

Uchwała Nr XLI/208/2017

Rady Gminy Jastrzębia

z dnia 15 grudnia 2017 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastrzębia

na lata 2018 - 2022

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, ust. 7, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2017.2077) Rada Gminy Jastrzębia uchwała, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jastrzębia na lata 2018-2022 zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i załącznikiem nr 2 Wykaz Przedsięwzięć WPF.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Jastrzębia do:

1. Zaciągania zobowiązań:

a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2

b) 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 łącznie do kwoty 2 000 000 zł.

c) przekazania upoważnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy łącznie do kwoty 1 000 000 zł.

§ 3. Traci moc uchwała Nr XXX/150/2016 z dnia 28 grudnia 2016 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastrzębia na lata 2017 – 2020 z późniejszymi zmianami.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jastrzębia .

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

Przewodniczący Rady Gminy
Józef Tomalski

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XLII/2008/2017
z dnia 2017-12-15

Wyszczególnienie	1	z tego:										w tym:	
		1.1	w tym:					1.2	w tym:				
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4		1.1.5	1.2.1	1.2.2		
		Docho dy ogółem x	docho dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Lp			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		
Wykonanie 2015	22 815 953,34	22 356 633,26	2 574 237,00	544,43	2 682 059,56	1 605 922,95	11 195 504,00	4 636 053,67	459 320,08	0,00	459 320,08		
Wykonanie 2016	27 756 065,20	27 725 562,44	3 156 728,00	-148,25	2 648 545,43	1 449 511,47	11 065 896,00	9 511 464,15	30 502,76	0,00	16 585,20		
Plan 3 kw. 2017	30 428 852,68	28 678 036,68	3 541 804,00	200,00	2 550 338,00	1 336 000,00	10 836 939,00	10 517 910,68	1 750 816,00	52 764,00	1 698 052,00		
Wykonanie 2017	30 288 608,23	28 969 792,23	3 541 804,00	200,00	2 562 598,00	1 336 000,00	10 836 939,00	10 827 666,23	1 318 816,00	52 764,00	1 266 052,00		
2018	35 292 596,00	29 034 964,00	3 940 049,00	0,00	2 633 000,00	1 350 000,00	11 341 425,00	10 113 070,00	6 257 632,00	0,00	6 257 632,00		
2019	29 325 000,00	29 325 000,00	3 979 000,00	200,00	2 659 000,00	1 362 000,00	11 450 000,00	10 214 000,00	0,00	0,00	0,00		
2020	29 618 000,00	29 618 000,00	4 019 000,00	200,00	2 685 000,00	1 375 000,00	11 560 000,00	10 300 000,00	0,00	0,00	0,00		
2021	29 914 000,00	29 914 000,00	4 590 000,00	200,00	2 710 000,00	1 388 000,00	11 600 000,00	10 400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2022	30 213 000,00	30 213 000,00	4 099 000,00	200,00	2 730 000,00	1 400 000,00	11 650 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	0,00		

