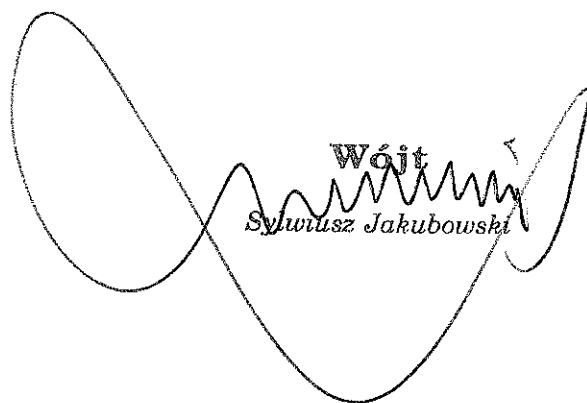


Zarządzenie Nr 120/2017
Wójta Gminy Żelazków
z dnia 14 listopada 2017 roku

w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żelazków na lata 2018-2021.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

- § 1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żelazków w brzmieniu określonym w załączniku do niniejszego zarządzenia.
- § 2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żelazków podlega przedstawieniu Radzie Gminy Żelazków oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.
- § 3. Zarządzenie podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.
- § 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


Wójt
Sylwiusz Jakubowski



URZĄD GMINY ŻELAZKÓW

**PRZYJAZNY
URZĄD**



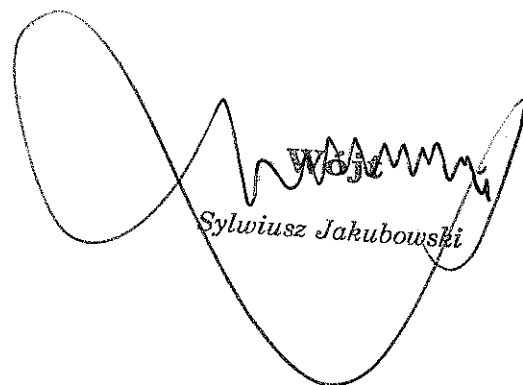
GMINA
FAIR PLAY

62-817 ŻELAZKÓW, ŻELAZKÓW 138
POWIAT KALISKI, WOJ. WIELKOPOLSKIE

ŻELAZKÓW

LISTOPAD 2017 ROK

**PROJEKT
WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ
NA LATA 2018 - 2021**


Wójt
Sylwiusz Jakubowski

UCHWAŁA NR
Rady Gminy Żelazków
z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żelazków na lata 2018-2021

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2016 r. poz.446 z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) Rada Gminy Żelazków uchwala co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Żelazków obejmującą: dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Żelazków do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Gminy Żelazków,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Żelazków.

§ 5

Traci moc uchwała Nr XXI/196/2016 Rady Gminy Żelazków z dnia 28.12.2016 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żelazków na lata 2017-2020 (z późn. zm.).

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Projekt
z dnia 2017-11-15

z tego:										
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	w tym:					z tego:		
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x
Lp	1									
2018	36 913 023,00	36 913 023,00	11 707 856,00	150 000,00	7 181 531,00	3 602 516,00	7 047 872,00	10 330 835,00	0,00	0,00
2019	37 280 000,00	37 280 000,00	11 800 000,00	150 000,00	7 260 000,00	3 700 000,00	7 120 000,00	10 430 000,00	0,00	0,00
2020	37 650 000,00	37 650 000,00	11 900 000,00	160 000,00	7 330 000,00	3 740 000,00	7 190 000,00	10 540 000,00	0,00	0,00
2021	38 000 000,00	38 000 000,00	12 000 000,00	165 000,00	7 400 000,00	3 800 000,00	7 260 000,00	10 640 000,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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. 863 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat następujących po roku budżetowym (tj. dla okresu prognozy, wyrażonej w 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.

		z tego:									
Wyszczególnienie	Wydatków ogółem ^x	w tym:									
		z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała sfinansowaniu dotacja z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Wydatków majątkowe ^x
			gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	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 zaciągniętych na wkład krajowy ^x	2.2	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2		
2018	39 862 537,00	32 862 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 457,00	
2019	37 280 000,00	33 190 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 090 000,00	
2020	37 650 000,00	33 520 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 130 000,00	
2021	38 000 000,00	33 860 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 140 000,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o wydatki
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	5.1.1.3					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 050 943,00	6 800 457,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 090 000,00	4 090 000,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 130 000,00	4 130 000,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 140 000,00	4 140 000,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1189) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	10,97%	16,25%	16,06%	TAK	TAK
2019	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	10,97%	13,24%	13,04%	TAK	TAK
2020	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	10,97%	10,87%	10,67%	TAK	TAK
2021	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	10,89%	10,97%	10,97%	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.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
w tym na:	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	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. 228 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2018	0,00	0,00	13 931 046,00	2 958 400,00	1 063 600,25	154 531,25	909 069,00	1 984 069,00	3 328 629,00	1 547 759,00
2019	0,00	0,00	14 070 000,00	2 987 000,00	561 563,00	0,00	561 563,00	561 563,00	3 528 437,00	0,00
2020	0,00	0,00	14 211 000,00	3 017 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	3 730 000,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 140 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w wieloletniej prognozie finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach własowych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział 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							
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1
2018	142 266,00	142 266,00	142 266,00	0,00	0,00	0,00	154 532,00	142 266,56
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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	w tym:					w tym:					w tym:					w tym:				
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 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 (5)	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	Wydatki na wkład krajowy 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 (5)	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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:					w tym:				
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1											
2018	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										
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										

