

Uchwała Nr XXXV/281/17
Rady Miejskiej w Jędrzejowie
dnia 31 marca 2017 roku

w sprawie zmiany 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 .446 ,1579,1948) oraz art.228 i art.230 ust.6 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2016 .1870,1984,2260,1948 z 2017 poz.191) Rada Miejska w Jędrzejowie uchwała co następuje:

§ 1

W uchwale z dnia 27 stycznia 2017 Nr XXXII/258/17 Rady Miejskiej w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Jędrzejów na lata 2017-2028 wprowadza się następujące zmiany:

- 1)załącznik Nr 1 do tej uchwały otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały
- 2)załącznik Nr 2 do tej uchwały otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały
- 3)załącznik Nr 3 do tej uchwały otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Jędrzejowa.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Miejskiej
Jędrzejowie


mgr Maria Barańska

UZASADNIENIE:

W niniejszej uchwale dokonuje się następujących zmian Uchwały Nr XXXII/258/17 z dnia 27.01.2017 r.

1. Zmiany w załączniku Nr 1 pn.: "Wieloletnia Prognoza Finansowa":

- w 2017 roku - w związku ze zmianami w budżecie zmienia się wielkość dochodów i ich części składowych, wydatków i ich elementów.

Wielkości dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów budżetu są zgodne na dzień podjęcia uchwały w sprawie zmian WPF z budżetem miasta i gminy na 2017 r.

2. W załączniku Nr 2 pn.: "Wykaz przedsięwzięć do WPF" wprowadzono zmiany:

a) w przedsięwzięciach majątkowych realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł zagranicznych.

- Budowa infrastruktury technicznej pod przyszłe tereny inwestycyjne w południowej części miasta Jędrzejowa Rozdz. 90095 (nr zad. 1.1.2.1) poprzez:

- zwiększenie limitu w 2017 o kwotę 150.890

- Przebudowa budynku dawnej świetlicy na mieszkania chronione usytuowane w Jędrzejowie przy ul. Dojazd - Rozdz. 90095 (nr zad. 1.1.2.2)

poprzez:

- zwiększenie limitu w 2017 r. o kwotę 62.891

- wprowadzono nowe zadanie pn. Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej w miejscowości Łysaków Drugi i Prząsław, gmina Jędrzejów - Rozdz. 90095, Nr zadania. 1.1.2.6, limit 2017 33.705,00, limit 2018 146.299,00

b) w przedsięwzięciach majątkowych pozostałych:

- Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Jędrzejów Etap II Rozdz. 40002 (nr zad. 1.3.2.1) po zmianie nr zadania 1.3.2.2

- zwiększenie limitu w 2017 o kwotę 4.746

- uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Jędrzejów Etap I - Rozdz. 40002 (nr zad. 1.3.2.2) po zmianie nr 1.3.2.1

