

**Uchwała Nr XIV/77/2015**  
**Rady Gminy Jastrzębia**  
**z dnia 31 grudnia 2015 r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastrzębia**  
**na lata 2016 - 2019**

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.2013.885 z późn.zm.) Rada Gminy Jastrzębia uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jastrzębia na lata 2016-2019 zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Jastrzębia do:

1. Zaciągania zobowiązań:

a) 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 1 500 000 zł.

§ 3. Traci moc uchwała Nr III/12/2014 z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastrzębia na lata 2015 – 2020 z późniejszymi zmianami.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jastrzębia .

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 r.

Przewodniczący Rady  
Józef Tomalski

# Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik n  
uchwały nr XIV/77  
z dnia 2015-

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
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			
Formula													
2016	20 809 915,00	20 809 915,00	3 091 829,00	400,00	2 214 100,00	1 273 000,00	11 406 188,00	3 244 248,00	0,00	0,00			
2017	21 018 000,00	21 018 000,00	3 123 000,00	400,00	2 236 000,00	1 286 000,00	11 520 000,00	3 276 000,00	0,00	0,00			
2018	21 228 000,00	21 228 000,00	3 154 000,00	450,00	2 259 000,00	1 299 000,00	11 635 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00			
2019	21 800 000,00	21 800 000,00	3 220 000,00	500,00	2 280 000,00	1 311 000,00	11 800 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00			

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:					Wydutki <sup>x</sup> majątkowe			
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	w tym:	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 <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zakończenia programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tytułu siłochronu (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>
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			
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
Formula	{2.1} + {2.2}									
2016	20 479 915,00	18 722 578,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	1 757 337,00
2017	20 818 000,00	19 115 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	1 703 000,00
2018	21 028 000,00	19 950 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	1 078 000,00
2019	21 800 000,00	20 450 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu	z tego:					w tym:		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>		w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2016	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:				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 <sup>x</sup>	w tym:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1189) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja z równoważenia wydatków budżetowych o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki i/a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[4.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] - [2.1]
2016	400 000,00	0,00	2 087 337,00	2 087 337,00
2017	200 000,00	0,00	1 903 000,00	1 903 000,00
2018	0,00	0,00	1 278 000,00	1 278 000,00
2019	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich realizowane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] - [11.3.2]					
2016	330 000,00	330 000,00	9 552 250,00	2 567 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 707 337,00	50 000,00
2017	200 000,00	200 000,00	9 800 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 703 000,00	0,00
2018	200 000,00	200 000,00	10 100 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 078 000,00	0,00
2019	0,00	0,00	10 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.  
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	12.1	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:		Wydaki 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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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	Kwoty oznaczające przebieg i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		
Lp	12.8	12.8.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
Formula										
20*6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20*7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20*8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20*9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spiacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związanych z tytułem wyłączenia zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm ). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podsiaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków n

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłączenie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik n  
uchwały nr XIV/77  
z dnia 2015-

Kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(
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 WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY JASTRZĘBIA NA LATA 2016-2019**

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2016-2019, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych zobowiązań oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych.

Przy opracowaniu WPF oparto się na wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych dla potrzeb opracowania wieloletnich prognoz finansowych JST zaktualizowanych przez Ministra Finansów w czerwcu 2015 r.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2016 r. 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 i uchwał Rady Gminy podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

### **DOCHODY**

Dochody zaplanowano w wysokościach realnych do wykonania, opierając się na analizie wpływów w latach poprzednich. Należy zauważyć, iż dotacje wpływają do budżetu w ciągu całego roku zgodnie z zapotrzebowaniami wysyłanymi do jednostek dotujących. Dlatego też na etapie projektu budżetu są zaplanowane w niższych wartościach niż w roku poprzednim. Ponadto nie planuje się dotacji ze środków UE w związku z nową perspektywą finansowania na lata 2016-2020. Składane będą wnioski na pozyskanie środków z budżetu UE i po pozytywnej weryfikacji i zatwierdzeniu zostaną wprowadzone do budżetu w trakcie roku. Analiza strony dochodowej wskazuje na pewną prawidłowość co do wzrostu w dochodach gminy subwencji ogólnej, dotacji celowych, które są zwiększane w trakcie roku budżetowego, udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych.

Główne pozycje dochodów bieżących w roku 2016 stanowią:

- subwencje – 11.406.188 zł
- dochody własne – 853.150 zł
- dotacje celowe – 3.244.248 zł
- udziały w podatku dochodowym od osób fiz. – 3.091.829 zł
- podatki i opłaty – 2.214.500 zł.

