

Uchwała Nr IV/20/15
Rady Gminy Jasionówka z dnia 30 stycznia 2015r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasionówka na lata 2015-2027.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U.z 2013 r., poz.594, poz. 645, poz.1318, z 2014r. poz.379, poz.1072) oraz art. 226, art.227, art.228, art.229, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885, poz. 938, poz.1646, z 2014r. poz.379, poz.911, poz.1146,poz.1626, poz.1877) uchwała się co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jasionówka na lata 2015-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015- 2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały

§ 2

Objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 3

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr XXIV/185/14 Rady Gminy Jasionówka z dnia 27 stycznia 2014 r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasionówka na lata 2014-2027 ze zmianami.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2015 roku.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Dariusz Tałataj

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IV/20/15 Rady Gminy Jasionówka z dnia 30 stycznia 2015r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2
						1.1.3.1	1.1.4			
Lp	1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]									
Wykonanie 2012	8 130 671,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	353 774,74	13 252,00	0,00
Wykonanie 2013	8 588 726,47	687 656,00	4 492,63	1 125 889,80	430 108,13	4 248 991,00	1 922 573,58	411 971,40	44 400,00	367 571,40
Plan 3 kw. 2014	9 623 535,00	731 014,00	5 000,00	1 300 970,00	481 541,00	3 980 644,00	1 834 601,00	1 587 822,00	100 000,00	1 487 822,00
Wykonanie 2014	9 991 272,84	731 014,00	5 000,00	1 335 164,00	497 161,00	3 994 837,00	2 128 623,00	1 627 658,84	42 540,84	1 585 118,00
2015	7 697 876,00	902 869,00	5 000,00	1 279 460,00	446 044,00	3 955 658,00	1 150 157,00	245 807,00	100 000,00	145 807,00
2016	7 879 800,00	575 095,00	91 082,00	1 266 793,00	432 933,00	4 068 190,00	1 413 614,00	0,00	0,00	0,00
2017	8 420 000,00	742 650,00	92 000,00	1 279 461,00	437 263,00	4 108 872,00	1 427 750,00	0,00	0,00	0,00
2018	8 425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	8 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	8 225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	8 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	8 637 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	8 885 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	8 885 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	8 885 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	8 885 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	8 883 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:								
			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	
			w tym: z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na obszar gospodarki w przedsiębiorstwach publicznych, w których udziałem jest jednostka budżetowa, o której mowa w art. 243 ustawy ^{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	Wydatki majątkowe ^x	
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 2012	8 229 218,01	7 905 229,33	0,00	0,00	x	357 882,69	357 882,69	0,00	0,00	323 988,66	
Wykonanie 2013	8 154 601,99	7 736 296,26	0,00	0,00	x	220 339,55	220 339,55	0,00	0,00	418 305,73	
Plan 3 kw. 2014	9 464 080,00	7 766 891,00	25 000,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	1 697 189,00	
Wykonanie 2014	9 889 277,00	8 085 404,00	0,00	0,00	x	191 200,00	191 200,00	0,00	0,00	1 803 873,00	
2015	6 905 054,00	6 705 927,00	25 000,00	0,00	0,00	160 812,00	160 812,00	0,00	0,00	199 127,00	
2016	7 776 900,00	7 776 900,00	0,00	0,00	0,00	152 013,00	152 013,00	0,00	0,00	0,00	
2017	8 326 900,00	8 126 900,00	0,00	0,00	0,00	140 630,00	140 630,00	0,00	0,00	200 000,00	
2018	8 219 859,34	7 369 859,34	0,00	0,00	0,00	128 659,00	128 659,00	0,00	0,00	850 000,00	
2019	8 082 311,00	7 898 426,00	0,00	0,00	0,00	117 544,00	117 544,00	0,00	0,00	183 885,00	
2020	7 889 000,00	7 889 000,00	0,00	0,00	x	103 193,00	103 193,00	0,00	0,00	0,00	
2021	7 944 000,00	7 644 000,00	0,00	0,00	x	88 748,00	88 748,00	0,00	0,00	300 000,00	
2022	8 253 300,00	8 053 300,00	0,00	0,00	x	70 621,00	70 621,00	0,00	0,00	200 000,00	
2023	8 489 868,00	8 489 868,00	0,00	0,00	x	55 763,00	55 763,00	0,00	0,00	0,00	
2024	8 489 868,00	8 489 868,00	0,00	0,00	x	42 346,00	42 346,00	0,00	0,00	0,00	
2025	8 489 867,00	8 489 867,00	0,00	0,00	x	28 929,00	28 929,00	0,00	0,00	0,00	
2026	8 749 000,00	8 749 000,00	0,00	0,00	x	16 495,00	16 495,00	0,00	0,00	0,00	
2027	8 756 992,00	8 756 992,00	0,00	0,00	x	5 982,00	5 982,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody x budżetu	z tego:							w tym:		
			Nadwyżka budżetowa z lgt ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów x wartościowych		w tym:	
				4.1	na pokrycie deficytu x budżetu		4.2	na pokrycie deficytu x budżetu			4.3	na pokrycie deficytu x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		
Formula	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3] +[4.4]										
Wykonanie 2012	-98 546,86	578 939,36	0,00	0,00	0,00	0,00	578 939,36	98 546,86	0,00	0,00		
Wykonanie 2013	434 124,48	23 701,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 701,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2014	159 455,00	134 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134 110,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	101 995,84	134 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134 110,00	0,00	0,00	0,00		
