

Uchwała Nr XXXII/258/17
Rady Miejskiej w Jędrzejowie
dnia 27 stycznia 2017 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Jędrzejów na lata 2017-2028

Na podstawie art.18 ust.2. pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym (Dz.U. 2016 poz.446. i poz.1579) oraz art.228 i art.230 ust.6 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2016 poz.1870) Rada Miejska w Jędrzejowie uchwała co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy na lata 2017- 2028 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2.

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć , zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2028
Zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4.

Upoważnia się Burmistrza do;

- 1)zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2
- 2)zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

§ 5

Traci moc Uchwała Nr XIX/154/16 z dnia 28.01.2016 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2028 z późniejszymi zmianami.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrza Miasta Jędrzejowa.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Miejskiej
Jędrzejowie

mgr Małgorzata Barańska

UZASADNIENIE:

Przedmiotem uchwały jest wieloletnia prognoza finansowa Miasta i Gminy Jędrzejów na lata 2017 - 2028.

Art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U z 2016 poz. 1870) wskazuje organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego jako właściwy do podjęcia uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Art. 226, 227 i 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych określają szczegółowość wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego, tj. minimalny zakres informacji i danych jakie powinny się w niej znaleźć, natomiast art. 228 wskazuje możliwy do ujęcia w uchwale zakres upoważnień dla zarządu jst.

Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) określa wzór wieloletniej prognozy finansowej oraz załącznika zawierającego wykaz przedsięwzięć wieloletnich.

Projekt uchwały wieloletniej prognozy finansowej przedłożony zostaje :

- Regionalnej Izbie Obrachunkowej,
- organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.

Zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych wieloletnia prognoza finansowa winna obejmować okres roku budżetowego i co najmniej trzech kolejnych lat, jednocześnie musi obejmować okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania (prognoza kwoty długu i przedsięwzięcia wieloletnie). W związku z powyższym wraz z projektem budżetu na rok 2017 została sporządzona wieloletnia prognoza finansowa, której horyzont czasowy przypada na lata 2017 - 2028.

Wraz z wieloletnią prognozą finansową sporządzony został wykaz przedsięwzięć wieloletnich oraz objaśnienie przyjętych wartości.

Z dniem 1 stycznia 2017 r.:

- przestaje obowiązywać wieloletnia prognoza finansowa miasta i gminy Jędrzejów na lata 2016-2028 określona uchwałą Nr XIX/154/16 z dnia 28.01.2016
- wchodzi w życie wieloletnia prognoza finansowa na lata 2017 - 2028