Kwoty subwencji zostały przyjęte w kwocie 11.406.188 zł zgodnie z załącznikiem do pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.132.2015 z dnia 12 października 2015r. Są to wielkości

wstępne i mogą ulec zmianie. W porównaniu do roku 2015 subwencja uległa zwiększeniu o kwotę 210.684 zł

Subwencje na rok 2017 zaplanowano w wysokości 11.520.000 czyli założono wzrost planu w stosunku do projektu planu 2016 r. o 1%, zaś na lata 2018-2019 zaplanowano dochody z tytułu subwencji na niezmiennym poziomie wzrostu 1%. W kolejnych latach poziom subwencji powinien zabezpieczyć również wzrost zadań, w związku z planowanym przekształceniem szkół podstawowych w zespoły szkolno- przedszkolne oraz tendencje wzrostową orzeczeń o niepełnosprawności wśród uczniów szkół podstawowych.

Kwoty subwencji w poszczególnych latach oszacowano następująco:

Treść	Rok	2016	2017	2018	2019
Subwencja	zł	11.406.188	11.520.000	11.635.000	11.800.000
ogólna	%	x	101,00	101,00	101,42

Przy kalkulowaniu dochodów własnych w 2016 r. utrzymano poziom stawek podatkowych z roku 2015 oraz wpływy za pobór wody i odprowadzanie ścieków na bazie przewidywanego wykonania roku 2015.

Planowane na rok 2016 dotacje celowe na zadania bieżące przyjęto zgodnie z pismem MUW w Warszawie Nr FCR-I.3111.23.34.2015 z dnia 22 października 2015r. oraz Krajowego Biura Wyborczego Nr DRD-3101/28/15 z dnia 25 września 2015r.

Od roku 2017 założono wzrost o 1% na kolejne lata objęte WPF.

W roku 2016 nie planowano dotacji bieżących z UE gdyż w roku 2016 dopiero będą składane wnioski do nowych naborów i konkurów. W miarę pozyskiwania tych środków w poszczególnych latach budżet zostanie zaktualizowany o te dotacje.

Wśród dochodów własnych największy udział mają wpływy z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, gdzie ich wysokość w 2016 r. ustalono zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4750.132.2015 z dnia 12 października 2015r. Kwota udziałów uległa zwiększeniu i planuje się jej wzrost w kolejnych latach.

Treść	j.m.	2016	2017	2018	2019
Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	zł	3.091.829	3.123.000	3.154.000	3.220.000
	%	x	101,01	100,99	102,09
Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	zł	400	400	450	500
	%	x	100	112,5	111,1

Pomimo utrzymania stawek podatku od nieruchomości na poziomie roku 2015 w odniesieniu do dochodów podatkowych w roku 2016 i latach następnych założono wzrost wpływów w związku

z wyższym wymiarem zobowiązań podatkowych spowodowanym przeprowadzoną przez starostę modernizacją gruntów.

Nie planowane są również podwyżki stawek podatku od środków transportowych na rok 2016. Obowiązujące stawki zbliżone są do ich maksymalnych granic. Od kilku lat liczba pojazdów podlegających opodatkowaniu nie zwiększa się. Stąd nie planuje się zwiększenia wpływów z podatku od środków transportowych.

Wpływy z podatku rolnego i leśnego - w przypadku podatku leśnego stosuje się przelicznik ustawowy, a w przypadku podatku rolnego planuje się obniżenie ceny żyta. Wpływy z pozostałych podatków i opłat planuje się na poziomie roku 2015. Wpływy z podatków i opłat w latach 2016-2019 przewiduje się 1% wzrost w stosunku do roku 2016.

### **DOCHODY MAJĄTKOWE**

W roku 2016 nie planuje się dochodów majątkowych. W miarę pozyskiwania środków na inwestycje będą one uwzględniane kolejnych projektach budżetu i WPF.

### **PROGNOZOWANE WYDATKI**

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2015 roku. 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 ustalonym w art. 241, ust. 2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących /ewentualnie powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki/. Na 2016 r. zaplanowano wydatki bieżące na nieco niższym poziomie niż w roku poprzednim. Wynika to z faktu, iż dotacje przeznaczone na zadania bieżące wpływają w trakcie roku budżetowego, co spowoduje wzrost również wydatków bieżących w trakcie roku. W latach następnych zaplanowano wzrost wydatków w celu zachowania realności budżetu.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane na 2016 r. ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2015 roku, uwzględniono odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe, a także zmiany w zakresie organizacji obsługi administracyjnej, finansowej i organizacyjnej jednostek samorządowych. Na wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli założono, zgodnie z założeniami budżetu państwa, zamrożenie wynagrodzeń. Zaplanowano wypłatę jednorazowego dodatku uzupełniającego dla nauczycieli za 2015 rok i zwiększono wydatki na potrzeby dostosowania obiektów szkół do ich nowej formy organizacyjnej (zespoły szkolno-przedszkolne) oraz nowych zadań w zakresie realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach



podstawowych i gimnazjach, a także dodatkowych zadań z zakresu wspierania rodziny ( asystent rodziny).