2015	792 822,00	56 355,00	0,00	0,00	56 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	102 900,00	160 200,00	0,00	0,00	160 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	93 100,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	205 140,66	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	147 689,00	183 885,00	0,00	0,00	183 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	336 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	336 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	384 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	395 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	395 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	395 133,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	136 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	126 008,00	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			5	5.1	w tym:			
					5.1.1	z tego:		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2012	573 590,50	573 590,50	163 080,00	163 080,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	336 089,57	336 089,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	237 210,00	237 210,00	134 110,00	134 110,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	237 210,00	237 210,00	134 110,00	134 110,00	0,00	0,00	0,00	
2015	205 092,00	205 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	263 100,00	263 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	293 100,00	293 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	305 140,66	305 140,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	331 574,00	331 574,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	336 000,00	336 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	336 000,00	336 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	384 000,00	384 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	395 132,00	395 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	395 132,00	395 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	395 133,00	395 133,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	136 000,00	136 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	126 008,00	126 008,00	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, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2012	4 314 899,93	0,00	-128 332,92	-128 332,92
Wykonanie 2013	4 002 511,66	0,00	440 458,81	440 458,81
Plan 3 kw. 2014	3 899 411,66	0,00	268 822,00	268 822,00
Wykonanie 2014	3 901 411,66	0,00	278 210,00	278 210,00
2015	3 696 319,66	0,00	746 142,00	802 497,00
2016	3 433 219,66	0,00	102 900,00	263 100,00
2017	3 140 119,66	0,00	293 100,00	493 100,00
2018	2 834 979,00	0,00	1 055 140,66	1 155 140,66
2019	2 503 405,00	0,00	331 574,00	515 459,00
2020	2 167 405,00	0,00	336 000,00	336 000,00
2021	1 831 405,00	0,00	636 000,00	636 000,00
2022	1 447 405,00	0,00	584 000,00	584 000,00
2023	1 052 273,00	0,00	395 132,00	395 132,00
2024	657 141,00	0,00	395 132,00	395 132,00
2025	262 008,00	0,00	395 133,00	395 133,00
2026	126 008,00	0,00	136 000,00	136 000,00
2027	0,00	0,00	126 008,00	126 008,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 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	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 2012	0,00	0,00	4 070 067,52	1 143 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	4 240 709,00	1 179 529,00	0,00	0,00	0,00	391 273,00	42 290,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	103 100,00	4 176 896,00	1 149 079,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 697 189,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	103 100,00	4 080 672,00	1 081 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 803 873,00	0,00
2015	792 822,00	148 737,00	3 863 378,00	1 161 154,00	0,00	0,00	0,00	199 127,00	0,00	0,00
2016	102 900,00	102 900,00	4 389 066,40	1 197 451,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	93 100,00	93 100,00	4 463 680,52	1 209 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00
2018	205 140,66	205 140,66	4 539 563,10	1 221 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00
2019	147 689,00	147 689,00	4 616 735,66	1 233 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183 885,00	0,00
2020	336 000,00	336 000,00	4 695 220,17	1 246 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	336 000,00	336 000,00	4 775 038,90	1 258 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	384 000,00	384 000,00	4 856 214,60	1 271 118,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	395 132,00	395 132,00	4 938 770,20	1 283 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	395 132,00	395 132,00	5 022 729,00	1 296 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	395 133,00	395 133,00	5 108 115,00	1 309 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	136 000,00	136 000,00	5 194 953,00	1 322 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	126 008,00	126 008,00	5 283 267,00	1 335 958,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	12.1.1		12.2	12.2.1		12.2.1.1		12.3	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		w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające 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	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		Wydanki 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: 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	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła												
Wykonanie 2012	81 230,29	69 187,90	69 187,90	170 492,10	170 119,42	170 119,42	0,00	170 119,42	111 566,42	93 960,93	93 960,93	
Wykonanie 2013	53 644,43	50 952,70	50 952,70	0,00	0,00	0,00	0,00	10 387,00	59 781,67	50 792,68	50 792,68	
Plan 3 kw. 2014	53 700,00	51 000,00	0,00	1 487 822,00	1 192 467,00	243 392,00	0,00	243 392,00	65 320,00	55 522,00	4 522,00	
Wykonanie 2014	53 700,00	51 000,00	0,00	1 540 118,00	1 244 763,00	243 392,00	0,00	243 392,00	65 320,00	55 522,00	4 522,00	
2015	0,00	0,00	0,00	145 807,00	145 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	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	
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	