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochoady ogółem*	z tego:							w tym:		
		w tym:									
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5			
LP	1								1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1-1]-[1.2]										
Wykonanie 2014	80 396 184,88	73 296 188,29	14 193 263,00	614 036,87	16 638 775,30	10 110 442,85	22 313 401,00	14 958 299,86	7 097 986,59	864 339,00	6 189 891,59
Wykonanie 2015	78 346 912,50	75 675 221,02	15 002 099,00	600 000,00	16 993 461,00	10 477 124,00	24 157 981,00	14 943 409,11	2 671 691,48	534 641,01	1 983 439,37
Plan 3 kw. 2016	93 520 257,16	88 949 449,76	15 682 514,00	500 000,00	16 714 711,00	10 300 000,00	25 105 623,00	28 281 046,76	4 570 807,40	1 777 600,00	2 753 207,40
Wykonanie 2016	93 520 257,16	88 949 449,76	15 682 514,00	500 000,00	16 714 711,00	10 300 000,00	25 105 623,00	28 281 046,76	4 570 807,40	1 777 600,00	2 753 207,40
2017	97 237 456,00	94 667 556,00	17 016 503,00	550 000,00	17 040 195,00	11 305 000,00	26 632 025,00	30 261 222,00	2 569 900,00	2 524 900,00	0,00
2018	100 997 000,00	98 497 000,00	16 926 169,00	792 161,00	18 422 194,00	11 080 060,00	27 039 182,00	32 203 233,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2019	104 997 000,00	102 497 000,00	17 344 101,00	814 341,00	19 159 081,00	11 523 262,00	28 760 358,00	32 231 717,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2020	106 228 000,00	104 228 000,00	17 773 735,00	837 142,00	19 925 444,00	11 984 192,00	29 463 169,00	31 977 011,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2021	108 128 000,00	106 128 000,00	18 215 399,00	860 581,00	20 722 461,00	12 463 559,00	30 226 169,00	32 527 211,00	0,00	0,00	0,00
2022	109 438 000,00	109 438 000,00	18 669 430,00	884 677,00	21 551 359,00	12 962 101,00	30 012 169,00	33 482 211,00	0,00	0,00	0,00
2023	110 206 000,00	110 206 000,00	19 000 000,00	909 447,00	21 800 000,00	13 480 585,00	30 000 000,00	34 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	110 978 000,00	110 978 000,00	19 100 000,00	934 900,00	21 900 000,00	14 020 000,00	30 200 000,00	35 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	111 288 000,00	111 288 000,00	19 200 000,00	961 060,00	22 000 000,00	14 580 600,00	30 300 000,00	35 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	112 558 000,00	112 558 000,00	19 300 000,00	987 000,00	22 100 000,00	15 164 000,00	30 400 000,00	35 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	113 358 000,00	113 358 000,00	19 400 000,00	990 000,00	22 200 000,00	15 770 000,00	30 500 000,00	35 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	114 166 000,00	114 166 000,00	19 500 000,00	995 000,00	22 300 000,00	16 400 000,00	30 600 000,00	35 100 000,00	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 póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres 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:										
		2	2.1	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:	
						2.1.1	2.1.1.1				2.1.3.1	2.1.3.1.1
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		
Formuła	{2.1}+{2.2}											
Wykonanie 2014	81 695 083,16	69 041 639,80	0,00	0,00	0,00	1 273 000,00	1 273 000,00	0,00	0,00	12 653 443,36		
Wykonanie 2015	79 708 746,70	72 535 936,51	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	7 172 810,19		
Plan 3 kw. 2016	96 342 211,16	88 264 781,51	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	8 077 429,65		
Wykonanie 2016	96 342 211,16	88 264 781,51	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	8 077 429,65		
2017	95 662 630,00	90 054 166,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	5 608 464,00		
2018	96 909 000,00	86 558 745,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	10 350 255,00		
2019	100 909 000,00	90 436 750,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	10 472 250,00		
2020	103 440 000,00	98 732 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	4 708 000,00		
2021	104 740 000,00	100 790 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	3 950 000,00		
2022	106 350 000,00	102 860 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	3 490 000,00		
2023	107 118 000,00	103 960 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	3 158 000,00		
2024	107 090 000,00	106 070 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	1 020 000,00		
