

Uchwała Nr XV/106/2016
Rady Gminy w Jastrzębiu
z dnia 3 marca 2016 roku

w sprawie: zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastrzęb na lata 2016– 2021

Na podstawie art. 230 ust. 6, w związku z art.226, art. 227, art. 228 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.), oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. (Dz. U. z 2013 r., poz. 86 z późn. zm.)

Rada Gminy w Jastrzębiu uchwała, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr: XIII/87/2015 Rady Gminy w Jastrzębiu z dnia 29 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastrzęb na lata 2016 – 2021 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) **Załącznik Nr 1** – „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jastrzęb na lata 2016- 2021” otrzymuje brzmienie jak w Załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

1. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy w Jastrzębiu
Wojciech Warso

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Gminy Jastrząb na lata 2016 - 2021

Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr XVI/106/2016

Rady Gminy w Jastrzębiu

z dnia 3 marca 2016 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:							w tym:					
		Dochody bieżące	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
							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
Lp	1													
Formuła	[1..1]+[1.2]													
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			
Wykonanie 2014	16 336 823,90	16 098 981,87	1 571 878,00	8 409,87	2 081 418,41	1 270 695,65	8 091 904,00	3 849 528,73	237 842,03	100 852,00	136 990,03			
Plan 3 kw. 2015	15 936 063,00	15 751 395,00	1 717 185,00	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	16 060 082,21	15 974 930,15	1 732 101,00	22 745,91	2 232 205,42	1 334 709,79	8 065 207,00	3 443 592,90	85 152,06	50 484,36	34 667,70			
2016	16 770 602,00	15 707 521,00	1 884 346,00	10 000,00	2 458 000,00	1 490 000,00	7 942 244,00	2 900 631,00	1 063 081,00	170 000,00	893 081,00			
2017	16 021 231,00	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	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	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	16 810 642,00	2 659 908,00	11 038,00	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	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:							Wydatki majątkowe	
		Wydatki bieżące	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 jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
								gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)
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	
Formuła	[2.1] + [2.2]									
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
Wykonanie 2014	15 822 906,20	15 184 939,48	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	15 590 695,00	0,00	0,00	X	61 000,00	61 000,00	0,00	0,00	669 815,00
Wykonanie 2015	16 200 341,42	15 550 317,97	0,00	0,00	X	58 692,55	58 692,55	0,00	0,00	650 023,45
2016	17 417 535,00	14 740 117,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	2 677 418,00
2017	15 854 703,00	15 121 500,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	433 203,00
2018	15 798 559,00	15 380 150,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	418 409,00
2019	16 016 184,00	15 645 888,00	0,00	0,00	X	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	370 296,00
2020	16 299 105,00	15 922 205,00	0,00	0,00	X	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	376 900,00
2021	16 631 152,00	16 219 689,00	0,00	0,00	X	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	411 463,00

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 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] + [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	466 528,00	466 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	466 528,00	466 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	511 528,00	511 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	511 537,00	511 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	484 402,00	484 402,00	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	
			8.1	8.2
Lp	6	7	[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]
Formuła				
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	424 612,18	1 834 551,45
2016	2 440 523,00	0,00	967 404,00	1 760 865,00
2017	1 973 995,00	0,00	899 731,00	899 731,00
2018	1 507 467,00	0,00	884 937,00	884 937,00
2019	995 939,00	0,00	881 824,00	881 824,00
2020	484 402,00	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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia 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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia 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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań z tytułu 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, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia 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 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 z tytułu 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 z tytułu 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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	[9.6.1] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
$(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1] / (1)$	$(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1] / (1)$	$(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1] / (1)$	$(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1] / (1)$	$(1.1) + [1.1] + [1.1] - [2.1] - [2.1] - [2.1] / (1.1) + [1.1]$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	TAK	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2013	5,82%	0,00	5,82%	8,15%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2014	2,08%	0,00	2,08%	6,21%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	1,74%	0,00	1,74%	1,95%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2015	1,71%	0,00	1,71%	2,96%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	TAK
2016	3,02%	0,00	3,02%	6,78%	5,44%	5,77%	TAK	TAK	TAK	TAK
2017	3,29%	0,00	3,29%	5,62%	4,96%	5,32%	TAK	TAK	TAK	TAK
2018	3,16%	0,00	3,16%	5,44%	4,78%	5,12%	TAK	TAK	TAK	TAK
2019	3,31%	0,00	3,31%	5,34%	5,95%	5,95%	TAK	TAK	TAK	TAK
2020	3,18%	0,00	3,18%	5,28%	5,47%	5,47%	TAK	TAK	TAK	TAK
2021	2,88%	0,00	2,88%	5,23%	5,35%	5,35%	TAK	TAK	TAK	TAK

Wyszczególnienie

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
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	486 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	466 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	466 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	511 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	511 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	484 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Wojciech Warszo

Objaśnienia do zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastrząb na lata 2016-2021

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jastrząb na lata 2016 – 2021 zaktualizowano wykonanie 2015 roku oraz dokonano aktualizacji prognozowanych dochodów, wydatków, przychodów, wyniku budżetu oraz kwoty długu zgodnie z dokonanymi zmianami w budżecie.

