

Uchwała Nr/2018

Rady Gminy Jastrzębia

z dnia2018 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastrzębia

na lata 2019 - 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 z późn.zm.) Rada Gminy Jastrzębia uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jastrzębia na lata 2019-2022 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 XLI/208/2017 z dnia 15 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastrzębia na lata 2018 – 2022 z późniejszymi zmianami.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jastrzębia .

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 86.2018
z dnia 2018-11-14

		z tego:										w tym:	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	w tym:									ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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		
Lp	1												1.2.2
Wykonanie 2016	27 756 065,20	27 725 562,44	3 156 728,00	-148,25	649,24	2 648 545,43	1 449 511,47	11 065 896,00	9 511 464,15	30 502,76	0,00		16 585,20
Wykonanie 2017	30 025 888,73	29 429 512,34	3 622 191,00			2 638 923,51	1 380 743,15	10 836 939,00	11 153 625,48	596 376,39	52 764,23		543 612,16
Plan 3 kw. 2018	38 883 574,12	30 344 855,12	3 940 049,00		0,00	2 849 607,00	1 518 087,00	11 592 806,00	10 904 073,12	8 538 719,00	0,00		8 538 719,00
Wykonanie 2018	39 281 055,54	30 742 336,54	3 940 049,00		0,00	2 849 607,00	1 518 087,00	11 592 806,00	11 300 292,54	8 538 719,00	0,00		8 538 719,00
2019	30 356 000,00	30 356 000,00	5 110 949,00		0,00	2 948 911,00	1 620 200,00	12 066 879,00	9 178 225,00	0,00	0,00		0,00
2020	30 659 000,00	30 659 000,00	5 160 000,00		200,00	2 977 000,00	1 636 000,00	12 180 000,00	9 270 000,00	0,00	0,00		0,00
2021	30 900 000,00	30 900 000,00	5 200 000,00		200,00	3 006 000,00	1 650 000,00	12 300 000,00	9 360 000,00	0,00	0,00		0,00
2022	31 200 000,00	31 200 000,00	5 250 000,00		200,00	3 036 000,00	1 660 000,00	12 400 000,00	9 450 000,00	0,00	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 późn. 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 x	z tego:										Wydatki majątkowe x		
		w tym:												
		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 podlegała finansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:					
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	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				
Wykonanie 2016	27 424 972,37	24 623 209,79	0,00	0,00	0,00	14 163,38	14 163,38	0,00	0,00	2 801 762,58				
Wykonanie 2017	32 719 351,29	26 268 512,72	0,00	0,00	0,00	8 836,28	8 836,28	0,00	0,00	6 450 838,57				
Plan 3 kw. 2018	41 273 480,12	28 314 710,12	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	12 958 770,00				
Wykonanie 2018	41 670 961,54	28 704 191,54	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	12 966 770,00				
2019	29 743 000,00	27 940 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 803 000,00				
2020	30 046 000,00	28 200 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	1 846 000,00				
2021	30 287 000,00	28 480 000,00	0,00	0,00	x	20 000,00	2 000,00	0,00	0,00	1 807 000,00				
2022	30 587 100,00	28 700 000,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	1 887 100,00				

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:								Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x	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	w tym:					
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1			
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			
Wykonanie 2017	-2 693 462,56	4 925 245,36	2 635 345,36	803 562,56	400 000,00	0,00	1 889 900,00	1 889 900,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2018	-2 389 906,00	2 967 906,00	0,00	0,00	2 027 906,00	1 449 906,00	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2018	-2 389 906,00	2 967 906,00	0,00	0,00	2 027 906,00	1 449 906,00	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00			
2019	613 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	613 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	613 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	612 900,00	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	Rozchody budżetu x	z tego:										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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	7	8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi		Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki 8)	
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x								
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2			
Wykonanie 2016	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	3 102 352,65	6 006 605,18			
Wykonanie 2017	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 089 900,00	0,00	3 160 999,62	6 196 344,98			
Plan 3 kw. 2018	578 000,00	578 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 451 900,00	0,00	2 030 145,00	4 058 051,00			
Wykonanie 2018	578 000,00	578 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 451 900,00	0,00	2 038 145,00	4 066 051,00			
2019	613 000,00	613 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 838 900,00	0,00	2 416 000,00	2 416 000,00			
2020	613 000,00	613 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 225 900,00	0,00	2 459 000,00	2 459 000,00			
2021	613 000,00	613 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	612 900,00	0,00	2 420 000,00	2 420 000,00			
2022	612 900,00	612 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00			