- zwiększenie limitu w 2017 o kwotę 10.304

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:					
		1.1	1.1.1			1.1.2			1.1.3			1.1.3.1		1.2	1.2.1	1.2.2	
			1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.1.3	1.1.2.1	1.1.2.2	1.1.2.3	1.1.3.1	1.1.3.2	1.1.3.3						
LP	1																
Formuła	[1..1]+[1..2]																
Wykonanie 2014	80 396 184,88	73 298 188,29	14 193 263,00	614 036,87	16 638 775,30	10 110 442,85	22 313 401,00	14 958 299,86	7 097 996,59	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	97 493 675,06	93 588 512,63	15 682 514,00	500 000,00	16 714 711,00	10 300 000,00	25 105 623,00	28 281 046,76	3 905 162,43	373 675,03	2 753 207,40						
2017	97 602 208,00	95 032 308,00	17 016 503,00	550 000,00	17 040 195,00	11 305 000,00	26 915 171,00	30 342 560,00	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	29 463 189,00	31 977 011,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00						
2021	108 128 000,00	108 128 000,00	18 215 399,00	860 581,00	20 722 461,00	12 463 559,00	30 226 189,00	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	961 080,00	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 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:									
		w tym:									
		Wydatki bieżące ^x	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	Wydatki majątkowe ^x
		z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przysiężnych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa ^a	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			
Lp	2										2.2
Formuła	{2.1} + {2.2}										
Wykonanie 2014	81 695 083,16		0,00	0,00	0,00	1 273 000,00	1 273 000,00	0,00	0,00	0,00	12 653 443,36
Wykonanie 2015	79 708 746,70		0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	7 172 810,19
Plan 3 kw. 2016	96 342 211,16		0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	8 077 429,65
Wykonanie 2016	98 320 605,29		0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	9 492 170,00
2017	96 027 382,00		0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	5 120 464,00
2018	96 909 000,00		0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	10 350 255,00
2019	100 909 000,00		0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	10 472 250,00
2020	103 440 000,00		0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	4 708 000,00
2021	104 740 000,00		0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	3 950 000,00
2022	106 350 000,00		0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	3 490 000,00
2023	107 118 000,00		0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 158 000,00
2024	107 090 000,00		0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00
2025	108 700 000,00		0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	3 010 000,00
2026	109 870 000,00		0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	2 670 000,00
2027	110 770 000,00		0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	2 270 000,00
2028	113 327 000,00		0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 727 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							w tym:
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	
3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
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]								
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	-826 930,23	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 x budżetu	5	5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
						w tym:					
						5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2		
Lp											
Formula		[5.1] + [5.2]			[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]						
Wykonanie 2014	811,00		811,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	657 000,00		657 000,00		0,00	0,00	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	0,00	0,00
Wykonanie 2016	600 000,00		600 000,00		0,00	0,00	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	0,00	0,00
2018	4 088 000,00		4 088 000,00		0,00	0,00	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	0,00	0,00
2020	2 788 000,00		2 788 000,00		0,00	0,00	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	0,00	0,00
2022	3 088 000,00		3 088 000,00		0,00	0,00	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	0,00	0,00
2024	3 888 000,00		3 888 000,00		0,00	0,00	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	0,00	0,00
2026	2 588 000,00		2 588 000,00		0,00	0,00	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	0,00	0,00
2028	839 000,00		839 000,00		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 ^x	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	
			Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [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	4 760 077,34	5 182 031,34
2017	33 019 000,00	0,00	4 125 390,00	4 838 564,00
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									
Lp	Formuła	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik, * jednorozczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o obliczeniu w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 * poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o obliczeniu w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
		(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)	(01.1) - (15.1) / (15.1) - (02.1) - (12.1) - (24.1) - (20) / (15.1) - (1)	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
Wykonanie 2014		1,58%	1,58%	0,00	6,37%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015		1,99%	1,99%	0,00	4,69%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016		1,60%	1,60%	0,00	2,63%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016		1,54%	1,54%	0,00	5,27%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017		3,06%	3,06%	0,00	6,81%	4,56%	5,44%	TAK	TAK
2018		4,64%	4,64%	0,00	14,30%	4,71%	5,59%	TAK	TAK
2019		4,75%	4,75%	0,00	13,87%	7,91%	8,79%	TAK	TAK
2020		3,38%	3,38%	0,00	7,06%	11,66%	11,66%	TAK	TAK
2021		3,78%	3,78%	0,00	6,79%	11,74%	11,74%	TAK	TAK
2022		3,32%	3,32%	0,00	6,01%	9,24%	9,24%	TAK	TAK
2023		3,26%	3,26%	0,00	5,67%	6,62%	6,62%	TAK	TAK
2024		3,91%	3,91%	0,00	4,42%	6,16%	6,16%	TAK	TAK
2025		2,68%	2,68%	0,00	5,03%	5,37%	5,37%	TAK	TAK
2026		2,61%	2,61%	0,00	4,67%	5,04%	5,04%	TAK	TAK
2027		2,55%	2,55%	0,00	4,29%	4,71%	4,71%	TAK	TAK
2028		0,91%	0,91%	0,00	3,12%	4,66%	4,66%	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.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	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 naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy terytorialnego	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		10.1	11.1				11.2	11.3			
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	8 826 321,00	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	40 590 140,00	6 860 110,00	3 012 413,00	0,00	3 012 413,00	4 330 464,00	790 000,00	752 000,00	
2018	4 088 000,00	4 088 000,00	39 202 000,00	5 861 905,00	10 296 554,00	0,00	10 296 554,00	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 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 (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:		12.2	w tym:		12.3	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Docho- dy ma- jątkowe na pro- gramy, projek- ty lub zadania fi- nansowane 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		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	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane środkami określonymi 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	12.4	12.4.1		12.4.2	12.5	12.5.1		12.6	12.6.1		12.7	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	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym: w związku z już zawartą 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		
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	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	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	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	0,00
2017	2 080 913,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	9 303 233,00	0,00		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	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	0,00
2021	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	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
2025	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
2027	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

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 samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykazanie	0,00		0,00								
Wykazanie	0,00		0,00								
Plan 3 kw. 2016	0,00		0,00								
Wykazanie 2016	0,00		0,00								
2017	0,00		0,00								
2018	0,00		0,00								
2019	0,00		0,00								
2020	0,00		0,00								
2021	0,00		0,00								
2022	0,00		0,00								
2023	0,00		0,00								
2024	0,00		0,00								
2025	0,00		0,00								
2026	0,00		0,00								
2027	0,00		0,00								
2028	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:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
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 spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związków współpracujących 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 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)				36 305 380,00	3 012 413,00	10 296 554,00	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				36 305 380,00	3 012 413,00	10 296 554,00	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:				27 474 517,00	2 080 913,00	9 303 233,00	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				27 474 517,00	2 080 913,00	9 303 233,00	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	5 246 447,00	150 890,00	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	232 695,00	73 989,00	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, Stodowej, 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
1.1.2.4	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						
1.1.2.5	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
1.1.2.6	Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej w miejscowościach Lysaków Drugi i Przasław, gmina Jędrzejów - Rozdz. 90095	Urząd Gminy	2017	2018	180 004,00	33 705,00	146 299,00	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	931 500,00	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	931 500,00	993 321,00	963 191,00	933 375,00	902 932,00
1.3.2.1	Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Jędrzejów - Rozdz. 40002 Etap I - Rozdz. 40002	Urząd Gminy	2014	2023	5 140 093,00	585 646,00	624 631,00	603 835,00	583 238,00	562 243,00
1.3.2.2	Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Jędrzejów Etap II - Rozdz. 40002 - Rozdz. 40002	Urząd Gminy	2015	2024	3 690 770,00	345 854,00	368 690,00	359 356,00	350 137,00	340 689,00

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	180 004,00

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	6 406 678,00
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	6 406 678,00
541 447,00	262 911,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 763 951,00
331 357,00	322 023,00	224 621,00	0,00	0,00	0,00	2 642 727,00

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 szczególności 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 szczególności 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.

Aktualizacja Prognozy wynika z konieczności dostosowania jej do zmian dokonanych w budżecie.

Wielkość dochodów i ich części wydatków i ich elementów, przychodów i rozchodów budżetu jest zbieżna z danymi budżetu na dzień podjęcia uchwały o zmianach WPF.

Dokonano zwiększenia dochodów, wydatków, zmian w przedsięwzięciach - jak w uzasadnieniu do uchwały w sprawie zmian WPF na lata 2017 - 2028.