

**UCHWAŁA NR XXXV/197/2017**  
**RADY MIASTA I GMINY JARACZEWO**  
**z dnia 6 grudnia 2017r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jaraczewo**  
**na lata 2018-2026.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2017 r. poz. 1875) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust.1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr z 2017 r. poz. 2077) Rada Miasta i Gminy Jaraczewo uchwala, co następuje:

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jaraczewo na lata 2018 - 2026, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,

**§ 2.** Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Jaraczewo do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć o których mowa w § 2.
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

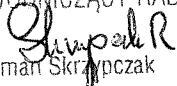
**§ 4.** Traci moc Uchwała Rady Miasta i Gminy Jaraczewo Nr XXVI/134/2016 z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jaraczewo na lata 2017 – 2024 z późniejszymi zmianami.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Jaraczewo.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Roman Skrzypczak

PRZEWODNICZĄCY RADY  
  
Roman Skrzypczak

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

## Załącznik Nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:					
		z tego:										w tym:					
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2						
1																	
Formuła	[1..1]+[1.2]																
2018	34 704 003,38	31 884 568,00	3 876 780,00	78 700,00	5 383 167,00	2 546 500,00	11 428 437,00	10 830 677,00	2 819 435,38	59 960,00							
2019	34 244 455,00	32 617 913,00	3 965 946,00	80 510,00	5 428 935,00	2 605 070,00	11 691 291,00	11 079 783,00	1 626 542,00	9 960,00							
2020	33 378 085,00	33 368 125,00	4 057 163,00	82 362,00	5 553 800,00	2 664 986,00	11 960 191,00	11 334 618,00	9 960,00	9 960,00							
2021	34 145 552,00	34 135 592,00	4 150 477,00	84 256,00	5 681 538,00	2 726 281,00	12 235 275,00	11 595 314,00	9 960,00	9 960,00							
2022	34 920 711,00	34 920 711,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2023	35 723 887,00	35 723 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2024	36 545 536,00	36 545 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2025	37 386 084,00	37 386 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2026	38 245 964,00	38 245 964,00	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 <sup>x</sup>	z tego:									
		w tym:									
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>		na spłatę przyjętych zobowiązań szkodliwych i opłat publicznych z tytułu opieki zdrowotnej		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>		określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>		w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]										
2018	39 564 487,18	28 841 072,18	0,00	0,00	158 740,00	158 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 723 415,00
2019	35 425 823,10	29 560 138,10	0,00	0,00	304 555,00	304 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 865 685,00
2020	31 271 485,00	28 571 485,00	0,00	0,00	339 996,00	339 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00
2021	32 253 952,00	29 453 952,00	0,00	0,00	276 798,00	276 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00
2022	33 303 711,00	30 503 711,00	0,00	0,00	220 050,00	220 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00
2023	34 316 887,00	31 516 887,00	0,00	0,00	171 540,00	171 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00
2024	34 924 536,00	32 124 536,00	0,00	0,00	129 330,00	129 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00
2025	36 061 084,00	33 261 084,00	0,00	0,00	80 700,00	80 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00
2026	36 880 964,00	34 080 964,00	0,00	0,00	40 950,00	40 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody <sup>x</sup> budżetu	z tego:							w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	Kredyty pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup> <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu
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]									
2018	-4 860 483,80	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	4 860 483,80	0,00	0,00	
2019	-1 181 368,10	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	1 181 368,10	0,00	0,00	
2020	2 106 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 891 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 617 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 407 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 621 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 365 000,00	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	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	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 innych niż określone w art. 243 ustawy x	
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	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	
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
2018	1 639 516,20	1 639 516,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 518 631,90	1 518 631,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	2 106 600,00	2 106 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 891 600,00	1 891 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 617 000,00	1 617 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 407 000,00	1 407 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 621 000,00	1 621 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 325 000,00	1 325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 365 000,00	1 365 000,00	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 <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1*] - [2*1]	(1*1) + (1*1) + (1*2) - (1*2) - (1*2) - (1*2)
2018	10 151 831,90	0,00	3 043 495,82	3 043 495,82
2019	11 333 200,00	0,00	3 057 774,90	3 057 774,90
2020	9 226 600,00	0,00	4 796 640,00	4 796 640,00
2021	7 335 000,00	0,00	4 681 640,00	4 681 640,00
2022	5 718 000,00	0,00	4 417 000,00	4 417 000,00
2023	4 311 000,00	0,00	4 207 000,00	4 207 000,00
2024	2 690 000,00	0,00	4 421 000,00	4 421 000,00
2025	1 365 000,00	0,00	4 125 000,00	4 125 000,00
2026	0,00	0,00	4 165 000,00	4 165 000,00