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 przepłaconych odsetek i zaciągająca 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 kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	0,77%	0,77%	0,00	0,77%	11,18%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,70%	0,70%	0,00	0,70%	10,70%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	1,58%	1,58%	0,00	1,58%	5,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	1,56%	1,56%	0,00	1,56%	5,19%	x	x	x	x
2019	2,15%	2,15%	0,00	2,15%	7,96%	9,03%	9,02%	TAK	TAK
2020	2,10%	2,10%	0,00	2,10%	8,02%	7,96%	7,95%	TAK	TAK
2021	1,99%	1,99%	0,00	1,99%	7,83%	7,07%	7,06%	TAK	TAK
2022	2,00%	2,00%	0,00	2,00%	8,01%	7,94%	7,94%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
w tym na:	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						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			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2016	0,00	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	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	9 864 448,15	2 259 329,72	3 434 562,96	0,00	3 434 562,96	3 208 130,66	2 142 382,91	1 100 325,00	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	10 854 637,00	2 272 116,00	7 846 642,00	118 272,00	7 728 370,00	7 728 370,00	5 230 400,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	10 878 611,11	2 285 116,00	7 846 642,00	118 272,00	7 728 370,00	7 738 370,00	5 228 400,00	0,00	
2019	613 000,00	613 000,00	12 043 325,00	2 381 333,00	753 117,00	300 117,00	453 000,00	453 000,00	1 350 000,00	0,00	
2020	613 000,00	613 000,00	12 160 000,00	2 405 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 846 000,00	0,00	
2021	613 000,00	613 000,00	12 280 000,00	2 429 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 807 000,00	0,00	
2022	612 900,00	612 900,00	12 400 000,00	2 453 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 887 000,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w 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	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:		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:			
	Dochody 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		w tym:		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania	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
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone 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		
Wykonanie 2016	66 967,87	56 922,69	56 922,69	13 917,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	31 815,00	31 815,00	31 815,00	0,00	0,00	0,00	58 816,07	31 815,00	58 816,07		
Plan 3 kw. 2018	118 272,00	118 272,00	118 272,00	4 244 295,00	4 244 295,00	4 244 295,00	118 272,00	118 272,00	118 272,00		
Wykonanie 2018	118 272,00	118 272,00	118 272,00	4 244 295,00	4 244 295,00	4 244 295,00	118 272,00	118 272,00	118 272,00		
2019	29 568,00	29 568,00	29 568,00	0,00	0,00	0,00	300 117,00	300 117,00	300 117,00		
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	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:		Przychody z tytułu emisji papierów wartościowych powstałe w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	
	Wydatki majątkowe 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			W związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	W związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		Przychody z tytułu emisji papierów wartościowych powstałe w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania				
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
Wykonanie 2016	5 050,00	0,00	0,00	5 050,00	0,00	5 050,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2017	417 560,33	257 245,49	417 560,33	187 315,91	187 315,91	187 315,91	187 315,91	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2018	5 396 295,00	3 984 473,00	5 396 295,00	1 411 822,00	1 411 822,00	1 411 822,00	1 411 822,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2018	5 396 295,00	3 984 473,00	5 396 295,00	1 411 822,00	1 411 822,00	1 411 822,00	1 411 822,00	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			

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 86/2018
z dnia 2018-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit zobowiązań
			Od	Do			
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				863 944,40	753 117,00	753 117,00
1.a	- wydatki bieżące				358 957,00	300 117,00	300 117,00
1.b	- wydatki majątkowe				504 987,40	453 000,00	453 000,00
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:				358 957,00	300 117,00	300 117,00
1.1.1	- wydatki bieżące				358 957,00	300 117,00	300 117,00
1.1.1.1	Działania szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych - Program szkoleniowy dla mieszkańców	Gmina Jastrzębia	2018	2019	147 840,00	89 000,00	89 000,00
1.1.1.2	Ponadnarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej - Szkolenie kadry pedagogicznej	Zespół Szkolno Przedszkolny w Jastrzębi	2018	2019	211 117,00	211 117,00	211 117,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				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
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				504 987,40	453 000,00	453 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				504 987,40	453 000,00	453 000,00
1.3.2.1	Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Brody - Poprawa bezpieczeństwa	Gmina Jastrzębia	2018	2019	119 000,00	108 000,00	108 000,00
1.3.2.2	Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Olszowa - Poprawa bezpieczeństwa	Gmina Jastrzębia	2018	2019	279 987,40	250 000,00	250 000,00
1.3.2.3	Budowa wodociągu w miejscowości Wojciechów - Poprawa warunków bytowych mieszkańców	Gmina Jastrzębia	2018	2019	46 000,00	40 000,00	40 000,00
1.3.2.4	Utworzenie terenu rekreacyjnego na działce nr 62 w miejscowości Wólka Lesiowska - Poprawa infrastruktury sportowej	Gmina Jastrzębia	2018	2019	60 000,00	55 000,00	55 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jastrzębia na lata 2019-2022

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art.226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2019-2022 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 2016-2017 oraz przewidywane wykonanie za 2018 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2019 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 2019 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 2020-2022 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. Dochody na realizację zadań z zakresu administracji rządowej 500 plus oraz Dobry strat zaplanowano przez cały okres WPF.

W zakresie dochodów bieżących z tytułu podatków i opłat lokalnych na 2019 rok zaplanowano kwoty dochodów zgodnie z obowiązującymi stawkami podatkowymi uchwalonymi przez Radę Gminy na 2018 rok oraz rejestrami wymiarowymi według stanu na 30 września 2018 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 podłączani są nowi mieszkańcy do sieci wodociągowych i kanalizacyjnych.

