00	15 943 967,00	21 000,00	2 277 410,00	1 355 080,00	7 889 035,00	3 510 147,00	151 038,00	116 332,20	34 667,70	
2016	16 399 055,00	15 707 321,00	10 000,00	2 458 000,00	1 490 000,00	7 942 244,00	2 900 631,00	691 734,00	170 000,00	521 734,00	
2017	16 021 231,00	2 053 937,00	10 250,00	2 514 325,00	1 527 250,00	7 902 533,00	3 540 186,00	0,00	0,00	0,00	
2018	16 265 087,00	2 238 791,00	10 506,00	2 577 183,00	1 565 431,00	7 863 020,00	3 575 587,00	0,00	0,00	0,00	
2019	16 527 712,00	2 440 283,00	10 767,00	2 641 613,00	1 604 567,00	7 823 705,00	3 611 344,00	0,00	0,00	0,00	
2020	16 810 642,00	2 659 908,00	11 036,00	2 707 653,00	1 644 681,00	7 784 586,00	3 647 457,00	0,00	0,00	0,00	
2021	17 115 554,00	2 899 299,00	11 315,00	2 775 344,00	1 685 798,00	7 745 664,00	3 683 932,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Z tego:												
		w tym:												
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:			Wydatki majątkowe		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy			
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						
Lp	2													
Formuła	[2.1] + [2.2]													
Wykonanie 2013	14 219 388,46		0,00	0,00	x	110 834,14		105 234,14		0,00		0,00		140 002,46
Wykonanie 2014	15 522 906,20		0,00	0,00	x	108 309,90		108 309,90		0,00		0,00		337 966,72
Plan 3 kw. 2015	16 260 510,00		0,00	0,00	x	61 000,00		61 000,00		0,00		0,00		669 815,00
Wykonanie 2015	16 284 456,00		0,00	0,00	x	58 300,00		58 300,00		0,00		0,00		645 872,16
2016	16 697 151,00		0,00	0,00	0,00	70 000,00		70 000,00		0,00		0,00		1 948 934,00
2017	15 564 703,00		0,00	0,00	0,00	60 000,00		60 000,00		0,00		0,00		443 203,00
2018	15 808 559,00		0,00	0,00	0,00	48 000,00		48 000,00		0,00		0,00		428 409,00
2019	16 041 184,00		0,00	0,00	x	35 000,00		35 000,00		0,00		0,00		395 296,00
2020	16 324 105,00		0,00	0,00	x	23 000,00		23 000,00		0,00		0,00		401 900,00
2021	16 661 152,00		0,00	0,00	x	8 000,00		8 000,00		0,00		0,00		441 463,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	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 wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2013	813 580,12	790 820,12	0,00	0,00	0,00	0,00	22 760,00	
Wykonanie 2014	231 672,12	231 672,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2015	215 759,00	215 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	215 758,79	215 758,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	436 528,00	436 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	456 528,00	456 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	456 528,00	456 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	486 528,00	486 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	486 537,00	486 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	454 402,00	454 402,00	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] - [2.2]
Wykonanie 2013	2 845 030,91	0,00	770 598,67	1 221 525,82
Wykonanie 2014	2 613 358,79	0,00	914 042,39	1 741 736,08
Plan 3 kw. 2015	2 612 249,00	0,00	160 700,00	486 257,00
Wykonanie 2015	2 587 051,00	0,00	305 383,16	1 715 322,43
2016	2 340 523,00	0,00	959 104,00	1 503 728,00
2017	1 883 995,00	0,00	899 731,00	899 731,00
2018	1 427 467,00	0,00	884 937,00	884 937,00
2019	940 939,00	0,00	881 824,00	881 824,00
2020	454 402,00	0,00	888 437,00	888 437,00
2021	0,00	0,00	895 865,00	895 865,00