2025	108 700 000,00	105 690 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	3 010 000,00		
2026	109 970 000,00	107 300 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	2 670 000,00		
2027	110 770 000,00	108 500 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	2 270 000,00		
2028	113 327 000,00	110 600 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	2 727 000,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu *	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:	
			4.1	4.1.1	4.2	w tym:		4.3	4.4	w tym:
						na pokrycie deficytu x budżetu	na pokrycie deficytu x budżetu			
4	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]								
Wykonanie 2014	-1 298 898,28	2 552 046,00	0,00	0,00	2 552 046,00	2 552 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	-1 361 834,20	3 752 337,00	0,00	0,00	1 252 337,00	1 252 337,00	2 500 000,00	1 843 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-2 821 954,00	3 421 954,00	0,00	0,00	421 954,00	421 954,00	3 000 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	-2 821 954,00	3 421 954,00	0,00	0,00	421 954,00	421 954,00	3 000 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00
2017	1 574 826,00	713 174,00	0,00	0,00	713 174,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 088 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 088 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 788 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 388 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 088 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 088 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 888 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 588 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 588 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 588 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	839 000,00	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	Spłaty rat kapitałowych kredytów / pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego: w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy *	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy x	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2014	811,00	811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	657 000,00	657 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 288 000,00	2 288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 088 000,00	4 088 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 088 000,00	4 088 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 788 000,00	2 788 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 388 000,00	3 388 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 088 000,00	3 088 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 088 000,00	3 088 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 888 000,00	3 888 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 588 000,00	2 588 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 588 000,00	2 588 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 588 000,00	2 588 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	839 000,00	839 000,00	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 ^x	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 a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi o skorygowanych o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, o pomniejszonych ⁸⁾ o wydatki
LP	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1-1] - [2-1]	[1-1] + [4-1] - [2-1] - [2-2]
Wykonanie 2014	31 064 000,00	0,00	4 256 548,49	6 808 594,49
Wykonanie 2015	32 907 000,00	0,00	3 139 284,51	4 391 621,51
Plan 3 kw. 2016	35 307 000,00	0,00	684 668,25	1 106 622,25
Wykonanie 2016	35 307 000,00	0,00	684 668,25	1 106 622,25
2017	33 019 000,00	0,00	4 613 390,00	5 326 564,00
2018	28 931 000,00	0,00	11 938 255,00	11 938 255,00
2019	24 843 000,00	0,00	12 060 250,00	12 060 250,00
2020	22 055 000,00	0,00	5 496 000,00	5 496 000,00
2021	18 667 000,00	0,00	7 338 000,00	7 338 000,00
2022	15 579 000,00	0,00	6 578 000,00	6 578 000,00
2023	12 491 000,00	0,00	6 246 000,00	6 246 000,00
2024	8 603 000,00	0,00	4 908 000,00	4 908 000,00
2025	6 015 000,00	0,00	5 598 000,00	5 598 000,00
2026	3 427 000,00	0,00	5 258 000,00	5 258 000,00
2027	839 000,00	0,00	4 858 000,00	4 858 000,00
2028	0,00	0,00	3 566 000,00	3 566 000,00