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 poz. 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	Wydanki 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:		Wydanki 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	Wydanki 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	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające 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	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1				12.4.2	12.5		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Formula										
Wykonanie 2012	20 856,03	10 119,76	10 119,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	1 607 189,00	1 187 945,00	1 188 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	1 680 382,00	1 244 763,00	1 188 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	199 127,00	145 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

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 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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2012	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	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	
2018	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	
2020	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	
2022	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	
2024	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	
2026	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	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ¹⁶⁾			
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	14.3 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x	15.1 Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	15.1.1 w tym: środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy x	15.2 Wydatki bieżące z tytułu świadczenia obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do paristwowego długu publicznego	14.3.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
Formuła										
Wykonanie 2012	573 590,50	85 057,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	336 089,57	0,00	85 057,06	85 057,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	103 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	103 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	205 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	263 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	293 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	305 140,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	331 574,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	336 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	336 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	384 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	395 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	395 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	395 133,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	136 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	126 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4** ustawy 17)		
	Stopień niezachowania relacji zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. x
Lp	16.1	16.2	16.3
Formuła	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - [(2.1) - [2.1.2]]$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
Wykonanie 2012			
Wykonanie 2013			
Plan 3 kw. 2014			
Wykonanie 2014			
2015		-2,39%	-2,60%
2016			
2017			
2018			
2019			
2020			
2021			
2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współpracowanego 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 4 / art. 240b ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza 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 wieloletnich.

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

PRZEWODNICZĄCY RADY

Dariusz Tałataj
Dariusz Tałataj

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2015- 2027 Gminy Jasionówka**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015 - 2027 przyjęto ogólne kwoty dochodów i wydatków następująco:

W roku 2015 założono prognozowane dochody bieżące m. in. na podstawie planowanych wpływów z podatków i opłat lokalnych, otrzymanych danych z Ministerstwa Finansów o subwencjach i udziałach gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz dotacjach na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie. Ponadto zgodnie z założeniami do projektu budżetu przyjęto wynagrodzenia pracowników niepedagogicznych jednostek budżetowych jak też i nauczycieli na poziomie z roku ubiegłego. W zakresie dochodów majątkowych wykazano wartości szacunkowe ze sprzedaży majątku w oparciu o dane otrzymane z referatu gospodarki gruntami i geodezji oraz dochody zrealizowane na dzień sporządzenia prognozy. Na rok 2015 zaplanowano zmniejszenie dochodów bieżących w porównaniu do roku 2014, min. na skutek zmniejszenia dotacji. Wydatki bieżące, w tym przede wszystkim wynagrodzenia założono na poziomie mniejszym niż w roku 2014. W zakresie dochodów majątkowych na podstawie wartości szacunkowych ze sprzedaży majątku założono dochód na poziomie 100 tys. z uwagi na możliwość sprzedaży kilku działek oraz nieruchomości.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie zawartych umów na spłatę pożyczek i kredytów. Jest to oprocentowanie w większości przypadków zmienne, więc koszty spłacanych odsetek z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek mogą się różnić od kwot szacowanych w prognozie. Nadwyżka budżetu roku 2015 w kwocie 792 822 zł zostanie przeznaczona: 148 737 zł w 2015r., a 644 085 zł w latach kolejnych, na sfinansowanie rozchodów z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich. Ustala się łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 205 092 zł tytułem wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 56 355 zł jako przychody wewnętrzne Gminy w postaci wolnych środków, czyli nadwyżkę

środków pieniężnych na rachunku bieżącym jst, wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Powyższa kwota przychodów ma być przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych tytułów dłużnych. Na podstawie planowanych spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek gmina przekracza indywidualny wskaźnik zadłużenia w roku 2015 czym nie spełnia ograniczeń wynikających z zapisu art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednakże stosownie do art.240a ust. 4 u.f.p. jednostka samorządu terytorialnego może uchwalić wieloletnią prognozę finansową oraz budżet, które nie zachowują relacji określonej w art. 243 ust.1 tej ustawy, w okresie realizacji programu postępowania naprawczego, który uzyskał pozytywną opinię regionalnej izby obrachunkowej, przy czym niezachowanie relacji może dotyczyć jedynie spłat zobowiązań istniejących na dzień uchwalenia programu postępowania naprawczego.