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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x, jednoroczny)	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x, jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, 9)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, 9)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
Formuła	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (3.1) + (3.2) + (3.3) + (3.4) + (3.5) + (3.6) + (3.7) + (3.8) + (3.9) + (3.10) + (3.11) + (3.12) + (3.13) + (3.14) + (3.15) + (3.16) + (3.17) + (3.18) + (3.19) + (3.20) + (3.21) + (3.22) + (3.23) + (3.24) + (3.25) + (3.26) + (3.27) + (3.28) + (3.29) + (3.30) + (3.31) + (3.32) + (3.33) + (3.34) + (3.35) + (3.36) + (3.37) + (3.38) + (3.39) + (3.40) + (3.41) + (3.42) + (3.43) + (3.44) + (3.45) + (3.46) + (3.47) + (3.48) + (3.49) + (3.50) + (3.51) + (3.52) + (3.53) + (3.54) + (3.55) + (3.56) + (3.57) + (3.58) + (3.59) + (3.60) + (3.61) + (3.62) + (3.63) + (3.64) + (3.65) + (3.66) + (3.67) + (3.68) + (3.69) + (3.70) + (3.71) + (3.72) + (3.73) + (3.74) + (3.75) + (3.76) + (3.77) + (3.78) + (3.79) + (3.80) + (3.81) + (3.82) + (3.83) + (3.84) + (3.85) + (3.86) + (3.87) + (3.88) + (3.89) + (3.90) + (3.91) + (3.92) + (3.93) + (3.94) + (3.95) + (3.96) + (3.97) + (3.98) + (3.99) + (4.00)$	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
2018	5,18%	5,18%	0,00	5,18%	8,94%	10,45%	9,74%	TAK	TAK	
2019	5,32%	5,32%	0,00	5,32%	8,96%	9,10%	8,38%	TAK	TAK	
2020	7,33%	7,33%	0,00	7,33%	14,40%	8,47%	7,76%	TAK	TAK	
2021	6,35%	6,35%	0,00	6,35%	13,74%	10,77%	10,77%	TAK	TAK	
2022	5,26%	5,26%	0,00	5,26%	12,65%	12,37%	12,37%	TAK	TAK	
2023	4,42%	4,42%	0,00	4,42%	11,78%	13,60%	13,60%	TAK	TAK	
2024	4,79%	4,79%	0,00	4,79%	12,10%	12,72%	12,72%	TAK	TAK	
2025	3,76%	3,76%	0,00	3,76%	11,03%	12,18%	12,18%	TAK	TAK	
2026	3,68%	3,68%	0,00	3,68%	10,89%	11,64%	11,64%	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych... oddziałach 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 <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2018	0,00	0,00	10 104 999,00	2 757 790,00	9 070 826,52	751 511,52	8 319 315,00	8 319 315,00	1 401 250,00	759 850,00
2019	0,00	0,00	10 337 414,00	2 821 219,00	5 917 196,52	751 511,52	5 165 685,00	5 165 685,00	0,00	0,00
2020	2 106 600,00	2 106 600,00	10 575 175,00	2 886 107,00	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00
2021	1 891 600,00	1 891 600,00	10 818 404,00	2 952 488,00	740 000,00	0,00	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00
2022	1 617 000,00	1 617 000,00	11 067 227,00	3 020 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 407 000,00	1 407 000,00	11 321 773,00	3 089 864,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 621 000,00	1 621 000,00	11 582 174,00	3 160 931,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 325 000,00	1 325 000,00	11 848 564,00	3 233 632,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 365 000,00	1 365 000,00	12 121 081,00	3 308 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.