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych 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
Lp										
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

Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
Wyszczególnienie	Spłaty 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:		
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych 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
2018	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
2020	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
						14.4
						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 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. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczana danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczących w szczególności także pozycji 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji 15.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240b ust. 3 / art. 240c ust. 3 / art. 240d ust. 3 / art. 240e ust. 3 / art. 240f ust. 3 / art. 240g ust. 3 / art. 240h ust. 3 / art. 240i ust. 3 / art. 240j ust. 3 / art. 240k ust. 3 / art. 240l ust. 3 / art. 240m ust. 3 / art. 240n ust. 3 / art. 240o ust. 3 / art. 240p ust. 3 / art. 240q ust. 3 / art. 240r ust. 3 / art. 240s ust. 3 / art. 240t ust. 3 / art. 240u ust. 3 / art. 240v ust. 3 / art. 240w ust. 3 / art. 240x ust. 3 / art. 240y ust. 3 / art. 240z ust. 3 / art. 240aa ust. 3 / art. 240ab ust. 3 / art. 240ac ust. 3 / art. 240ad ust. 3 / art. 240ae ust. 3 / art. 240af ust. 3 / art. 240ag ust. 3 / art. 240ah ust. 3 / art. 240ai ust. 3 / art. 240aj ust. 3 / art. 240ak ust. 3 / art. 240al ust. 3 / art. 240am ust. 3 / art. 240an ust. 3 / art. 240ao ust. 3 / art. 240ap ust. 3 / art. 240aq ust. 3 / art. 240ar ust. 3 / art. 240as ust. 3 / art. 240at ust. 3 / art. 240au ust. 3 / art. 240av ust. 3 / art. 240aw ust. 3 / art. 240ax ust. 3 / art. 240ay ust. 3 / art. 240az ust. 3 / art. 240ba ust. 3 / art. 240bb ust. 3 / art. 240bc ust. 3 / art. 240bd ust. 3 / art. 240be ust. 3 / art. 240bf ust. 3 / art. 240bg ust. 3 / art. 240bh ust. 3 / art. 240bi ust. 3 / art. 240bj ust. 3 / art. 240bk ust. 3 / art. 240bl ust. 3 / art. 240bm ust. 3 / art. 240bn ust. 3 / art. 240bo ust. 3 / art. 240bp ust. 3 / art. 240bq ust. 3 / art. 240br ust. 3 / art. 240bs ust. 3 / art. 240bt ust. 3 / art. 240bu ust. 3 / art. 240bv ust. 3 / art. 240bw ust. 3 / art. 240bx ust. 3 / art. 240by ust. 3 / art. 240bz ust. 3 / art. 240ca ust. 3 / art. 240cb ust. 3 / art. 240cc ust. 3 / art. 240cd ust. 3 / art. 240ce ust. 3 / art. 240cf ust. 3 / art. 240cg ust. 3 / art. 240ch ust. 3 / art. 240ci ust. 3 / art. 240cj ust. 3 / art. 240ck ust. 3 / art. 240cl ust. 3 / art. 240cm ust. 3 / art. 240cn ust. 3 / art. 240co ust. 3 / art. 240cp ust. 3 / art. 240cq ust. 3 / art. 240cr ust. 3 / art. 240cs ust. 3 / art. 240ct ust. 3 / art. 240cu ust. 3 / art. 240cv ust. 3 / art. 240cw ust. 3 / art. 240cx ust. 3 / art. 240cy ust. 3 / art. 240cz ust. 3 / art. 240da ust. 3 / art. 240db ust. 3 / art. 240dc ust. 3 / art. 240dd ust. 3 / art. 240de ust. 3 / art. 240df ust. 3 / art. 240dg ust. 3 / art. 240dh ust. 3 / art. 240di ust. 3 / art. 240dj ust. 3 / art. 240dk ust. 3 / art. 240dl ust. 3 / art. 240dm ust. 3 / art. 240dn ust. 3 / art. 240do ust. 3 / art. 240dp ust. 3 / art. 240dq ust. 3 / art. 240dr ust. 3 / art. 240ds ust. 3 / art. 240dt ust. 3 / art. 240du ust. 3 / art. 240dv ust. 3 / art. 240dw ust. 3 / art. 240dx ust. 3 / art. 240dy ust. 3 / art. 240dz ust. 3 / art. 240ea ust. 3 / art. 240eb ust. 3 / art. 240ec ust. 3 / art. 240ed ust. 3 / art. 240ee ust. 3 / art. 240ef ust. 3 / art. 240eg ust. 3 / art. 240eh ust. 3 / art. 240ei ust. 3 / art. 240ej ust. 3 / art. 240ek ust. 3 / art. 240el