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							
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań o stosie mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań o stosie mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań o stosie mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki budżete, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku wskaźnik jednolitości	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7.1
(2.1.1)+(2.1.3.11)+(5.11)/(11)	$\frac{2.1.1+2.1.3.11+(5.11)/(11)}{2.1.1+2.1.3.11+(5.11)/(11)}$	$\frac{2.1.1+2.1.3.11+(5.11)/(11)}{2.1.1+2.1.3.11+(5.11)/(11)}$	$\frac{2.1.1+2.1.3.11+(5.11)/(11)}{2.1.1+2.1.3.11+(5.11)/(11)}$	$\frac{2.1.1+2.1.3.11+(5.11)/(11)}{2.1.1+2.1.3.11+(5.11)/(11)}$	Średnia z trzech poprzedzających lat [9.6]	Średnia z trzech poprzedzających lat [9.5]	[9.6.1] – [9.4]
Wyszczególnienie							
LP							
Formuła							
Wykonanie 2014	1,58%	0,00	1,58%	6,37%	0,00%	0,00%	TAK
Wykonanie 2015	1,99%	0,00	1,99%	4,69%	0,00%	0,00%	TAK
Plan 3 kw. 2015	1,60%	0,00	1,60%	2,63%	0,00%	0,00%	TAK
Wykonanie 2016	1,60%	0,00	1,60%	2,63%	0,00%	0,00%	TAK
2017	3,07%	0,00	3,07%	7,34%	4,56%	4,56%	TAK
2018	4,64%	0,00	4,64%	14,30%	4,89%	4,89%	TAK
2019	4,75%	0,00	4,75%	13,87%	8,09%	8,09%	TAK
2020	3,38%	0,00	3,38%	7,06%	11,84%	11,84%	TAK
2021	3,78%	0,00	3,78%	6,79%	11,74%	11,74%	TAK
2022	3,32%	0,00	3,32%	6,01%	9,24%	9,24%	TAK
2023	3,26%	0,00	3,26%	5,67%	6,62%	6,62%	TAK
2024	3,91%	0,00	3,91%	4,42%	6,16%	6,16%	TAK
2025	2,68%	0,00	2,68%	5,03%	5,37%	5,37%	TAK
2026	2,61%	0,00	2,61%	4,87%	5,04%	5,04%	TAK
2027	2,55%	0,00	2,55%	4,29%	4,71%	4,71%	TAK
2028	0,91%	0,00	0,91%	3,12%	4,66%	4,66%	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.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	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 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
						bieżące	majątkowe			
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]					
Wykonanie 2014	0,00	0,00	37 547 961,30	5 785 556,00	8 626 321,00	418 482,00	8 407 839,00	8 407 839,00	2 795 020,00	436 500,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	39 159 869,00	5 998 107,00	1 246 330,00	358 000,00	888 330,00	4 595 699,37	2 111 500,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	40 339 634,05	6 640 424,00	5 331 804,00	0,00	5 331 804,00	4 577 429,65	3 500 000,00	230 000,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	40 339 634,05	6 640 424,00	5 331 804,00	0,00	5 331 804,00	4 577 429,65	3 500 000,00	230 000,00
2017	1 574 826,00	1 574 826,00	40 305 456,00	6 860 110,00	2 749 877,00	0,00	2 749 877,00	4 818 464,00	790 000,00	740 000,00
2018	4 088 000,00	4 088 000,00	39 202 000,00	5 861 905,00	10 150 255,00	0,00	10 150 255,00	0,00	9 961 000,00	0,00
2019	4 088 000,00	4 088 000,00	39 900 000,00	5 861 905,00	8 607 690,00	0,00	8 607 690,00	0,00	10 472 250,00	0,00
2020	2 788 000,00	2 788 000,00	40 780 000,00	5 861 905,00	3 950 711,00	0,00	3 950 711,00	0,00	4 708 000,00	0,00
2021	3 388 000,00	3 388 000,00	41 398 000,00	5 861 905,00	902 932,00	0,00	902 932,00	0,00	3 950 000,00	0,00
2022	3 088 000,00	3 088 000,00	42 226 000,00	5 861 905,00	872 804,00	0,00	872 804,00	0,00	3 490 000,00	0,00
2023	3 088 000,00	3 088 000,00	42 850 000,00	5 861 905,00	584 934,00	0,00	584 934,00	0,00	3 158 000,00	0,00
2024	3 888 000,00	3 888 000,00	43 480 000,00	5 861 905,00	224 621,00	0,00	224 621,00	0,00	1 020 000,00	0,00
2025	2 588 000,00	2 588 000,00	44 130 000,00	5 861 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 010 000,00	0,00
2026	2 588 000,00	2 588 000,00	44 790 000,00	5 861 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 670 000,00	0,00
2027	2 588 000,00	2 588 000,00	45 400 000,00	5 861 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 270 000,00	0,00
2028	839 000,00	839 000,00	46 150 000,00	5 861 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 727 000,00	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.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:		12.3.2
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		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	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 ¹⁴⁾	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	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	
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										
Wykonanie 2014	917 548,80	823 132,85	823 132,85	1 598 173,60	1 598 173,60	1 598 173,60	917 548,80	823 132,85	917 548,80	
Wykonanie 2015	183 799,00	174 557,74	0,00	108 366,00	108 366,00	0,00	205 362,00	174 557,74	0,00	
Plan 3 kw. 2016	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	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	
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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	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		w tym:		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% środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		w tym:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5				12.5.1	12.6	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Formuła										