Zmiany do punktu II Prognozowane dochody.

Zwiększono prognozowane dochody budżetowe w roku 2016 o kwotę 371 547 zł, wynikające ze zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 200 zł, dochodów majątkowych z tytułu dotacji o kwotę 371 347 zł. Dochody po zmianie wyniosą 16 770 602 zł, w tym : bieżące 15 707 521 zł, majątkowe 1 063 081 zł.

Zmiany do punktu III Prognozowane wydatki.

Zwiększono prognozowane wydatki budżetowe w roku 2016 o kwotę 720 384 zł., w tym wydatki bieżące zmniejszono o kwotę 8 100 zł, wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 728 484 zł. Wydatki po zmianie wynoszą 17 417 535 zł., w tym: bieżące 14 740 117 zł, majątkowe 2 677 418 zł.

W związku ze zwiększeniem kwot rozchodów w latach 2017-2021 zostały zmniejszone wydatki majątkowe.

Rok 2017 – zmniejszenie o kwotę 10 000 zł. Wydatki po zmianie wynoszą 15 554 703 zł., w tym majątkowe 433 203 zł.

Rok 2018 – zmniejszenie o kwotę 10 000 zł. Wydatki po zmianie wynoszą 15 798 559 zł., w tym majątkowe 418 409 zł.

Rok 2019 – zmniejszenie o kwotę 25 000 zł. Wydatki po zmianie wynoszą 16 016 184 zł., w tym majątkowe 370 296 zł.

Rok 2020 – zmniejszenie o kwotę 25 000 zł. Wydatki po zmianie wynoszą 16 299 105 zł., w tym majątkowe 376 900 zł.

Rok 2021 – zmniejszenie o kwotę 30 000 zł. Wydatki po zmianie wynoszą 16 631 152 zł., w tym majątkowe 411 463 zł.

Zmiany do punktu IV Prognozowane przychody i rozchody budżetu.

W związku z planowanym zaciągnięciem pożyczki oraz wprowadzeniem wolnych środków uległy zmianie przychody oraz zmienił się wynik budżetu, co przedstawia poniższe zestawienie:

L.P	Treść	J.m	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1.	Dochody	zł	16 770 602	16 021 231	16 265 087	16 527 712	16 810 642	17 115 554
2.	Wydatki	zł	17 417 535	15 554 703	15 798 559	16 016 184	16 299 105	16 631 152
3	Wynik budżetu	zł	- 646 933	466 528	466 528	511 528	511 537	484 402
4	Przychody	zł	1 083 461	0	0	0	0	0
	Kredyty	zł	0	0	0	0	0	0
	Pożyczki	zł	290 000	0	0	0	0	0
	Wolne środki	zł	793 461	0	0	0	0	0
	Nadwyżka budżetowa z lat poprzednich	zł	0	0	0	0	0	0
5	Rozchody	zł	436 528	466 528	466 528	511 528	511 537	484 402
	Kredyty	zł	399 600	399 600	399 600	399 600	399 600	399 600
	Pożyczki	zł	36 928	66 928	66 928	111 928	111 937	84 802

Zmiana do punktu V Prognoza długu.

W związku z powyższymi zmianami zmienia się również kwota długu. Na koniec 2016 roku zadłużenie wynosi 2 440 523 zł.; 2017 r. – 1 973 995 zł.; 2018 r. – 1 507 467 zł., 2019 r. – 995 939 zł.; 2020 r. – 484 402 zł.

Po dokonanych zmianach planowany w latach objętych zadłużeniem obowiązujący od 2014 r. indywidualny wskaźnik zadłużenia ustalony wg art. 243 ustawy o finansach publicznych przedstawia się następująco:

Lata objęte zadłużeniem	Jm.	Prognozowany indywidualny wskaźnik zadłużenia	Dopuszczalny maksymalny wskaźnik zadłużenia wyliczony wg art.243
2016	%	3,02	5,77
2017	%	3,29	5,32
2018	%	3,16	5,12
2019	%	3,31	5,95
2020	%	3,18	5,47
2021	%	2,88	5,35

i kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/wym przepisie i jest na bezpiecznym poziomie.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy w Jastce
Wojciech Warszo