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		12.2		12.2.1		12.2.1.1		12.3	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.2.1	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.2.1.1	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>	12.1.1.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.3.1
Lp										
Formuła										
2018	0,00	0,00	2 109 475,38	2 109 475,38	2 109 475,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	1 616 582,00	1 616 582,00	1 616 582,00	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
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

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% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	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:
	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		
Formula											
2018	5 514 315,00	1 910 475,38	5 514 315,00	3 603 839,62	3 603 839,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 895 685,00	1 616 582,00	2 895 685,00	1 279 103,00	1 279 103,00	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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych - wydatkach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego 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		
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
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

Wyszczególnienie	Dok. - uzupełniające o dtugu 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 dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wiązanych do państwowego długu publicznego x	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
Formuła							
2018	1 580 516,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	925 631,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 229 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	579 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	210 000,00	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
2024	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań 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 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 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 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

## Załącznik nr 2

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące									
1.b	- wydatki majątkowe									
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:									
1.1.1	- wydatki bieżące									
1.1.2	- wydatki majątkowe									
1.1.2.1	Budowa budynku przedszkola publicznego w Jaraczewie -	Urząd Miasta i Gminy Jaraczewo	2016	2018	4 760 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00
1.1.2.2	Budowa targowiska w Jaraczewie -	Urząd Miasta i Gminy Jaraczewo	2017	2018	1 337 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00
1.1.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Nosków wraz z przyłączeniem do istniejącej infrastruktury Góra - Brzostów -	Urząd Miasta i Gminy Jaraczewo	2016	2019	3 690 000,00	684 315,00	2 895 685,00	0,00	0,00	3 580 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:									
1.2.1	- wydatki bieżące									
1.2.2	- wydatki majątkowe									
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego									
1.3.1	- wydatki bieżące									

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy Jaraczewo z nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych na których powstają odpady	Urząd Gminy Jaraczewo	2016	2019	2 943 420,12	751 511,52	751 511,52	0,00	0,00	1 503 023,04
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>8 846 800,00</b>	<b>2 805 000,00</b>	<b>2 270 000,00</b>	<b>2 600 000,00</b>	<b>740 000,00</b>	<b>8 415 000,00</b>
1.3.2.2	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej poprzez budowę oczyszczalni ścieków w Gminie Jaraczewo -	Urząd Miasta i Gminy Jaraczewo	2014	2020	5 296 200,00	300 000,00	2 250 000,00	2 580 000,00	0,00	5 130 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa z przebudową i nadbudową budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Jaraczewie -	Urząd Miasta i Gminy Jaraczewo	2016	2021	850 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	740 000,00	800 000,00
1.3.2.5	Poprawa jakości powietrza poprzez zwiększenie udziału OZE w wytwarzaniu energii na terenie Gminy Jaraczewo -	Urząd Miasta i Gminy Jaraczewo	2017	2018	687 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.2.6	Termomodernizacja stacji uzdatniania wody w m. Jaraczewo -	Urząd Miasta i Gminy Jaraczewo	2017	2018	385 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00
1.3.2.7	Budowa pierwszego żłobka w Gminie Jaraczewo -	Urząd Miasta i Gminy Jaraczewo	2017	2018	405 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.8	Budowa PSZOK w gminie Jaraczewo -	Urząd Miasta i Gminy Jaraczewo	2017	2018	207 600,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00
1.3.2.9	Likwidacja barier w zakresie umożliwienia osobom niepełnosprawnym poruszania się w budynku użyteczności publicznej "Ośrodek zdrowia w Rusku" -	Urząd Miasta i Gminy Jaraczewo	2017	2018	192 000,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	185 000,00
1.3.2.10	Budowa budynku świetlicy wraz ze stołówką przy szkole podstawowej w Jaraczewie -	Urząd Miasta i Gminy Jaraczewo	2017	2018	824 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00

## Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jaraczewo na lata 2018-2026.