Nie planuje się dochodów majątkowych na 2019 r. w tym ze sprzedaży mienia z powodu braku gminnych nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży. Składane będą wnioski na pozyskanie środków z budżetu UE i po pozytywnej weryfikacji i zatwierdzeniu zostaną wówczas 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.

Wydatki bieżące na 2019 rok zaplanowano w nieco niższej wysokości niż w porównaniu do roku 2018, ze względu na fakt, iż dotacje na zadania własne i zlecone są zwiększane w trakcie roku budżetowego, co powoduje również wzrost wydatków w trakcie roku. Od 2020 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 i kredytu.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – w 2019 roku zaplanowano w większej wysokości jak w roku poprzednim. Zwiększenia planu wydatków dotyczą wzrostu dodatków stażowych, wypłat nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz zaplanowanego wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli o 5%, zwiększenie minimalnego wynagrodzenia oraz zwiększenie wydatków na zadania dotyczące stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach. Od 2020 roku zwiększenia wydatków dotyczą corocznych wzrostów dodatków stażowych i nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych.

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 bieżących i majątkowych i obejmują wykonanie zadań rozpoczętych w roku 2018 a zaplanowanych do wykonania w 2019 roku. Są to zadania ujęte w wykazie przedsięwzięć:

1. W ramach wydatków bieżących na programy realizowane z udziałem środków UE planuje się realizację zadań:
 - Działania szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych – jest to program szkoleniowy dla mieszkańców oraz zakup sprzętu komputerowego i multimedialnego. Wartość programu wynosi 147 840 zł. Założenia programu nie zakładają wkładu własnego finansowego. Limit zobowiązań na 2019 r wynosi 89 000 zł.
 - Ponadnarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej. Program obejmuje szkolenia kadry pedagogicznej oraz wyjazdy edukacyjne nauczycieli i uczniów. Limit zobowiązań wynosi 211 117 zł. Projekt realizowany jest przez Zespół Szkolno Przedszkolny w Jastrzębi i rozpoczyna się w grudniu 2018 r. a kończy w sierpniu 2019 r. i jest w całości finansowany ze środków unijnych.
2. W ramach wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe planuje się wykonanie następujących zadań:
 - Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Brody – limit zobowiązań 108 000 zł,
 - Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Olszowa – limit zobowiązań 250 000 zł,

- Budowa wodociągu w miejscowości Wojciechów – limit zobowiązań 40 000 zł,
- Utworzenie terenu rekreacyjnego na działce nr 62 w miejscowości Wólka Lesiowska – limit zobowiązań 55 000 zł.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowano w 2019 r. w wysokości 1 803 000 zł, w tym na nowe wydatki majątkowe w kwocie 1 350 000 zł oraz kontynuowane w kwocie 453 000 zł.

Wydatki majątkowe dotyczą następujących nowych zadań:

1. Budowa parkingu na działce gminnej nr 963/3 oraz 964/3 w Jastrzębi – 300 000 zł,
2. Projekt chodnika przy drodze gminnej w miejscowości Jastrzębia – 40 000 zł,
3. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Dąbrowa Kozłowska na odcinku 750 mb – 300 000 zł,
4. Instalacja monitoringu wizyjnego w szkole podstawowej w Lesiowie – 20 000 zł,
5. Rozbudowa szkoły podstawowej w Kozłowie o pomieszczenie świetlicy – 170 000 zł,
6. Rozbudowa szkoły podstawowej w Bartodziejach – 80 000 zł,
7. Termomodernizacja budynku gminnego w Owadowie – 170 000 zł,
8. Zakup piecy centralnego ogrzewania do szkół w Kozłowie i Lesiowie – 40 000 zł,
9. Budowa oświetlenia drogowego Kolonia Lesiów – Owadów – 50 000 zł,
10. Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Kolonia Lesiów na odcinku 220 mb – 40 000 zł,
11. Budowa oświetlenia drogowego w Mąkosach Starych na odcinku od skrzyżowania do przystanku PKS – 35 000 zł,
12. Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Goryń na odcinku 220mb w kierunku na Ignacówkę – 35 000 zł,
13. Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Lesiów – 60 000 zł,
14. Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości od Mąkos Starych do Lewaszówki (projekt) – 10 000 zł,

Zadania kontynuowane:

15. Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Brody – 108 000 zł,
16. Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Olszowa – 250 000 zł,
17. Utworzenie terenu rekreacyjnego na działce nr 62 w miejscowości Wólka Lesiowska – 55 000 zł.
18. Budowa wodociągu w miejscowości Wojciechów – 40 000 zł,

Przychody i rozchody budżetu

W 2019 roku zaplanowano nadwyżkę budżetu jst w wysokości 613 000 zł, którą przeznacza się na planowaną spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytu i pożyczki.

Od 2020 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)
2019	%	2,15	9,02	9,03
2020	%	2,10	7,95	7,96
2021	%	1,99	7,06	7,07
2022	%	2,00	7,94	7,94

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 2019 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 753 117 zł w tym: na wydatki majątkowe kwotę 453 000 zł , na bieżące kwotę 300 117 zł. 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 2019 r. Na lata następne nie planowane są przedsięwzięcia.