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe x
			w tym:										
			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		
			Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	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 dotacja z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	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 zadania i utrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x		
Wykonanie 2015	20 871 591,41	18 394 610,54	0,00	0,00	0,00	0,00	17 657,10	17 657,10	0,00	0,00	0,00	2 476 980,87	
Wykonanie 2016	27 424 972,37	24 623 209,79	0,00	0,00	0,00	0,00	14 163,38	14 163,38	0,00	0,00	0,00	2 801 762,58	
Plan 3 kw. 2017	34 689 852,68	25 495 454,68	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	8 194 398,00	
Wykonanie 2017	34 159 508,23	26 423 111,23	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	7 736 397,00	
2018	35 530 596,00	26 703 189,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	8 827 407,00	
2019	28 947 000,00	27 030 000,00	0,00	0,00	0,00	x	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	1 917 000,00	
2020	29 240 000,00	27 300 000,00	0,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	1 940 000,00	
2021	29 536 000,00	27 500 000,00	0,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	2 036 000,00	
2022	29 835 100,00	27 770 000,00	0,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	2 065 100,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:					w tym:		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015	1 944 361,93	1 159 890,60	229 890,60	0,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	331 092,83	2 904 252,53	2 174 252,53	0,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-4 261 000,00	4 461 000,00	2 181 000,00	1 981 000,00	380 000,00	380 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-3 870 900,00	4 070 900,00	2 181 000,00	1 931 000,00	0,00	0,00	1 889 900,00	1 889 900,00	0,00	0,00
2018	-238 000,00	816 000,00	454 000,00	238 000,00	362 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	378 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	378 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	378 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	377 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	5	z tego:					6	7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		w tym:							Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki
		z tego:								
		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3				
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych			
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	7	8.1	8.2	
Wykonanie 2015	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 962 022,72	5 121 913,32	
Wykonanie 2016	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 102 352,65	6 006 605,18	
Plan 3 kw. 2017	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 182 582,00	4 743 582,00	
Wykonanie 2017	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 546 681,00	4 727 681,00	
2018	578 000,00	578 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 331 775,00	3 147 775,00	
2019	378 000,00	378 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 295 000,00	2 295 000,00	
2020	378 000,00	378 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 318 000,00	2 318 000,00	
2021	378 000,00	378 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 414 000,00	2 414 000,00	
2022	377 900,00	377 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 443 000,00	2 443 000,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.
7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	0,95%	0,95%	0,00	0,95%	17,37%	X	X	X	X
Wykonanie 2016	0,77%	0,77%	0,00	0,77%	11,18%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2017	0,71%	0,71%	0,00	0,71%	7,35%	X	X	X	X
Wykonanie 2017	0,71%	0,71%	0,00	0,71%	8,58%	X	X	X	X
2018	1,75%	1,75%	0,00	1,75%	6,61%	11,97%	X	X	X
2019	1,41%	1,41%	0,00	1,41%	7,83%	8,38%	12,38%	TAK	TAK
2020	1,38%	1,38%	0,00	1,38%	7,83%	7,26%	8,79%	TAK	TAK
2021	1,27%	1,27%	0,00	1,27%	8,07%	7,42%	7,67%	TAK	TAK
2022	1,28%	1,28%	0,00	1,28%	8,09%	7,91%	7,42%	TAK	TAK
							7,91%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczącej pozycji 9.6.1.

Lp	Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	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 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
				11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2015	0,00		10.1	9 549 995,42	2 256 463,52	644 704,98	486 710,42	157 994,56	157 994,56	2 150 946,63	168 039,68
Wykonanie 2016	0,00			9 826 847,97	2 226 004,68	316 387,00	0,00	316 387,00	171 816,28	2 569 946,30	60 000,00
Plan 3 kw. 2017	0,00			10 087 792,04	2 344 246,00	4 345 001,00	0,00	4 345 001,00	3 775 001,00	3 319 072,00	1 100 325,00
Wykonanie 2017	0,00			10 040 884,94	2 374 087,00	3 827 000,00	0,00	3 827 000,00	3 257 000,00	3 379 072,00	1 100 325,00
2018	0,00			10 779 170,00	2 287 394,00	6 897 407,00	0,00	6 897 407,00	6 897 407,00	1 930 000,00	0,00
2019	378 000,00			10 800 000,00	2 425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 917 000,00	0,00
2020	378 000,00			10 900 000,00	2 449 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 940 000,00	0,00
2021	378 000,00			10 990 000,00	2 473 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 036 000,00	0,00
2022	377 900,00			11 000 000,00	2 497 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 065 100,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego.
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym. Którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Wykonanie 2015	444 634,55	381 673,16	381 673,16	307 320,08	307 320,08	307 320,08	486 710,42	413 336,98	413 336,98	
Wykonanie 2016	66 967,87	56 922,69	56 922,69	13 917,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	31 815,00	31 815,00	31 815,00	691 822,00	691 822,00	259 822,00	60 780,73	31 815,00	60 780,73	
Wykonanie 2017	31 815,00	31 815,00	31 815,00	259 822,00	259 822,00	259 822,00	58 816,07	31 815,00	58 816,07	
2018	0,00	0,00	0,00	4 277 407,00	4 277 407,00	4 277 407,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1.1., 12.2.1.1., 12.3.2., 12.4.2., 12.5.1., 12.6.1., 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	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	Wzrosty 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	Wzrosty majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wzrosty majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wzrosty majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	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:	w tym:
	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania									
12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Wykonanie 2015	157 994,56	90 126,31	90 126,31	141 241,69	141 241,69	141 241,69	123 202,01	123 202,01	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	5 050,00	0,00	0,00	5 050,00	0,00	0,00	5 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	948 323,00	691 822,00	408 322,00	285 466,73	177 465,73	177 465,73	285 466,73	177 465,73	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	422 322,00	259 822,00	422 322,00	189 501,07	189 501,07	189 501,07	189 501,07	189 501,07	0,00	0,00	0,00
2018	5 413 407,00	4 017 585,00	5 413 407,00	1 395 822,00	1 385 822,00	1 385 822,00	1 385 822,00	1 385 822,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zyskownego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	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:		Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej w 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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73,13	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane uzupełniające o dług i jego spłacie								
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:				Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do paristwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x		
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
Wykonanie 2015	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	
Plan 3 kw. 2017	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	578 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	378 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	378 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	378 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	377 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Informacja o spełnieniu wkażnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń została wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 i 7 art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne. Informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emulujące obligacje przychodowe.
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XLII/208/2017
z dnia 2017-12-15