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, po uwzględnieniu 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 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, z uwzględnieniem zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o 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 plan 3 kwartału 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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	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	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	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.1)}{(1)}$		$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.1) + (5.1.1.1)}{(1)}$	$\frac{(1) - (1.1) - (1.1.1) - (1.1.1.1) - (1.1.1.1.1)}{(1)}$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
Wykonanie 2013	5,82%	5,82%	0	5,82%	8,15%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2014	2,08%	2,08%	0	2,08%	6,21%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2015	1,74%	1,74%	0	1,74%	1,95%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2015	1,70%	1,70%	0	1,70%	2,62%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2016	3,09%	3,09%	0	3,09%	6,89%	5,44%	5,66%	TAK	TAK	
2017	3,22%	3,22%	0	3,22%	5,62%	5,02%	5,24%	TAK	TAK	
2018	3,10%	3,10%	0	3,10%	5,44%	4,82%	5,04%	TAK	TAK	
2019	3,16%	3,16%	0	3,16%	5,34%	5,98%	5,98%	TAK	TAK	
2020	3,03%	3,03%	0	3,03%	5,28%	5,47%	5,47%	TAK	TAK	
2021	2,70%	2,70%	0	2,70%	5,23%	5,35%	5,35%	TAK	TAK	

Wyszczególnienie

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			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 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		
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	313 865,38	24 101,34		
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	8 508 468,00	2 437 427,00	450 549,00	417 210,00	33 339,00	0,00	518 476,00	151 339,00		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	8 452 388,00	2 441 927,00	450 548,43	417 210,00	33 338,43	0,00	512 533,73	133 338,43		
2016	0,00	0,00	8 095 113,00	2 565 647,00	5 465,00	0,00	5 465,00	0,00	1 819 229,00	129 705,00		
2017	456 528,00	456 528,00	8 257 015,00	2 609 206,00	10 929,00	0,00	10 929,00	0,00	432 274,00	10 929,00		
2018	456 528,00	456 528,00	8 422 150,00	2 635 230,00	10 929,00	0,00	10 929,00	0,00	417 480,00	10 929,00		
2019	486 528,00	486 528,00	8 590 593,00	2 666 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	395 296,00	0,00		
2020	486 537,00	486 537,00	8 762 405,00	2 700 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	401 900,00	0,00		
2021	454 402,00	454 402,00	8 937 653,00	2 734 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	441 463,00	0,00		

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Splaty 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)
14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
Wykonanie 2013	790 820,12	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
Plan 3 kw. 2015	215 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	215 758,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	436 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	456 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	456 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	486 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	486 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	454 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy i Powiatu
Wojciech Warso

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich realizowanych w latach 2016-2018

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XIII/87/2015
Rady Gminy w Jastrzębiu
z dnia 29 grudnia 2015 roku

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 323,00	5 465,00	10 929,00	10 929,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 323,00	5 465,00	10 929,00	10 929,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				27 323,00	5 465,00	10 929,00	10 929,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				27 323,00	5 465,00	10 929,00	10 929,00	0,00
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji	Urząd Gminy	2016	2018					
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY
JASTRZĄB
NA LATA 2016 - 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 2016-2021, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych 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 2013 -2014 oraz plan budżetu na rok 2015 wg stanu na 30 września 2015 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2015 rok (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2016 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 2016 przewiduje się na poziomie 3,8 %. Średnioroczny wzrost cen towarów i usług planuje się na poziomie 1,7%.

W budżecie roku 2016 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.	2013	2014	2015rok	
					Wykonanie za 3 kwartały	Przewidywane wykonanie
1.	Dochody ogółem, z tego :	zł	15 386 975,12	16 336 823,90	12 254 795,65	16 095 005,00
		%	x	106,17	x	98,51
1.1	Bieżące, z tego :	zł	14 849 984,67	16 098 981,87	12 193 985,59	15 943 967,00
		%	x	108,41	x	99,03
1.1.1.	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	zł	1 459 236,00	1 571 878,00	1 218 794,00	1 717 185,00
		%	x	107,71	x	109,24
1.1.2	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	zł	- 5 876,99	8 409,67	18 005,03	21 000,00
		%	x	143,09	x	249,71
1.1.3	Podatki i opłaty lokalne, z tego :	zł	1 631 468,96	2 081 418,41	1 668 610,00	2 277 410,00
		%	x	127,57	x	109,41
	- Podatek od Nieruchomości	zł	1 042 932,62	1 270 695,65	939 528,94	1 355 080,00
		%	x	121,83	x	106,64
	- Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	zł	128 623,40	108 915,38	163 517,37	185 000,00
		%	x	84,67	x	169,85
	- Pozostałe podatki i opłaty	zł	459 912,94	701 807,38	565 563,69	737 330,00
		%	x	152,59	x	105,06
1.1.4	Subwencja ogólna	zł	8 113 819	8 091 904	6 378 213	7 889 035
		%	x	99,72	x	97,49
1.1.5	Dotacje celowe na zadania	zł	2 354 612,00	2 646 060,54	1 949 254,45	2 602 046,00