Wobec powyższego niespełnienie relacji, o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych, w budżecie roku 2015 jest dopuszczalne względem obowiązujących przepisów prawa i nie stanowi jego naruszenia. Gmina Jasionówka przed rokiem 2014 nie wykazywała wolnych środków i nadwyżki budżetowej, zachodzi więc dalsza konieczność planowania budżetów nadwyżkowych w takich wysokościach aby możliwa była spłata wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Powstała w każdym roku nadwyżkę budżetową zg. z załącznikiem Nr 1 przeznacza się w związku z powyższym na spłatę kredytów i pożyczek. Jednakże należy brać pod uwagę, iż planowane wartości są wyłącznie wielkościami prognozowanymi. W zakresie prognoz na lata 2016-2018 wskaźnik spłaty długu został osiągnięty wskutek drastycznych cięć wydatków w stosunku do planowanych na 2015 przez jednostki podległe. Dotyczą one tych działów gdzie w naszych warunkach istnieją największe rezerwy, przede wszystkim należy zwrócić szczególną uwagę na poziom zatrudnienia i dostosować go do realnych potrzeb we wszystkich jednostkach. Wzrost dochodów własnych zależy od rozwiązań systemowych na które nie mamy wpływu, a zasób mienia gminy jest również ograniczony. Największe możliwości poprawy sytuacji istnieją więc po stronie wydatków. Wydatki w Zespole Szkolno Przedszkolnym w Jasionówce zostały ograniczone o 45% w stosunku do przekazywanych środków własnych przez gminę, w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej o 15% w stosunku do przekazywanych środków własnych przez gminę, w Gminnym Ośrodku Kultury Sportu i Turystyki o 26% w stosunku do zapotrzebowania na dotację, a w Bibliotece o 27%. Planuje się również w 2015r. konsolidację kredytów pozostałych do spłaty celem zmniejszenia obciążeń wynikających z obsługi długu publicznego. W wieloletniej prognozie finansowej w roku 2012 w kolumnie 5.1.1.1 jako wyłączenie z wyliczenia wskaźnika ujęto wielkość kredytów pozostałych do spłaty zaciągniętych na udział własny w realizacji inwestycji finansowanych z udziałem środków o

których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 powołanej już ustawy o finansach publicznych kwota 163 080, a w roku 2014 w kolumnie 5.1.1.1 jako wyłączenie tę samą kwotę 134 110 tys. zł w spłatach. W latach 2015 - 2027 łączna kwota długu nie przekracza 60% i łączna kwota spłaty w danym roku rat kredytów i pożyczek nie przekracza 15 % planowanych na dany rok budżetowy dochodów gminy. Jednakże wysokość wskaźników mieści się w górnej dopuszczalnej granicy.

Do przygotowania wieloletniej prognozy finansowej oraz na podstawie danych do projektu budżetu na 2015 rok nie przyjęto w wykazie przedsięwzięć żadnej inwestycji. Gmina udzieliła również poręczenia dla Stowarzyszenia Królewski Gościniec w wysokości 25 tys. rocznie do 2015 r. Jednocześnie występują zadania inwestycyjne jednoroczne wynikające z dokończenia zadań z lat poprzednich.

Pomimo, iż ograniczenia w palnowaniu wydatków uwzględniają postanowienia programu postępowania naprawczego Gminy Jasionówka na rok 2015 podjętego uchwałą nr XXV/195/14 z dnia 26 marca 2014r. jednakże znacznym obciążeniem w perspektywie najbliższych czterech lat są zobowiązania dotyczące spłat rat kapitałowych od kredytów i pożyczek. Gmina Jasionówka zatem jest zobowiązana do ciągłego monitorowania realizacji założeń przyjętych w prognozie wieloletniej celem zachowania właściwych relacji dla możliwości obsługi długu publicznego, a także do stosowania ścisłego reżimu finansowego warunkującego zachowanie płynności finansowej. Mając na względzie powyższe należy stwierdzić że przyjęte do realizacji założenia są realne i zostały prognozowane na miarę budżetu Gminy Jasionówka.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Dariusz Tałataj