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit zobowiązań
			Od	Do			
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 219 989,30	6 897 407,00	6 897 407,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 219 989,30	6 897 407,00	6 897 407,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				5 474 247,00	5 413 407,00	5 413 407,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 474 247,00	5 413 407,00	5 413 407,00
1.1.2.1	Modernizacja Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Jastrzębi - Zwiększenie udziału odpadów zebranych selektywnie w ogólnej masie odpadów	Gmina Jastrzębia	2016	2018	563 051,00	550 001,00	550 001,00
1.1.2.2	Odnawialne źródła energii na terenie gminy Jastrzębia - Zwiększenie efektywności energetycznej	Gmina Jastrzębia	2016	2018	4 911 196,00	4 863 406,00	4 863 406,00
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				0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 745 742,30	1 484 000,00	1 484 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa Publicznej Szkoły Podstawowej w Lesiowie - Poprawa bezpieczeństwa i warunków lokalowych uczniów	Gmina Jastrzębia	2017	2018	1 745 742,30	1 484 000,00	1 484 000,00
1.3.2.8	Budowa boiska piłkarskiego przy Publicznym Gimnazjum w Jastrzębi, budowa słowni zewnętrznej przy Niepublicznej Szkole Podstawowej w Owadowie, Publicznej Szkole Podstawowej w Mąkosach Starych oraz w miejscowości Goryń - Poprawa infrastruktury sportowej	Gmina Jastrzębia	2017	2018	786 242,30	537 000,00	537 000,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Bartodzieje (nr ew.działki 447) - Poprawa infrastruktury drogowej	Gmina Jastrzębia	2017	2018	742 000,00	742 000,00	742 000,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wolska Dąbrowa (nr ew.działki 39) - Poprawa infrastruktury drogowej	Gmina Jastrzębia	2017	2018	60 000,00	55 000,00	55 000,00
					157 500,00	150 000,00	150 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jastrzębia na lata 2018-2022

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art.226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2018-2022 co wynika z prognozy kwoty długu na jaki gmina zaciągnęła zobowiązania.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się na wskaźnikach makroekonomicznych oraz przede wszystkim na danych historycznych w zakresie osiągniętych dochodów i wykonanych wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach 2015-2016 oraz przewidywane wykonanie za 2017 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2018 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Dochody:

Wieloletnia prognoza finansowa zawiera podział dochodów ogółem na dochody bieżące i majątkowe. W zakresie dochodów bieżących na 2018 rok przyjęto podane przez Ministra Finansów wielkości poszczególnych części subwencji ogólnej, planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych należnych gminie oraz kwoty dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne. Założono niewielki 1% wzrost dochodów z w/w tytułów na lata 2019-2022 w oparciu o analizę wpływów w latach poprzednich. Ponadto dotacje w trakcie roku budżetowego ulegają zwiększaniu w miarę składanego zapotrzebowania na realizację zadań dotowanych z budżetu państwa. Analizując wykonanie dochodów bieżących w latach poprzednich należy stwierdzić, iż od 2016 roku zwiększają się z powodu wprowadzenia nowego zadania zleconego z zakresu administracji rządowej dotyczącego programu 500 plus. Dochody na realizację tego zadania zaplanowano przez cały okres WPF.

W zakresie dochodów bieżących z tytułu podatków i opłat lokalnych na 2018 rok zaplanowano kwoty dochodów zgodnie z obowiązującymi stawkami podatkowymi uchwalonymi przez Radę Gminy na 2017 rok oraz rejestrami wymiarowymi według stanu na 30 września 2017 r. Na kolejne lata zaplanowano 1% wzrost dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych.

Założono wzrost o 1 % pozostałych dochodów z tytułu np. wpływów z usług ze sprzedaży wody i odprowadzania ścieków, w związku z faktem, iż budowane są sieci wodociągowe i kanalizacyjne w pozostałych miejscowościach, w których brak jest jeszcze wodociągu i kanalizacji.

Dochody majątkowe na 2018 r zaplanowano z tytułu dotacji ze środków UE na realizację zadania inwestycyjnego „Odnawialne źródła energii w gminie Jastrzębia” w wysokości 3 585 585 zł oraz wkładu mieszkańców na to zadanie w kwocie 1 270 000 zł, oraz dotację pozyskaną z programu RPOWM na realizację zadania „Modernizacja PSZOK”. Na lata następne nie planuje się dochodów majątkowych w tym ze sprzedaży majątku. Składane będą wnioski na pozyskanie środków z budżetu UE i po pozytywnej weryfikacji i zatwierdzeniu zostaną wprowadzone do WPF w trakcie roku.

Wydatki:

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz zadań obligatoryjnych wynikających z przepisów prawa. Spełniając wymogi art.242 ust.2 ustawy o finansach publicznych, zaplanowano wydatki bieżące w kwocie niższej niż dochody bieżące przez cały okres trwania wieloletniej prognozy finansowej.

W wydatkach bieżących na 2018 rok zaplanowano 1 % wzrost w porównaniu do roku 2017, ze względu na fakt, iż od kwietnia 2018 r zaplanowano wzrost wynagrodzeń nauczycieli. Od 2019 roku zwiększa się plan wydatków bieżących o 1% w celu zachowania realności i bezpieczeństwa wykonania WPF.

Kwota wydatków na obsługę długu zaplanowana jest na poziomie prognozowanej stawki WIBOR 3M powiększonej o marżę banku zgodnie z oprocentowaniem ustalonym w umowie kredytowej i zgodnie z oprocentowaniem rocznym pożyczki.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – w 2018 roku kształtują się na podobnym poziomie co w roku poprzednim. Niewielkie zwiększenia planu wydatków dotyczą wzrostu dodatków stażowych, wypłat nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz zaplanowanego wzrostu wynagrodzeń nauczyciel oraz zwiększenie minimalnego wynagrodzenia. Od 2019 roku zwiększenia wydatków dotyczą corocznych wzrostów dodatków stażowych i nagród jubileuszowych.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady gmin” oraz rozdziale 75023 „Urzędy gmin”. W latach następnych przyjęto takie same założenia jak w przypadku wydatków bieżących tj. 1% wzrost.

Nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

Wydatki objęte limitem art.226 ust.4 ufp dotyczą wydatków majątkowych i obejmują wykonanie zadań inwestycyjnych rozpoczętych w roku 2016 i 2017 a zaplanowanych do wykonania w 2018 roku. Są to zadania ujęte w wykazie przedsięwzięć:

1. W ramach wydatków na programy realizowane z udziałem środków UE planuje się realizację zadań:
 - „Modernizacja Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Jastrzębi”. Zadanie jest dofinansowane w wysokości 432 000 zł. Limit zobowiązań wynosi 550 001 zł.
 - „Odnawialne źródła energii na terenie gminy Jastrzębia” dofinansowane w kwocie 3 585 585 zł, ze środków RPO WM. Limit zobowiązań wynosi 4 863 406 zł.
2. W ramach wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe planuje się wykonanie następujących zadań:
 - Rozbudowa Publicznej Szkoły Podstawowej w Lesiowie – limit zobowiązań 537 000 zł,
 - Budowa boiska piłkarskiego przy Publicznym Gimnazjum w Jastrzębi, budowa siłowni zewnętrznej przy Niepublicznej Szkole Podstawowej w Owadowie, Publicznej Szkole Podstawowej w Mąkosach Starych oraz w miejscowości Goryń – limit zobowiązań 742 000 zł,
 - Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Bartodzieje – limit zobowiązań 55 000 zł,
 - Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wolska Dąbrowa – limit zobowiązań

150 000 zł.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowano w 2018 r. w wysokości 8 827 407 zł, w tym na nowe wydatki majątkowe w kwocie 1 930 000 zł oraz kontynuowane w kwocie 6 887 407 zł.

Wydatki majątkowe na zadania inwestycyjne określa tabela nr 3 do uchwały budżetowej na 2018 r.

Przychody i rozchody budżetu

W 2018 roku zaplanowano deficyt w wysokości 238 000 zł, który zostanie sfinansowany nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 238 000 zł.

Przychody w 2018 r. planuje się w wysokości 816 000 zł, i wynikają z nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 454 000 oraz wolnych środków w kwocie 362 000 zł, natomiast rozchody wynoszą 578 000 zł. Zaplanowana wysokość wolnych środków jest realna do wykonania, będzie monitorowana i zostanie skorygowana po zamknięciu roku budżetowego i sporządzeniu rocznych sprawozdań finansowych. Od 2019 r. planowaną nadwyżkę budżetową przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

Kwotę rozchodów w poszczególnych latach zaplanowano zgodnie z harmonogramem spłat od zaciągniętego kredytu i pożyczki.

Prognoza długu

Zgodnie z obowiązującymi przepisami zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy o finansach publicznych zgodnie, z którymi relacja łącznej kwoty przeznaczonej na spłatę zadłużenia czyli suma spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami do dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z ostatnich trzech lat dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży mienia oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Wartość relacji wskaźnika zadłużenia prezentuje tabela:

Lata objęte zadłużeniem	Jm.	Wskaźnik planowanej kwoty spłaty zobowiązań	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wyliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wyliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)
2018	%	1,75	12,38	11,97
2019	%	1,41	8,79	8,38
2020	%	1,38	7,67	7,26
2021	%	1,27	7,42	7,42

2022	%	1,28	7,91	7,91
------	---	------	------	------

W całym okresie WPF, indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego maksymalnego wskaźnika, co świadczy o bezpiecznym poziomie zadłużenia gminy. W kolejnych latach nie planuje się zaciągać nowych kredytów i pożyczek, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach kredytowych.

Wieloletnie przedsięwzięcia bieżące i majątkowe

W 2018 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 6 887 407 zł na wydatki majątkowe. Wykaz realizowanych przedsięwzięć zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Zachowując ciągłość przedsięwzięć określono limit zobowiązań dla tych przedsięwzięć, dla których nie podpisano umowy na wydatki realizowane w latach wcześniejszych, a przedsięwzięcie kończy się w 2018 r. Na chwilę obecną nie planowane są bieżące przedsięwzięcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Józef Tomalski