	z zakresu adm. rządowej	%	x	112,37	x	98,33
1.1.6	Dotacje celowe na zadania	zł	812 511,95	1 203 468,19	615 947,05	908 101,00
	Własne	%	x	148,11	x	75,45
1.1.7	Pozostałe dochody	zł	484 212,85	495 843,06	345 162,06	529 190
	Bieżące	%	x	102,40	x	106,72
1.2	Dochody majątkowe	zł	536 990,45	237 842,03	60 810,06	151 038
		%	x	44,29	x	63,50

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 2016 r. **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr ST3.4750.132.2015 z dnia 12.10.2015 r.

W kolejnych latach 2017 – 2021 subwencja została ustalona na podstawie uśrednionego wskaźnika z trzech ostatnich lat tj.2013-2015. Jak wynika z analizy tendencja jest malejąca, w związku powyższym założono spadek o 0,5%.

Treść	J.m.	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Subwencja ogólna	zł	7 942 244	7 902 533	7 863 020	7 823 705	7 784 586	7 745 664
	%	100,67	99,5	99,5	99,5	99,5	99,5

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 2016 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr ST3.4750.132.2015 z dnia 12.10.2015 r. W latach następnych prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu o 9% 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 przewidywane wykonanie za 2015 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.	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	zł	1 884 346	2 053 937	2 238 791	2 440 283	2 659 908	2 899 299
	%	109,73	109,00	109,00	109,00	109,00	109,00
Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	zł	10 000	10 250	10 506	10 767	11 038	11 315
	%	47,61	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

Na rok 2016 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.3111.23.34.2015 z dnia 22.10.2015 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 przewidywane wykonanie tych dochodów w 2015 roku.

Treść	J.m.	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej	zł	2 380 941	2 628 360	2 654 643	2 681 190	2 708 002	2 735 082
	%	91,50	101,00	101,00	101,00	101,00	101,00

Dotacje celowe na zadania własne	zł	474 690	911 826	920 944	930 154	939 455	948 850
	%	52,27	101,00	101,00	101,00	101,00	101,00

Bazę wyjściową do ustalenia wpływów z **podatków i opłat lokalnych** są wpływy z podatków w latach poprzednich. W okresie objętym analizą w latach 2013-2015 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 2016 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.	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Podatki i opłaty lokalne, z tego:	zł	2 458 000	2 514 325	2 577 183	2 641 613	2 707 653	2 775 344
	%	107,92	102,29	102,5	102,5	102,5	102,5
- Podatek od Nieruchomości	zł	1 490 000	1 527 250	1 565 431	1 604 567	1 644 681	1 685 798
	%	109,15	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5
- Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	zł	190 000	193 800	197 676	201 630	205 662	209 775
	%	102,7	102,0	102,0	102,0	102,0	102,0
- Pozostałe podatki i opłaty	zł	778 000	793 275	814 076	835 416	857 310	879 771
	%	105,51	101,96	102,62	102,62	102,62	102,61

Dochody majątkowe zostały zaplanowane w 2016 roku w wysokości 691 734 zł, z tytułu:

- sprzedaży działek budowlanych i rolnych na kwotę 170 000 zł. W 2016 roku planuje się ponownie przeprowadzić procedurę sprzedaży działek budowlanych na wartość 535 417 zł (wartość w/g wyceny z 2015 r.). Do projektu na 2016 rok założono sprzedaż działek na wartość 150 000 zł. Natomiast sprzedaż działek rolnych zaplanowano na kwotę 20 000 zł. Są to nowe działki nabyte na własność gminy w wyniku komunalizacji działek Skarbu Państwa.
- planowanej dotacji z budżetu państwa na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wola Lipieniecka Duża” - kwota 366 734 zł. (złożony wniosek o dofinansowanie w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019”);
- planowanej pomocy finansowej z Powiatu Szydłowieckiego na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wola Lipieniecka Duża” - kwota 155 000 zł. (podpisana umowa w sprawie partnerskiej współpracy przy realizacji projektu z Powiatem Szydłowieckim).

