

**UCHWAŁA NR XVI/84/2016**

**RADY GMINY JASTRZĘBIA**

**z dnia 29 lutego 2016 r.**

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

Na podstawie art. 226, art 227, art.230 ust.1, 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych ( Dz.U.2013.885 z późn.zm.)

Rada Gminy Jastrzębia uchwała, co następuje:

- § 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jastrzębia na lata 2016 – 2019 zgodnie z załącznikiem nr 1.
- § 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jastrzębia.
- § 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Józef Tomalski

# Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik n  
uchwały nr XVI/184  
z dnia 2016-

Wyszczególnienie	Dochody ogółem *	z tego:										w tym:						
		1.1	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 <sup>3)</sup>			z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		Dochody majątkowe *	ze sprzedaży majątku	z tytułu dot oraz środki przeznaczony na inwestycje	
			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							
Lp	1																	
Formula	[1.1]+[1.2]																	
2016	25 153 922,00	3 091 829,00	400,00	2 306 100,00	1 273 000,00	11 406 188,00	7 560 909,00	0,00	0,00									
2017	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	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	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	Wynik budżetu x	Przychody budżetu	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:			na pokrycie deficytu budżetu x
				na pokrycie deficytu budżetu x	4.1.1		4.2	4.2.1		
4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		
Lp	3	4								
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]								
2016	-570 000,00	900 000,00	0,00	671 000,00	570 000,00	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	
2018	200 000,00	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	

5) W pozycji wykazuje się w szczególności: kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątek 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:	z tego:			
				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>	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>	
5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.2] + [5.1.3]				
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. 1199) 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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] - [5.2] - ([2.1] - [2.1])
2016	400 000,00	0,00	1 607 337,00	2 507 337,00
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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań z art. 243 ust. 1 pkt 1 lit. a) ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania zadań w ramach budżetu państwa, w tym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyłączeniem wyłączeń przewidzianych na danym roku	Wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań z art. 243 ust. 1 pkt 1 lit. a) ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu wykonania zadań w ramach budżetu państwa, w tym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyłączeniem wyłączeń przewidzianych na danym roku	Wskaźnik dochodów budżetu państwa, w tym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem wyłączeń przewidzianych na danym roku	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ust. 1 pkt 1 lit. a) ustawy, z uwzględnieniem wyłączeń przewidzianych na danym roku	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ust. 1 pkt 1 lit. a) ustawy, z uwzględnieniem wyłączeń przewidzianych na danym roku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ust. 1 pkt 1 lit. a) ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania zadań w ramach budżetu państwa, w tym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyłączeniem wyłączeń przewidzianych na danym roku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ust. 1 pkt 1 lit. a) ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania zadań w ramach budżetu państwa, w tym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyłączeniem wyłączeń przewidzianych na danym roku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ust. 1 pkt 1 lit. a) ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania zadań w ramach budżetu państwa, w tym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyłączeniem wyłączeń przewidzianych na danym roku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ust. 1 pkt 1 lit. a) ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania zadań w ramach budżetu państwa, w tym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyłączeniem wyłączeń przewidzianych na danym roku
LP	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$
2016	1,39%	1,39%	0,00	1,39%	0,06	9,48%	13,05%	TAK	TAK
2017	1,05%	1,05%	0,00	1,05%	0,09	8,21%	11,78%	TAK	TAK
2018	1,04%	1,04%	0,00	1,04%	0,06	7,37%	10,94%	TAK	TAK
2019	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,06	7,15%	7,15%	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]					
2016	0,00	0,00	9 873 480,00	2 514 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 127 337,00	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 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 (rozdziały 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	12.2	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy			środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	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	0,00
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

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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>		w tym:		w tym:		w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1					
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1					
Formula														
2016	0,00	0,00	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				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	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

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 zyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przebiegi z tytułu leczenia, rehabilitacji, opieki społecznej, w tym: w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
	Przebiegi z tytułu leczenia, rehabilitacji, opieki społecznej, w tym: w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Lp		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formula										
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						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 wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków, budżetu	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formula							
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 spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 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.). Automatycznie 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 podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / 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 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 wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

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

Objaśnienia

Dokonuje się następujących zmian w WPF. Zwiększono dochody gminy ogółem o kwotę 4 332 007 zł oraz zwiększono wydatki gminy o kwotę 4 832 007 zł wynikające z uchwały Rady Gminy Nr XVI/85/2016 z dnia 29 lutego 2016 r.

Zmianie uległ deficyt budżetu. Zwiększono deficyt o kwotę 500 000 zł , który zostanie sfinansowany przychodami z wolnych środków.

W wyniku wprowadzonych zmian zmianie ulegają następujące pozycje WPF:

- 1.1 Dochody bieżące zwiększenie o kwotę 4 332 007 zł,
- 1.1.3 podatki i opłaty zmniejszenie o kwotę 110 000 zł,
- 1.1.5 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększenie o kwotę 4 316 661 zł,
2. Wydatki ogółem zwiększenie o kwotę 4 832 007 zł,
  - 2.1 Wydatki bieżące zwiększenie o kwotę 4 832 007 zł,
  - 2.2 Wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę 20 000 zł,
3. Wynik budżetu zwiększenie o kwotę 500 000 zł,
4. Przychody budżetu zwiększenie o kwotę 500 000 zł,
  - 4.1 Nadwyżka z lat ubiegłych zwiększenie o kwotę 229 000 zł,
  - 4.2 Wolne środki zwiększenie o kwotę 271 000 zł,
- 8.1 Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi zwiększenie o kwotę 480 000 zł,
- 8.2 Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki zwiększenie o kwotę 20 000 zł,
- 11.1 Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 321 460 zł,
- 11.2 Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst o kwotę 68 981 zł,
- 11.5 Nowe wydatki inwestycyjne zwiększenie o kwotę 20 000 zł,

Wskaźniki planowanej spłaty zobowiązań w całym okresie WPF kształtują się na niższym poziomie niż dopuszczalny wskaźnik spłat zobowiązań określony w art.243.

Przewodniczący Rady

Józef Tomalski