ust. 3 / art. 240em ust. 3 / art. 240en ust. 3 / art. 240eo ust. 3 / art. 240ep ust. 3 / art. 240eq ust. 3 / art. 240er ust. 3 / art. 240es ust. 3 / art. 240et ust. 3 / art. 240eu ust. 3 / art. 240ev ust. 3 / art. 240ew ust. 3 / art. 240ex ust. 3 / art. 240ey ust. 3 / art. 240ez ust. 3 / art. 240fa ust. 3 / art. 240fb ust. 3 / art. 240fc ust. 3 / art. 240fd ust. 3 / art. 240fe ust. 3 / art. 240ff ust. 3 / art. 240fg ust. 3 / art. 240fh ust. 3 / art. 240fi ust. 3 / art. 240fj ust. 3 / art. 240fk ust. 3 / art. 240fl ust. 3 / art. 240fm ust. 3 / art. 240fn ust. 3 / art. 240fo ust. 3 / art. 240fp ust. 3 / art. 240fq ust. 3 / art. 240fr ust. 3 / art. 240fs ust. 3 / art. 240ft ust. 3 / art. 240fu ust. 3 / art. 240fv ust. 3 / art. 240fw ust. 3 / art. 240fx ust. 3 / art. 240fy ust. 3 / art. 240fz ust. 3 / art. 240ga ust. 3 / art. 240gb ust. 3 / art. 240gc ust. 3 / art. 240gd ust. 3 / art. 240ge ust. 3 / art. 240gf ust. 3 / art. 240gg ust. 3 / art. 240gh ust. 3 / art. 240gi ust. 3 / art. 240gj ust. 3 / art. 240gk ust. 3 / art. 240gl ust. 3 / art. 240gm ust. 3 / art. 240gn ust. 3 / art. 240go ust. 3 / art. 240gp ust. 3 / art. 240gq ust. 3 / art. 240gr ust. 3 / art. 240gs ust. 3 / art. 240gt ust. 3 / art. 240gu ust. 3 / art. 240gv ust. 3 / art. 240gw ust. 3 / art. 240gx ust. 3 / art. 240gy ust. 3 / art. 240gz ust. 3 / art. 240ha ust. 3 / art. 240hb ust. 3 / art. 240hc ust. 3 / art. 240hd ust. 3 / art. 240he ust. 3 / art. 240hf ust. 3 / art. 240hg ust. 3 / art. 240hi ust. 3 / art. 240hj ust. 3 / art. 240hk ust. 3 / art. 240hl ust. 3 / art. 240hm ust. 3 / art. 240hn ust. 3 / art. 240ho ust. 3 / art. 240hp ust. 3 / art. 240hq ust. 3 / art. 240hr ust. 3 / art. 240hs ust. 3 / art. 240ht ust. 3 / art. 240hu ust. 3 / art. 240hv ust. 3 / art. 240hw ust. 3 / art. 240hx ust. 3 / art. 240hy ust. 3 / art. 240hz ust. 3 / art. 240ia ust. 3 / art. 240ib ust. 3 / art. 240ic ust. 3 / art. 240id ust. 3 / art. 240ie ust. 3 / art. 240if ust. 3 / art. 240ig ust. 3 / art. 240ih ust. 3 / art. 240ii ust. 3 / art. 240ij ust. 3 / art. 240ik ust. 3 / art. 240il ust. 3 / art. 240im ust. 3 / art. 240in ust. 3 / art. 240io ust. 3 / art. 240ip ust. 3 / art. 240iq ust. 3 / art. 240ir ust. 3 / art. 240is ust. 3 / art. 240it ust. 3 / art. 240iu ust. 3 / art. 240iv ust. 3 / art. 240iw ust. 3 / art. 240ix ust. 3 / art. 240iy ust. 3 / art. 240iz ust. 3 / art. 240ja ust. 3 / art. 240jb ust. 3 / art. 240jc ust. 3 / art. 240jd ust. 3 / art. 240je ust. 3 / art. 240jf ust. 3 / art. 240jg ust. 3 / art. 240jh ust. 3 / art. 240ji ust. 3 / art. 240jk ust. 3 / art. 240jl ust. 3 / art. 240jm ust. 3 / art. 240jn ust. 3 / art. 240jo ust. 3 / art. 240jp ust. 3 / art. 240jq ust. 3 / art. 240jr ust. 3 / art. 240js ust. 3 / art. 240jt ust. 3 / art. 240ju ust. 3 / art. 240jv ust. 3 / art. 240jw ust. 3 / art. 240jx ust. 3 / art. 240jy ust. 3 / art. 240jz ust. 3 / art. 240ka ust. 3 / art. 240kb ust. 3 / art. 240kc ust. 3 / art. 240kd ust. 3 / art. 240ke ust. 3 / art. 240kf ust. 3 / art. 240kg ust. 3 / art. 240kh ust. 3 / art. 240ki ust. 3 / art. 240kj ust. 3 / art. 240kl ust. 3 / art. 240km ust. 3 / art. 240kn ust. 3 / art. 240ko ust. 3 / art. 240kp ust. 3 / art. 240kq ust. 3 / art. 240kr ust. 3 / art. 240ks ust. 3 / art. 240kt ust. 3 / art. 240ku ust. 3 / art. 240kv ust. 3 / art. 240kw ust. 3 / art. 240kx ust. 3 / art. 240ky ust. 3 / art. 240kz ust. 3 / art. 240la ust. 3 / art. 240lb ust. 3 / art. 240lc ust. 3 / art. 240ld ust. 3 / art. 240le ust. 3 / art. 240lf ust. 3 / art. 240lg ust. 3 / art. 240lh ust. 3 / art. 240li ust. 3 / art. 240lj ust. 3 / art. 240lk ust. 3 / art. 240ll ust. 3 / art. 240lm ust. 3 / art. 240ln ust. 3 / art. 240lo ust. 3 / art. 240lp ust. 3 / art. 240lq ust. 3 / art. 240lr ust. 3 / art. 