W kolejnych latach 2017-2021 nie zaplanowano dochodów majątkowych.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia prognozowana dynamika planowanych wpływów dochodów na lata 2016-2021 przedstawia się w następująco :

L.P.	Wyszczególnienie	J.m.	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1.	Dochody ogółem, z tego:	zł	16 399 055	16 021 231	16 265 087	16 527 712	16 810 642	17 115 554
		%	101,88	97,69	101,52	101,61	101,71	101,81
1.1	Dochody bieżące,	zł	15 707 321	16 021 231	16 265 087	16 527 712	16 810 642	17 115 554
		%	98,51	101,99	101,52	101,61	101,71	101,81
1.2	Dochody majątkowe	zł	691 734	0	0	0	0	0
		%	457,98	x	x	x	x	x

III. PROGNOZOWANE WYDATKI.

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2015 r., które przedstawia się następująco:

L.P.	Treść	J.m.	2015 r.	
			Wykonanie za 3 kwartały	Przewidywane wykonanie
	Wydatki ogółem , z tego :	zł	11 966 034,69	16 284 456,00
1.	Wydatki bieżące, z tego :	zł	11 803 645,45	15 638 583,84
	Wynagrodzenia i pochodne	zł	6 626 786,36	8 452 388,00
	Dotacje	zł	379 642,73	672 924,55
	Obsługa długu	zł	40 225,42	58 300,00
	Pozostałe wydatki bieżące	zł	4 756 990,94	6 454 971,29
2.	Wydatki majątkowe	zł	162 389,24	645 872,16

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 2017-2021 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne.

Na 2016 r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 16 697 151 zł, w tym na bieżące 14 748 217 zł i majątkowe 1 948 934 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 30 września 2015 r. Na wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla poszczególnych jednostek zaplanowano na poziomie 2015 roku.

W latach objętych prognozą wzrost wynagrodzeń osobowych spowodowany jest wzrostem planowanych świadczeń pracowniczych (odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe).

Zakup towarów i usług (olej opałowy, energia elektryczna,) na poziomie przewidywanego wykonania za 2015 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. 1,5- 2,5%.

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

W obliczeniach odsetek kredytowych do zapłacenia przyjęto stałą stawkę WIBOR1R powiększoną o marżę kredytową - razem oprocentowanie 3%.

Wydatki majątkowe w 2016 r. zaplanowano w wysokości 1 948 934 zł planuje się przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych. W stosunku do projektu budżetu zostały wprowadzone nowe zadania inwestycyjne:

- „Przebudowa drogi gminnej w m. Jastrząb ul. Miła (opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej) – 10 000 zł.;

- „Przebudowa drogi gminnej w m. Jastrząb ul. Leśna (opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej) – 10 000 zł.;

- „Systemy wczesnego ostrzegania przed zjawiskami katastrofalnymi w Powiecie Szydłowieckim” – 14 240 zł.(realizacja projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego, którego liderem jest Powiat Szydłowiecki, a partnerami są wszystkie gminy w powiecie szydłowieckim).

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia wydatki na lata 2016-2021 przewiduje się w następującej wysokości :

L.P.	Treść	J.m.	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	Wydatki ogółem , z tego :	zł	16 697 151	15 564 703	15 808 559	16 041 184	16 324 105	16 661 152
		%	102,53	93,21	101,56	101,47	101,76	102,06
1.	Wydatki bieżące, w tym :	Zł	14 748 217	15 121 500	15 380 150	15 645 888	15 922 205	16 219 689
		%	94,30	102,53	101,71	101,72	101,76	101,86
	Wynagrodzenia i pochodne w tym:	zł	8 095 113	8 257 015	8 422 150	8 590 593	8 762 405	8 937 653
		%	95,77	102,00	102,00	102,00	102,00	102,00
	świadczenia pracownicze	zł	219 951	134 300	140 980	67 800	121 200	172 300
	Dotacje	zł	889 360	1 015 000	1 025 000	1 035 250	1 050 000	1 060 500
	Obsługa długu	zł	70 000	60 000	48 000	35 000	23 000	8 000
	Pozostałe wydatki bieżące	zł	5 693 744	5 789 485	5 885 000	5 985 045	6 086 800	6 213 536
2.	Wydatki majątkowe	zł	1 948 934	443 203	428 409	395 296	401 900	441 463

IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU .

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

L.P.	Treść	J.m.	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1.	Dochody	zł	16 399 055	16 021 231	16 265 087	16 527 712	16 810 642	17 115 554
2.	Wydatki	zł	16 697 151	15 564 703	15 808 559	16 041 184	16 324 105	16 661 152
3	Wynik budżetu	zł	- 298 096	456 528	456 528	486 528	486 537	454 402
4	Przychody	zł	734 624	0	0	0	0	0
	Kredyty	zł	0	0	0	0	0	0
	Pożyczki	zł	190 000	0	0	0	0	0
	Wolne środki	zł	544 624	0	0	0	0	0
	Nadwyżka budżetowa z lat poprzednich	zł	0	0	0	0	0	0
5	Rozchody	zł	436 528	456 528	456 528	486 528	486 537	454 402
	Kredyty	zł	399 600	399 600	399 600	399 600	399 600	399 600
	Pożyczki	zł	36 928	56 928	56 928	86 928	86 937	54 802

Jak wynika z powyższej tabeli w roku 2016 planuje się deficyt w wysokości 298 096 zł, natomiast w kolejnych latach nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań.

Przychody budżetu Gminy w 2016 roku w kwocie 734 624 zł zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętego w latach ubiegłych kredytu oraz pożyczek i pochodzić będą z wolnych środków w wysokości 544 624 zł i pożyczki w wysokości 190 000 zł.

W 2016 roku planuje się zaciągnięcie pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości 190 000 zł na zadania inwestycyjne. Pożyczki planuje się spłacać w latach 2017-2021.

Rozchody budżetu w roku 2016 wyniosą 436 528 zł i dotyczyć będą spłaty kredytu konsolidacyjnego zaciągniętego 2013 roku oraz pożyczek z 2015 r. Prognozowane rozchody wynikają z harmonogramów do zawartych umów kredytu i pożyczek.

V. PROGNOZA DŁUGU .

Od 2014 roku obowiązuje nowy sposób limitowania zadłużenia. Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Według art. 243 o finansach publicznych wyliczany jest indywidualny wskaźnik zadłużania

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
2016	%	3,09	5,44
2017	%	3,22	5,02
2018	%	3,10	4,82
2019	%	3,16	5,98
2020	%	3,03	5,47
2021	%	2,70	5,35

W latach 2016-2021 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika określonego w w/wym przepisie i jest na bezpiecznym poziomie.

W latach 2017-2021 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów i pożyczek, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono spłaty rat kredytu i pożyczek wynikające z harmonogramu spłat zawartych w umowach.

VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2016 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 5 465 zł na wydatki majątkowe. Wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały.

W 2016 roku przewiduje się realizację przedsięwzięcia na które została zawarta umowa :

- Przedsięwzięcia majątkowe

W związku z podpisaną umową w sprawie partnerskiej współpracy przy realizacji projektu z Województwem Mazowieckim, z siedzibą w Warszawie planuje się zadanie pn. „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji”. Okres realizacji projektu w latach 2016-2020. Limit w 2016 roku – kwota 5 465 zł.; w 2017 roku – kwota 10 929 zł.; w 2018 roku – kwota 10 929 zł. Celem projektu jest uruchomienie elektronicznych usług, wypracowanie nowych rozwiązań informatycznych z zakresu elektronicznej administracji oraz geoinformacji, podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektronicznych usług.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy w Jastrzężku
Wojciech Warso