### 1. Założenia wstępne

Opracowanie wieloletniej prognozy finansowej ma na celu umożliwienie przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej gminy przez radę miasta i gminy, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych.

Przedstawienie poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych, obrazujących sytuację finansową w dalszych latach, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych oraz ocenę zdolności kredytowej gminy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jaraczewo przygotowana została na lata 2018– 2026. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Z przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres roku budżetowego i co najmniej na trzy kolejne lata (co stanowi minimum) lecz na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3. i wynikających z załączników do uchwały o WPF gminy.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2018 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla prognozy dochodów bieżących w latach 2019-2026 przyjęto co następuje: poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CPI) w badanym okresie:

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Inflacja</b>	2,30%	2,30%	2,30%	2,30%	2,30%	2,30%	2,30%	2,30%

- dla prognozy wydatków bieżących w latach 2019-2026 przyjęto plan w kwotach przewidywanego wykonania.

## 2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na:

- dochody bieżące,
- dochody majątkowe.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn oraz opłat: skarbowe, targowe, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe podatki i opłaty),

- udział w podatkach centralnych budżetu państwa - udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT),

- subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając subwencje: oświatową, wyrównawczą),

- dotacje (wyszczególniając dotacje: na zadania zlecone i na zadania własne),

- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając: dochody z kar i grzywien, wpływy z usług i inne).

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dotacje na inwestycje (wyszczególniając pozostałe środki na inwestycje),

- dochody z majątku gminy.

Dochody majątkowe prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii.

W latach 2018-2021 planuje się dochody z tytułu sprzedaży majątku, dotyczą one sprzedaży mieszkań na raty oraz w 2018 roku sprzedaż nieruchomości gruntowych na terenie Jaraczewa (działki budowlane).

W latach 2018-2019 planuje się dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje na podstawie zawartych umów.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem.



### **3. Prognoza wydatków**

Prognozowane wydatki podzielono na kategorie:

- wydatków bieżących,
- wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących.

Ponadto wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia (w dziale 757) oraz dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST(wyszczególnionych w Dz. 750 rozdz. 75022 i 75023.).

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2018 przyjęto również wartości wynikające z projektu budżetu.

W latach 2020-2021 zaplanowano oszczędności w wydatkach bieżących w związku z zwiększonymi wydatkami majątkowymi.

W latach 2019-2026 przyjęto wartości z planowanego wykonania.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramami spłat zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.

### **4. Inwestycje (wydatki majątkowe)**

W latach 2018 - 2021 ujęto inwestycje, których okres realizacji przekroczy jeden rok. Celem zachowania ciągłości i przejrzystości wyszczególniono również zadania wieloletnie, (występujące w poprzednim WPF), których realizacja kończy się już w 2018 roku. Pozostałe wydatki majątkowe - jednoroczne stanowią odrębny załącznik do uchwały budżetowej.

### **5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie jaki przyjęto w analizie.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 uofp, który mówi, że organ stanowiący jst. nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie jest zachowana relacja wynikająca z powyższego zapisu.

## **6. Przychody**

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W przyjętych założeniach nie przewiduje się innych przychodów.

### Rok 2018

Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym w tym:

- 6 500 000,00 zł – kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz na sfinansowanie planowanego deficytu.

### Rok 2019

Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym w tym:

- 2 700 000,00 zł – kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz na sfinansowanie planowanego deficytu.

## **7. Rozchody**

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2026.

## **8. Wynik Budżetu**

W latach 2018 - 2019 - planowany deficyt sfinansowany będzie przychodami z zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W latach 2020 - 2026 – planowana nadwyżka budżetowa przeznaczona zostanie na spłatę kredytów i pożyczek.

## **9. Relacja z art. 243. Ustawy**

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Ponadto do obliczenia prawidłowości wskaźników zadłużenia w pozycjach planowane wykonania za 2017 r., przyjęto wysokości planu na dzień 3 listopada 2017 r.