Wykonanie 2014	5 913 592,60	5 913 592,60	5 913 592,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	108 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	50 841,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	50 841,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 833 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	9 156 934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	7 644 499,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 017 336,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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 zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku												
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z dotacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	13.5	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	13.6
LP	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7				
Formula													
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	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 spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty 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 dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	W tym:	W tym:	W tym:	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formula							
Wykonanie 2014	811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 088 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 088 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 788 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 388 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 088 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 088 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 888 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 588 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 588 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 588 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	839 000,00	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 związku współtworzonego 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). Automatyczne wyciszczenie 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków 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 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.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 911 595,00	2 749 877,00	10 150 255,00	8 607 690,00	3 950 711,00	902 932,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				35 911 595,00	2 749 877,00	10 150 255,00	8 607 690,00	3 950 711,00	902 932,00
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:				27 080 732,00	1 833 427,00	9 156 934,00	7 644 499,00	3 017 336,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				27 080 732,00	1 833 427,00	9 156 934,00	7 644 499,00	3 017 336,00	0,00
1.1.2.1	Budowa infrastruktury technicznej pod przyszłe tereny inwestycyjne w południowej części miasta Jędrzejów - Rozdz. 90095	Urząd Gminy	2016	2018	5 095 557,00	0,00	5 095 557,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa budynku dawnej świetlicy na mieszkania chronione usytuowane w Jędrzejowie przy ulicy Dojazd - Rozdz. 90095	Urząd Gminy	2017	2018	169 804,00	11 098,00	158 706,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa dróg gminnych w ciągu ulic: S. Konarskiego, Osiedlowej, Spółdzielczej, M. Reja, Słodowej, Zamoście, Wspólnej, W. Kadłubka, Kolejowej, Spokojnej, Nowej i Cichej w Jędrzejowie - Rozdz. 90095	Urząd Gminy	2015	2018	7 803 536,00	1 822 329,00	1 052 671,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Przebudowa Placu Tadeusza Kościuszki (Rynku) w Jędrzejowie w ramach przywrócenia historycznej funkcji Rynku Jędrzejowa jako przestrzeni integracji społeczności lokalnych w miejsce obecnego ronda komunikacyjnego wraz z realizacją i przebudową niezbędnych obiektów budowlanych towarzyszących inwestycji - Rozdz. 90095	Urząd Gminy	2016	2020	11 367 336,00	0,00	205 501,00	7 644 499,00	3 017 336,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.1.2.6	Rozbudowa i modernizacja istniejącej infrastruktury edukacyjno-sportowej na terenie Gminy Jędrzejów - Rozdz. 90095	Urząd Gminy	2017	2018	2 644 499,00	0,00	2 644 499,00	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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				8 830 863,00	916 450,00	993 321,00	963 191,00	933 375,00	902 932,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 830 863,00	916 450,00	993 321,00	963 191,00	933 375,00	902 932,00
1.3.2.1	Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Jędrzejów Etap II - Rozdz. 40002 - Rozdz. 40002	Urząd Gminy	2015	2024	3 690 770,00	341 108,00	368 690,00	359 356,00	350 137,00	340 689,00
1.3.2.2	Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Jędrzejów - Rozdz. 40002 Etap I - Rozdz. 40002	Urząd Gminy	2014	2023	5 140 093,00	575 342,00	624 631,00	603 835,00	583 238,00	562 243,00