Środki na zakup towarów i usług ( gaz, centralne ogrzewanie, woda i kanalizacja) planuje się na poziomie przewidywanego wykonania za 2015 r. z uwzględnieniem 1,2% wzrostu cen oraz na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe. W kolejnych latach wydatki z wym. tytułów planuje się zwiększyć o wzrost przewidziany w prognozie makroekonomicznej budżetu państwa.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu na 2016 r. przyjęto na podstawie zawartych umów z jednostkami samorządu terytorialnego ( na zadania majątkowe) oraz planowanych dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych tzn. klubów sportowych, stowarzyszeń, organizacji pozarządowych w ramach ogłaszanych konkursów. W latach 2016 – 2019 dotacje planuje się wyłącznie na zadania bieżące. Kwoty dotacji w 2016 roku na zadania majątkowe zaplanowano dla Starostwa Powiatowego w Radomiu.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i ich wysokości w 2016 r. i oszacowano na kwotę 20.000 zł.

Wydatki majątkowe: planuje się przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych 1.757 337 zł, w tym na dotacje celowe na projekty realizowane przez Powiat Radomski w kwocie 50.000 zł.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia, wydatki na lata 2016 – 2019 przewiduje się w następującej wysokości:

l.p	Treść	j.m.	2016	2017	2018	2019
	Wydatki ogółem z tego	zł	20.479.915	20.818.000	21.028.000	21.800.000
1.		%	x	102	101	104
	Wydatki bieżące w tym:	zł	18.722.578	19.115.000	19.950.000	20.450.000
			x	102	105	103
	Wynagrodzenia i pochodne		9.552.250	9.800.000	10.100.000	10.200.000
			x	103	103	101
	Dotacje		685.000	700.000	750.000	800.000
	Obsługa długu		20.000	20.000	20.000	0
	Pozostałe wydatki bieżące		8.465.328	8.595.000	9.080.000	9.450.000
	Wydatki majątkowe		1.757.337	1.703.000	1.078.000	1.350.000

Planowane wydatki majątkowe w 2016 roku wynikają z zadań inwestycyjnych realizowanych przez gminę. W wydatkach majątkowych w roku 2016 oraz w latach 2017-2019 nie planuje się zadań z udziałem środków Unii Europejskiej, z uwagi na dopiero rozpoczynające się konkursy i nabory. W miarę pozyskiwania tych środków w poszczególnych latach budżet zostanie zaktualizowany.

Na lata późniejsze gmina nie ma zaplanowanych przedsięwzięć wieloletnich. Realizacja zadań zaplanowanych na rok 2016 nie przekroczy roku budżetowego. Kwota, którą można przeznaczyć na wydatki inwestycyjne, wynika z wielkości środków pozostałych po zabezpieczeniu wydatków bieżących, wydatków na obsługę długu oraz rozchodów budżetu.

## PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

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

L.p.	Treść	j.m.	2016	2017	2018	2019
1	Dochody	zł	20.809.915	21.018.000	21.228.000	21.800.000
2	Wydatki	zł	20.479.915	20.818.000	21.028.000	21.800.000
<b>3</b>	<b>Wynik Budżetu</b>	<b>zł</b>	<b>330.000</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>
<b>4</b>	<b>Przychody</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Obligacje		0	0	0	0
	Pożyczki		0	0	0	0
	Wolne środki		0	0	0	0
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych		0	0	0	0
<b>5</b>	<b>Rozchody</b>		<b>330.000</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>
	Obligacje		0	0	0	0
	Pożyczki i kredyty		330.000	200.000	200.000	0

Jak wynika z powyższej tabeli w roku 2016 i latach następnych planuje się nadwyżkę budżetową przeznaczoną na spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w latach ubiegłych. Rozchody budżetu w roku 2016 wyniosą 330.000 zł i dotyczyć będą spłaty zobowiązań. Prognozowane rozchody wynikają z harmonogramów i zawartych umów.

## PROGNOZA DŁUGU

Na koniec 2016 roku poziom zadłużenia Gminy wg tytułów dłużnych przewiduje się w wysokości 400.000 zł i stanowi 1,92% dochodów ogółem. Planowany w kolejnych latach objętych zadłużeniem obowiązujący indywidualny wskaźnik zadłużenia ustalony wg art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przedstawia się następująco:

Lata objęte zadłużeniem	J.m	Prognozowany indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia 9.1	Dopuszczalny maksymalny wskaźnik spłaty zadłużenia dla Gminy wyliczony wg art.243/9.6/
2016	%	1,68	9,48
2017	%	1,05	9,42
2018	%	1,04	8,58

W całym okresie objętym WPF prognozowany indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w wyżej wymienionym przepisie.

Od 2016 roku nie planowane są przedsięwzięcia, o których mowa w art.226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych.

Przewodniczący Rady  
Józef Tomalski