240ls ust. 3 / art. 240lt ust. 3 / art. 240lu ust. 3 / art. 240lv ust. 3 / art. 240lw ust. 3 / art. 240lx ust. 3 / art. 240ly ust. 3 / art. 240lz ust. 3 / art. 240ma ust. 3 / art. 240mb ust. 3 / art. 240mc ust. 3 / art. 240md ust. 3 / art. 240me ust. 3 / art. 240mf ust. 3 / art. 240mg ust. 3 / art. 240mh ust. 3 / art. 240mi ust. 3 / art. 240mj ust. 3 / art. 240mk ust. 3 / art. 240ml ust. 3 / art. 240mm ust. 3 / art. 240mn ust. 3 / art. 240mo ust. 3 / art. 240mp ust. 3 / art. 240mq ust. 3 / art. 240mr ust. 3 / art. 240ms ust. 3 / art. 240mt ust. 3 / art. 240mu ust. 3 / art. 240mv ust. 3 / art. 240mw ust. 3 / art. 240mx ust. 3 / art. 240my ust. 3 / art. 240mz ust. 3 / art. 240na ust. 3 / art. 240nb ust. 3 / art. 240nc ust. 3 / art. 240nd ust. 3 / art. 240ne ust. 3 / art. 240nf ust. 3 / art. 240ng ust. 3 / art. 240nh ust. 3 / art. 240ni ust. 3 / art. 240nj ust. 3 / art. 240nk ust. 3 / art. 240nl ust. 3 / art. 240nm ust. 3 / art. 240nn ust. 3 / art. 240no ust. 3 / art. 240np ust. 3 / art. 240nq ust. 3 / art. 240nr ust. 3 / art. 240ns ust. 3 / art. 240nt ust. 3 / art. 240nu ust. 3 / art. 240nv ust. 3 / art. 240nw ust. 3 / art. 240nx ust. 3 / art. 240ny ust. 3 / art. 240nz ust. 3 / art. 240oa ust. 3 / art. 240ob ust. 3 / art. 240oc ust. 3 / art. 240od ust. 3 / art. 240oe ust. 3 / art. 240of ust. 3 / art. 240og ust. 3 / art. 240oh ust. 3 / art. 240oi ust. 3 / art. 240oj ust. 3 / art. 240ok ust. 3 / art. 240ol ust. 3 / art. 240om ust. 3 / art. 240on ust. 3 / art. 240oo ust. 3 / art. 240op ust. 3 / art. 240oq ust. 3 / art. 240or ust. 3 / art. 240os ust. 3 / art. 240ot ust. 3 / art. 240ou ust. 3 / art. 240ov ust. 3 / art. 240ow ust. 3 / art. 240ox ust. 3 / art. 240oy ust. 3 / art. 240oz ust. 3 / art. 240pa ust. 3 / art. 240pb ust. 3 / art. 240pc ust. 3 / art. 240pd ust. 3 / art. 240pe ust. 3 / art. 240pf ust. 3 / art. 240pg ust. 3 / art. 240ph ust. 3 / art. 240pi ust. 3 / art. 240pj ust. 3 / art. 240pk ust. 3 / art. 240pl ust. 3 / art. 240pm ust. 3 / art. 240pn ust. 3 / art. 240po ust. 3 / art. 240pp ust. 3 / art. 240pq ust. 3 / art. 240pr ust. 3 / art. 240ps ust. 3 / art. 240pt ust. 3 / art. 240pu ust. 3 / art. 240pv ust. 3 / art. 240pw ust. 3 / art. 240px ust. 3 / art. 240py ust. 3 / art. 240pz ust. 3 / art. 240qa ust. 3 / art. 240qb ust. 3 / art. 240qc ust. 3 / art. 240qd ust. 3 / art. 240qe ust. 3 / art. 240qf ust. 3 / art. 240qg ust. 3 / art. 240qh ust. 3 / art. 240qi ust. 3 / art. 240qj ust. 3 / art. 240qk ust. 3 / art. 240ql ust. 3 / art. 240qm ust. 3 / art. 240qn ust. 3 / art. 240qo ust. 3 / art. 240qp ust. 3 / art. 240qq ust. 3 / art. 240qr ust. 3 / art. 240qs ust. 3 / art. 240qt ust. 3 / art. 240qu ust. 3 / art. 240qv ust. 3 / art. 240qw ust. 3 / art. 240qx ust. 3 / art. 240qy ust. 3 / art. 240qz ust. 3 / art. 240ra ust. 3 / art. 240rb ust. 3 / art. 240rc ust. 3 / art. 240rd ust. 3 / art. 240re ust. 3 / art. 240rf ust. 3 / art. 240rg ust. 3 / art. 240rh ust. 3 / art. 240ri ust. 3 / art. 240rj ust. 3 / art. 240rk ust. 3 / art. 240rl ust. 3 / art. 240rm ust. 3 / art. 240rn ust. 3 / art. 240ro ust. 3 / art. 240rp ust. 3 / art. 240rq ust. 3 / art. 240rr ust. 3 / art. 240rs ust. 3 / art. 240rt ust. 3 / art. 240ru ust. 3 / art. 240rv ust. 3 / art. 240rw ust. 3 / art. 240rx ust. 3 / art. 240ry ust. 3 / art. 240rz ust. 3 / art. 240sa ust. 3 / art. 240sb ust. 3 / art. 240sc ust. 3 / art. 240sd ust. 3 / art. 240se ust. 3 / art. 240sf ust. 3 / art. 240sg ust. 3 / art. 240sh ust. 3 / art. 240si ust. 3 / art. 240sj ust. 3 / art. 240sk ust. 3 / art. 240sl ust. 3 / art. 240sm ust. 3 / art. 240sn ust. 3 / art. 240so ust. 3 / art. 240sp ust. 3 / art. 240sq ust. 3 / art. 240sr ust. 3 / art. 240ss ust. 3 / art. 240st ust. 3 / art. 240su ust. 3 / art. 240sv ust. 3 / art. 240sw ust. 3 / art. 240sx ust. 3 / art. 240sy ust. 3 / art. 240sz ust. 3 / art. 240ta ust. 3 / art. 240tb ust. 3 / art. 240tc ust. 3 / art. 240td ust. 3 / art. 240te ust. 3 / art. 240tf ust. 3 / art. 240tg ust. 3 / art. 240th ust. 3 / art. 240ti ust. 3 / art. 240tj ust. 3 / art. 240tk ust. 3 / art. 240tl ust. 3 / art. 240tm ust. 3 / art. 240tn ust. 3 / art. 240to ust. 3 / art. 240tp ust. 3 / art. 240tq ust. 3 / art. 240tr ust. 3 / art. 240ts ust. 3 / art. 240tt ust. 3 / art. 240tu ust. 3 / art. 240tv ust. 3 / art. 240tw ust. 3 / art. 240tx ust. 3 / art. 240ty ust. 3 / art. 240tz ust. 3 / art. 240ua ust. 3 / art. 240ub ust. 3 / art. 240uc ust. 3 / art. 240ud ust. 3 / art. 240ue ust. 3 / art. 240uf ust. 3 / art. 240ug ust. 3 / art. 240uh ust. 3 / art. 240ui ust. 3 / art. 240uj ust. 3 / art. 240uk ust. 3 / art. 240ul ust. 3 / art. 240um ust. 3 / art. 240un ust. 3 / art. 240uo ust. 3 / art. 240up ust. 3 / art. 240uq ust. 3 / art. 240ur ust. 3 / art. 240us ust. 3 / art. 240ut ust. 3 / art. 240uu ust. 3 / art. 240uv ust. 3 / art. 240uw ust. 3 / art. 240ux ust. 3 / art. 240uy ust. 3 / art. 240uz ust. 3 / art. 240va ust. 3 / art. 240vb ust. 3 / art. 240vc ust. 3 / art. 240vd ust. 3 / art. 240ve ust. 3 / art. 240vf ust. 3 / art. 240vg ust. 3 / art. 240vh ust. 3 / art. 240vi ust. 3 / art. 240vj ust. 3 / art. 240vk ust. 3 / art. 240vl ust. 3 / art. 240vm ust. 3 / art. 240vn ust. 3 / art. 240vo ust. 3 / art. 240vp ust. 3 / art. 240vq ust. 3 / art. 240vr ust. 3 / art. 240vs ust. 3 / art. 240vt ust. 3 / art. 240vu ust. 3 / art. 240vv ust. 3 / art. 240vw ust. 3 / art. 240vx ust. 3 / art. 240vy ust. 3 / art. 240vz ust. 3 / art. 240wa ust. 3 / art. 240wb ust. 3 / art. 240wc ust. 3 / art. 240wd ust. 3 / art. 240we ust. 3 / art. 240wf ust. 3 / art. 240wg ust. 3 / art. 240wh ust. 3 / art. 240wi ust. 3 / art. 240wj ust. 3 / art. 240wk ust. 3 / art. 240wl ust. 3 / art. 240wm ust. 3 / art. 240wn ust. 3 / art. 240wo ust. 3 / art. 240wp ust. 3 / art. 240wq ust. 3 / art. 240wr ust. 3 / art. 240ws ust. 3 / art. 240wt ust. 3 / art. 240wu ust. 3 / art. 240wv ust. 3 / art. 240ww ust. 3 / art. 240wx ust. 3 / art. 240wy ust. 3 / art. 240wz ust. 3 / art. 240xa ust. 3 / art. 240xb ust. 3 / art. 240xc ust. 3 / art. 240xd ust. 3 / art. 240xe ust. 3 / art. 240xf ust. 3 / art. 240xg ust. 3 / art. 240xh ust. 3 / art. 240xi ust. 3 / art. 240xj ust. 3 / art. 240xk ust. 3 / art. 240xl ust. 3 / art. 240xm ust. 3 / art. 240xn ust. 3 / art. 240xo ust. 3 / art. 240xp ust. 3 / art. 240xq ust. 3 / art. 240xr ust. 3 / art. 240xs ust. 3 / art. 240xt ust. 3 / art. 240xu ust. 3 / art. 240xv ust. 3 / art. 240xw ust. 3 / art. 240xx ust. 3 / art. 240xy ust. 3 / art. 240xz ust. 3 / art. 240ya ust. 3 / art. 240yb ust. 3 / art. 240yc ust. 3 / art. 240yd ust. 3 / art. 240ye ust. 3 / art. 240yf ust. 3 / art. 240yg ust. 3 / art. 240yh ust. 3 / art. 240yi ust. 3 / art. 240yj ust. 3 / art. 240yk ust. 3 / art. 240yl ust. 3 / art. 240ym ust. 3 / art. 240yn ust. 3 / art. 240yo ust. 3 / art. 240yp ust. 3 / art. 240yq ust. 3 / art. 240yr ust. 3 / art. 240ys ust. 3 / art. 240yt ust. 3 / art. 240yu ust. 3 / art. 240yv ust. 3 / art. 240yw ust. 3 / art. 240yx ust. 3 / art. 240yy ust. 3 / art. 240yz ust. 3 / art. 240za ust. 3 / art. 240zb ust. 3 / art. 240zc ust. 3 / art. 240zd ust. 3 / art. 240ze ust. 3 / art. 240zf ust. 3 / art. 240zg ust. 3 / art. 240zh ust. 3 / art. 240zi ust. 3 / art. 240zj ust. 3 / art. 240zk ust. 3 / art. 240zl ust. 3 / art. 240zm ust. 3 / art. 240zn ust. 3 / art. 240zo ust. 3 / art. 240zp ust. 3 / art. 240zq ust. 3 / art. 240zr ust. 3 / art. 240zs ust. 3 / art. 240zt ust. 3 / art. 240zu ust. 3 / art. 240zv ust. 3 / art. 240zw ust. 3 / art. 240zx ust. 3 / art. 240zy ust. 3 / art. 240zz ust. 3

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 osobnej 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 przedsięwzięcia wieloletniego.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Projekt
z dnia 2017-11-15

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)				3 663 507,25	1 063 600,25	561 563,00	400 000,00	0,00	1 980 507,25
1.a	- wydatki bieżące				318 631,25	154 531,25	0,00	0,00	0,00	154 531,25
1.b	- wydatki majątkowe				3 344 876,00	909 069,00	561 563,00	400 000,00	0,00	1 825 976,00
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:				318 631,25	154 531,25	0,00	0,00	0,00	154 531,25
1.1.1	- wydatki bieżące				318 631,25	154 531,25	0,00	0,00	0,00	154 531,25
1.1.1.1	Utworzenie Publicznego Przedszkola Samorządowego w Russowie - Poprawa dostępu do edukacji przedszkolnej	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Russowie	2017	2018	318 631,25	154 531,25	0,00	0,00	0,00	154 531,25
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	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:				3 344 876,00	909 069,00	561 563,00	400 000,00	0,00	1 825 976,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 344 876,00	909 069,00	561 563,00	400 000,00	0,00	1 825 976,00
1.3.2.1	Budowa świetlicy wiejskiej w m. Zborów z przeznaczeniem na Dom Kultury - Poprawa stanu placówek świetlicowych	UG ŻELAZKÓW	2016	2018	900 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.2	Budowa zbiorników wodnych małej retencji w m. Dębe - Zapobieganie zalewaniu terenów nadleśniczki i rekreacji	UG ŻELAZKÓW	2016	2019	383 000,00	200 000,00	153 000,00	0,00	0,00	353 000,00
1.3.2.3	Dotacja celowa na realizację projektu pn. "Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej" - Wdrożenie technologii konsultacyjno-informacyjnych dla rozszerzenia stosowania e-usług	UG ŻELAZKÓW	2016	2018	44 656,00	44 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa remizy OSP Żelazków z dobudową świetlicy środowiskowo-terapeutycznej - Poprawa funkcjonalności obiektu	UG ŻELAZKÓW	2016	2018	692 220,00	144 413,00	0,00	0,00	0,00	144 413,00
1.3.2.5	Rewitalizacja obiektów zabytkowych i parku zabytkowego w m. Żelazków - przebudowa oficyny z przeznaczeniem na siedzibę GOK i GBP - Poprawa stanu obiektu	UG ŻELAZKÓW	2016	2020	1 205 000,00	200 000,00	408 563,00	400 000,00	0,00	1 008 563,00
1.3.2.6	Instalacja OZE w modernizowanych energetycznie budynkach z zastosowaniem kogeneracji - EkoEnergia dla Powiatu Kaliskiego - Przejście na gospodarkę niskoemisyjną - energia ze źródeł odnawialnych	UG ŻELAZKÓW	2017	2018	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00

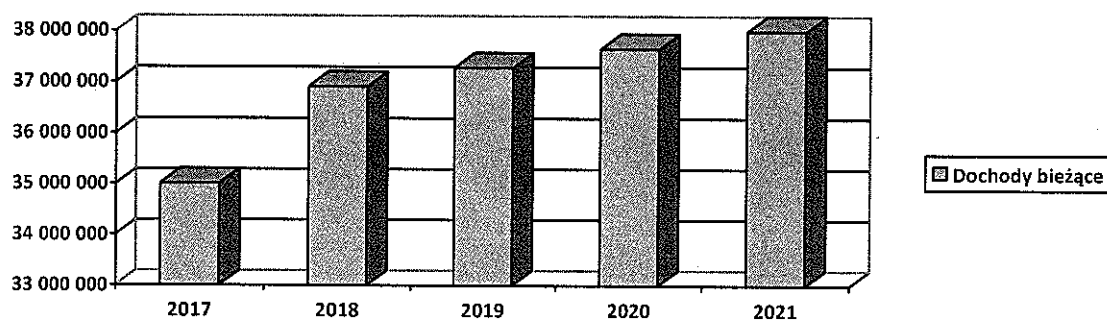
Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Żelazków na lata 2018-2021

Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Żelazków na lata 2018-2021 opracowano z wykorzystaniem głównie danych historycznych dla Gminy, wytycznych Ministra Rozwoju i Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych, głównie średniorocznego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na 2018 rok – 2,3% oraz w oparciu o rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92).

Poniżej omówiono główne założenia przyjęte do sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej:

I. Dochody bieżące

Głównym źródłem dochodów bieżących są podatki i opłaty lokalne, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, subwencja ogólna z budżetu państwa oraz dotacje celowe.



- 1) Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych oraz subwencję ogólną zaplanowano z wykorzystaniem danych historycznych. Dlatego też na lata 2018-2021 założono wzrost dochodów z tego tytułu średnio o 1 %.
- 2) Prognozowane dochody z tytułu podatków i opłat, wraz z podatkiem od nieruchomości zaplanowano z wykorzystaniem danych historycznych. W horyzoncie czasowym zaplanowano niewielki wzrost dochodów w stosunku do roku poprzedzającego (średnio o 1% rok do roku).
- 3) Dochody z tytułu dotacji i środków przekazanych na cele bieżące obejmują dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami oraz dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gminy. W latach 2018-2021 przyjęto wzrost o 1 % w stosunku rocznym.

II. Dochody majątkowe

Na lata objęte wieloletnią prognozą dochodów majątkowych nie planuje się.

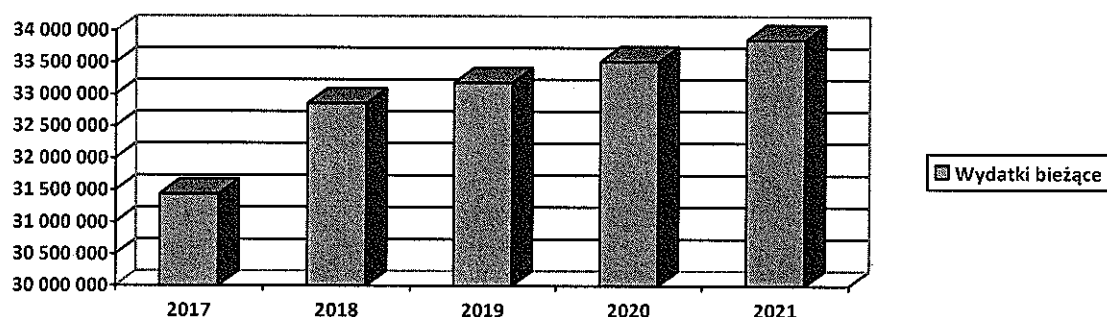
III. Wydatki bieżące

Wieloletnią prognozę finansową na 2018 rok i lata następne opracowano w oparciu o zasadę wynikającą z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, tzw. „złotą regułę” (wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące).

Prognozę wydatków na:

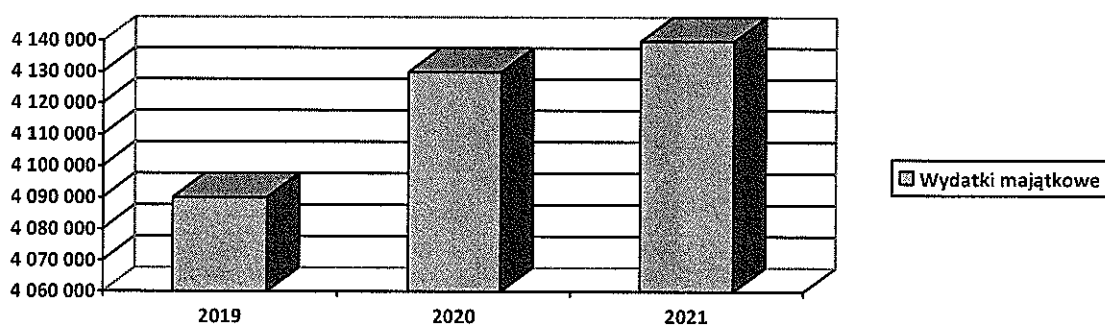
- zadania własne,
 - zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami
- sporządzono z wykorzystaniem założeń wynikających z decyzji Ministra Rozwoju i Finansów oraz decyzji Wojewody Wielkopolskiego.

W latach 2018-2021 r. zaprognozowano niewielki wzrost wydatków bieżących, co ilustruje poniższy wykres. Średnio rok do roku o 1 %.



IV. Wydatki majątkowe

Na 2019 r. i lata następne założono niewielki wzrost wydatków majątkowych, co obrazuje poniższy wykres.



Jednakże w prognozowanym okresie faktyczne kwoty na wydatki majątkowe mogą być wyższe i zależeć będą od zdolności Gminy do absorpcji środków z UE na lata 2014-2020.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcie przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

V. Przychody i Rozchody oraz Kwota długu

Aktualnie Gmina nie posiada żadnych zobowiązań długoterminowych oraz w całym okresie objętym prognozą nie planuje zaciągać nowych kredytów czy pożyczek, w związku z czym dług Gminy wynosi 0 zł.

W 2018 r. planuje się przychody w kwocie 2.399.514 zł, na które składa się nadwyżka z lat ubiegłych oraz spłata pożyczki udzielonej ze środków publicznych.

Deficyt budżetu w 2018r. zostanie sfinansowany przychodami z nadwyżki z lat ubiegłych oraz spłatą pożyczki udzielonej ze środków publicznych.

VI. Wskaźniki spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została wg wzoru:

$$\left(\frac{R + O}{D} \right)_n \leq \frac{1}{3} * \left(\frac{Db_{n-1} + Sm_{n-1} - Wb_{n-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2} + Sm_{n-2} - Wb_{n-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3} + Sm_{n-3} - Wb_{n-3}}{D_{n-3}} \right)$$

gdzie poszczególne symbole oznaczają:

- R - planowaną na rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, oraz wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90,
- O - planowane na rok budżetowy odsetki od kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90, odsetki i dyskonto od papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90 oraz spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,
- D - dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym,
- Db - dochody bieżące,
- Sm - dochody ze sprzedaży majątku,
- Wb - wydatki bieżące,
- n - rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,
- n-1 - rok poprzedzający rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,
- n-2 - rok poprzedzający rok budżetowy o dwa lata,
- n-3 - rok poprzedzający rok budżetowy o trzy lata.

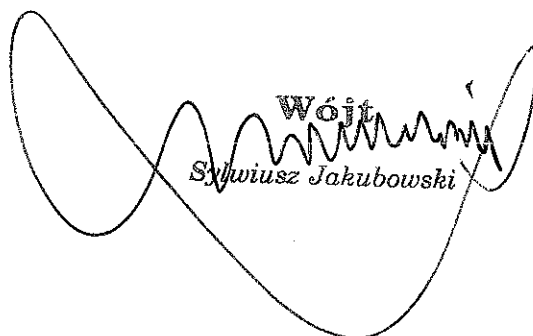
Do przeliczeń wskaźników wykazanych w pozycjach uwzględniających wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy przyjęto plan budżetu Gminy na dzień 31.10.2017 r.

Prognoza wskazuje, że relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych będzie spełniona we wszystkich latach objętych prognozą.

Z WPF wynika, że margines bezpieczeństwa w zakresie spłat zadłużenia (spełnienie wymogu określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych) jest na bezpiecznym poziomie. Nie mniej jednak, na bieżąco będzie prowadzony monitoring wielkości mających wpływ na zachowanie relacji wynikającej z art. 243 w/w ustawy, zwłaszcza w związku z pozyskiwaniem planowanych dochodów.

VII. Wnioski końcowe

- 1) Opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Żelazków jako nadrzędną, przyjęto zasadę wynikającą z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, tzw. „złotą regułę” mówiącą o tym, że „organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki”.
- 2) Opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Żelazków uwzględniono w sposób możliwie realny prognozowane wartości dochodów i wydatków, opierając się głównie na danych historycznych dla Gminy.
- 3) W przyjętym horyzoncie czasowym należy prowadzić politykę oszczędnościową w zakresie wydatków, tzn. w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów - zgodnie z art. 254 pkt 3 ustawy o finansach publicznych.
- 4) W latach 2018-2021 relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych nie zostanie przekroczona i jest na bezpiecznym poziomie.


Wójt
Sylwiusz Jakubowski