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 644 499,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
872 804,00	584 934,00	224 621,00	0,00	0,00	0,00	6 391 628,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
872 804,00	584 934,00	224 621,00	0,00	0,00	0,00	6 391 628,00
331 357,00	322 023,00	224 621,00	0,00	0,00	0,00	2 637 981,00
541 447,00	262 911,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 753 647,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Jędrzejów na lata 2017 – 2028.

Wieloletnia prognoza finansowa (WPF) zgodnie z art. 227 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (ufp), obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wartości przyjęte w WPF i budżecie miasta i gminy na 2017 r. są spójne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu miasta i gminy (art. 229 ufp).

WPF została opracowana przy uwzględnieniu zaleceń Ministerstwa Finansów. Wykorzystano założenia makroekonomiczne MF.

Prognozowane dochody i wydatki oraz przychody i rozchody związane z finansowaniem deficytu, a także spłatę długu opierają się na przewidywaniach co do przyszłych warunków działania gminy, a nie na informacjach pewnych. Realistyczność WPF będzie zależała od wielu czynników, które można podzielić na dwie kategorie:

- wewnętrzne – zależne od organów gminy
- zewnętrzne – niezależne od organów gminy

Czynniki wewnętrzne to przede wszystkim polityka finansowa gminy.

Czynniki zewnętrzne to przede wszystkim:

- przebieg procesów gospodarczych w kraju (stopa bezrobocia, inflacja)
- regulacje prawne obciążające samorządy w tym: stabilność prawa w zakresie gwarantowanych dochodów jst oraz adekwatność tych dochodów w stosunku

do wyznaczonych ustawowo zadań ; limity zadłużenia, limity wydatków na obsługę długu, zmiany stawek podatku VAT. Mając na uwadze powyższe założono niewielki wzrost dochodów gminy, wzrost subwencji ogólnej (ma to związek z ilością dzieci w wieku szkolnym).

Dochody budżetu zostały przedstawione w WPF w szczególowości wynikającej z art. 226 ufp, tj. w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe, w tym: dochody ze sprzedaży majątku.

Określenie wartości w/w dochodów nastąpiło na podstawie szacunków dokonanych dla ważniejszych źródeł ich pochodzenia.

Dochody bieżące są wielkością kształtującą zarówno wynik budżetu bieżącego, jak i limit obciążenia budżetu spłatami zadłużenia.

Dochody majątkowe obejmują dochody z tytułu sprzedaży majątku i przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz dotacje i środki przeznaczone na inwestycje i w 2017 r. odszkodowania za grunty przejęte pod inwestycje celu publicznego.

Aby dostosować działania gminy do wymogów jakie nakłada na samorząd art. 243 ustawy o finansach publicznych gmina zmuszona będzie zintensyfikować sprzedaż mienia, które w innym przypadku mogłoby być rozłożone w czasie.

Wydatki budżetu przedstawiono w WPF w szczególowości wynikającej z art. 226 ufp. Określenie wartości wydatków bieżących i wydatków majątkowych nastąpiło przy uwzględnieniu ograniczeń i limitów określonych w ufp.

Proces planowania wydatków bieżących zdeterminowała regulacja, która wyklucza możliwość uchwalenia budżetu w sytuacji gdy planowane wydatki bieżące są wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki (rozumiane jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jst, wynikających z rozliczeń kredytów, pożyczek i wyemitowanych papierów wartościowych z lat

ubiegłych). Zasada ta obowiązuje również do wykonania budżetu na koniec roku.

Wynik budżetu jest wartością dodatnią. Sytuacja ta jest efektem dążenia do spełnienia relacji o której mowa w art. 243 ufp. Relacja limituje obciążenia budżetu spłatami zadłużenia. Opiera się na średniej arytmetycznej z 3 lat poprzedzających rok planowy, stanowiący różnicę między dochodami bieżącymi powiększonymi o dochody ze sprzedaży majątku, a wydatkami bieżącymi do dochodów ogółem. Dla 2017 r. będą to lata 2014-2016. W celu spełnienia relacji z art. 243 konieczne będzie ograniczenie wydatków bieżących i zapewnienie minimum do funkcjonowania.

Należy jednak wziąć pod uwagę fakt, że wysokość wielu wydatków jest nie zależna od decyzji władz gminy. Przykładem jest chociażby dotowanie z budżetu niepublicznych i publicznych jednostek systemu oświaty oraz regulacja płac dla nauczycieli.

Wzrost wydatków w tych obszarach nie znajduje pełnego pokrycia w subwencji oświatowej która jest dochodem bieżącym. W związku z powyższym konieczne jest ograniczenie wzrostu wydatków bieżących i wypracowanie realnych metod ograniczania wydatków we wszystkich dziedzinach działalności miasta.

Ustalono, że całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczana na inwestycje.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyszłymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 ufp. – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przypadające do spłaty raty zaciągniętych kredytów i wykup obligacji.

Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych rada gminy nie może uchwalić budżetu w którym relacja sumy kwot spłaty długu, odsetek do kwoty dochodów (wskaźnik obsługi długu) będzie większa od średniej relacji (z trzech poprzednich lat budżetowych) nadwyżki operacyjnej powiększonej o dochody ze sprzedaży majątku do dochodów ogółem (indywidualny limit zadłużenia).

Nadwyżka operacyjna liczona jest jako różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi. W prognozowanym okresie relacja zostanie spełniona.

Przyjęte w WPF wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaproponowane w ocenie osób sporządzających prognozę w sposób bezpieczny. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy. Pewnych trudności nastrocza fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2028 r. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym.