

ZARZĄDZENIE Nr 60/2020
Wójta Gminy w Radzanowie
z dnia 10 listopada 2020 roku

w sprawie: przedłożenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021-2030.

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019r, poz. 869 ze zm.) Wójt Gminy Radzanów zarządza co następuje :

§ 1.

Przedkłada się Radzie Gminy projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021-2030.

§ 2.

Przedkłada się Regionalnej Izbie Obrachunkowej Zespół w Radomiu projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021-2030.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega wykonaniu w terminie do 15 listopada 2020 roku.

Wójt Gminy
Sławomir Kruśliński

**Uchwała Nr
Rady Gminy Radzanów
z dnia**
**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radzanów
na lata 2021 - 2030.**

Na podstawie art. 226, art. 227, art.228, art.230 ust.6 i ust. 7, art 232 ust. 2 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (t.j. Dz.U . z 2019 r., poz. 869 ze zm) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Radzanów na lata 2021-2030 zgodnie z Załącznikiem Nr.1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i Załącznikiem Nr.2 Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały.

§2

Upoważnia Wójta do:

1. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć Gminy Radzanów ujętych w załączniku Nr 2.
4. do zmian limitów zobowiązań i wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków , o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego prognozą.

§3

Traci moc Uchwała Nr XIV/64//2019 Rady Gminy Radzanów z dnia 30 grudnia 2019r w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radzanów na lata 2020-2030 ze zmianami.

§4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 60/2020
z dnia 2020-11-10

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	19 031 021,84	18 712 425,91	1 311 692,00	9 315,62	8 005 566,00	7 367 538,24	2 018 314,05	606 807,89	318 595,93	7 810,00	310 785,93
Wykonanie 2019	21 023 291,75	20 911 622,68	1 496 499,00	10 239,48	8 568 242,00	8 706 417,59	2 130 224,61	626 419,67	111 669,07	0,00	111 669,07
Plan 3 kw. 2020	21 180 635,11	20 967 641,21	1 631 735,00	4 500,00	8 360 451,00	8 569 464,21	2 401 491,00	652 988,00	212 993,90	0,00	212 993,90
2021	21 444 208,00	20 695 721,00	1 654 018,00	4 000,00	8 701 716,00	7 901 007,00	2 434 980,00	680 000,00	748 487,00	0,00	748 487,00
2022	20 314 097,00	20 314 097,00	1 654 018,00	4 000,00	8 701 716,00	7 519 383,00	2 434 980,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	20 334 097,00	20 334 097,00	1 664 018,00	4 000,00	8 701 716,00	7 529 383,00	2 434 980,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	20 364 097,00	20 364 097,00	1 664 018,00	4 000,00	8 721 716,00	7 529 383,00	2 444 980,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	20 424 097,00	20 424 097,00	1 700 000,00	5 000,00	8 730 000,00	7 530 000,00	2 459 097,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	20 450 000,00	20 450 000,00	1 700 000,00	5 000,00	8 730 000,00	7 530 000,00	2 485 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	20 450 000,00	20 450 000,00	1 700 000,00	5 000,00	8 730 000,00	7 530 000,00	2 485 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	20 450 000,00	20 450 000,00	1 700 000,00	5 000,00	8 730 000,00	7 530 000,00	2 485 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	20 450 000,00	20 450 000,00	1 700 000,00	5 000,00	8 730 000,00	7 530 000,00	2 485 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	20 450 000,00	20 450 000,00	1 700 000,00	5 000,00	8 730 000,00	7 530 000,00	2 485 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	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 2019 r. poz. 869, 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	18 854 199,54	17 664 817,43	7 163 399,48	0,00	0,00	63 684,48	0,00	0,00	0,00	1 189 382,11	1 189 382,11	250 000,00
Wykonanie 2019	20 716 659,44	20 053 006,46	7 852 924,64	0,00	0,00	49 508,85	0,00	0,00	0,00	663 652,98	663 652,98	40 000,00
Plan 3 kw. 2020	21 440 262,72	20 787 252,82	8 458 369,55	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	653 009,90	653 009,90	156 911,00
2021	21 577 426,98	20 014 993,96	8 737 143,96	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	1 562 433,02	1 562 433,02	0,00
2022	20 713 756,00	19 843 756,00	8 500 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	870 000,00	870 000,00	0,00
2023	20 194 097,00	19 914 097,00	8 500 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00
2024	20 174 097,00	19 954 597,00	8 600 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	219 500,00	219 500,00	0,00
2025	20 224 097,00	20 004 597,00	8 600 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	219 500,00	219 500,00	0,00
2026	20 370 000,00	20 008 800,00	8 700 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	361 200,00	361 200,00	0,00
2027	20 370 000,00	20 008 800,00	8 700 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	361 200,00	361 200,00	0,00
2028	20 370 000,00	20 008 800,00	8 700 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	361 200,00	361 200,00	0,00
2029	20 370 000,00	20 008 800,00	8 700 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	361 200,00	361 200,00	0,00
2030	20 370 000,00	20 008 800,00	8 700 000,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	361 200,00	361 200,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	176 822,30	0,00	657 937,24	0,00	0,00	0,00	0,00	657 937,24	0,00
Wykonanie 2019	306 632,31	0,00	991 165,24	550 000,00	0,00	0,00	0,00	441 165,24	0,00
Plan 3 kw. 2020	-259 627,61	0,00	758 903,69	0,00	0,00	0,00	0,00	758 903,69	0,00
2021	-133 218,98	0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	133 218,98	0,00	0,00
2022	-399 659,00	0,00	500 000,00	500 000,00	399 659,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	393 594,30	393 594,30	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	499 255,08	499 255,08	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	499 276,08	499 276,08	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	366 781,02	366 781,02	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	100 341,00	100 341,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	1 345 653,18	0,00	1 047 608,48	1 705 545,72
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	1 396 398,10	0,00	858 616,22	1 299 781,46
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	897 122,02	0,00	180 388,39	939 292,08
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530 341,00	0,00	680 727,04	1 180 727,04
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	930 000,00	0,00	470 341,00	470 341,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	790 000,00	0,00	420 000,00	420 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	409 500,00	409 500,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	419 500,00	419 500,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	320 000,00	0,00	441 200,00	441 200,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	240 000,00	0,00	441 200,00	441 200,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	160 000,00	0,00	441 200,00	441 200,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	80 000,00	0,00	441 200,00	441 200,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	441 200,00	441 200,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	9,67%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	7,38%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	2,52%	2,52%	x	x	x	x
2021	3,02%	5,67%	5,67%	6,52%	5,96%	TAK	TAK
2022	1,02%	3,91%	3,91%	5,19%	4,62%	TAK	TAK
2023	1,48%	3,67%	3,67%	4,03%	3,47%	TAK	TAK
2024	1,79%	3,50%	3,50%	4,42%	4,42%	TAK	TAK
2025	1,78%	3,49%	x	3,69%	3,69%	TAK	TAK
2026	0,81%	3,61%	x	4,31%	4,06%	TAK	TAK
2027	0,77%	3,57%	x	3,77%	3,52%	TAK	TAK
2028	0,74%	3,53%	x	3,92%	3,92%	TAK	TAK
2029	0,70%	3,49%	x	3,61%	3,61%	TAK	TAK
2030	0,65%	3,45%	x	3,55%	3,55%	TAK	TAK
2031	0,00%	0,00%	x	3,52%	3,52%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody 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 bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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 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 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	123 818,05	123 818,05	123 818,05	232 446,00	232 446,00	232 446,00	101 543,05	101 543,05	101 543,05
Wykonanie 2019	960 604,80	960 604,80	819 795,84	38 235,00	38 235,00	38 235,00	953 284,97	953 284,97	794 292,07
Plan 3 kw. 2020	726 620,60	726 620,60	628 452,97	0,00	0,00	0,00	772 124,84	772 124,84	653 957,21
2021	381 624,00	381 624,00	218 874,40	748 487,00	748 487,00	748 487,00	405 988,00	405 988,00	218 874,40
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	366 285,42	366 285,42	232 127,00	1 364 481,07	603 915,70	760 565,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	72 508,54	72 508,54	38 235,00	1 925 486,60	1 468 985,77	456 500,83	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	1 160 357,44	1 137 957,44	22 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 380 433,02	1 380 433,02	748 487,00	2 121 655,02	709 222,00	1 412 433,02	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	994 260,00	124 260,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązania zaciągnięte	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	393 594,30	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	-120 000,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	499 255,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	499 276,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	57 034,00
2021	366 781,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	100 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 60/2020
z dnia 2020-11-10

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 364 585,86	2 121 655,02	994 260,00	2 250 433,02
1.a	- wydatki bieżące				2 993 322,40	709 222,00	124 260,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 371 263,46	1 412 433,02	870 000,00	2 250 433,02
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:				3 276 293,86	1 786 421,02	0,00	1 380 433,02
1.1.1	- wydatki bieżące				1 829 430,40	405 988,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rozwój edukacji przedszkolnej w Gminie Radzanów - Wzrost dostępności wysokiej jakości edukacji przedszkolnej dla dzieci w Gminie Radzanów.	Publiczna Szkoła Podstawowa w Rogolinie	2019	2021	288 060,00	126 440,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Rozwój kompetencji kluczowych kluczem do sukcesu uczniów z terenu Gminy Radzanów - Podniesienie kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych uczniów z terenu Gminy Radzanów	Urząd Gminy w Radzanowie	2018	2021	1 291 370,40	117 048,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Lokalny ośrodek Wiedzy i Edukacji w Gminie Radzanów (dalej: LOVE) - Edukacja osób dorosłych z terenu Gminy Radzanów	Publiczna Szkoła Podstawowa w Rogolinie	2020	2021	250 000,00	162 500,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 446 863,46	1 380 433,02	0,00	1 380 433,02
1.1.2.1	Budowa sieci wodociągowej w m. Kadłubska Wola, gm. Radzanów - zaopatrzenie mieszkańców w wodę	Urząd Gminy w Radzanowie	2017	2021	1 446 863,46	1 380 433,02	0,00	1 380 433,02
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				2 088 292,00	335 234,00	994 260,00	870 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 163 892,00	303 234,00	124 260,00	0,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - utrzymanie czystości w gminie	Urząd Gminy w Radzanowie	2019	2021	738 672,00	92 334,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dowóz uczniów do szkół na rok szkolny 2020/2021 i 2021/2020 - zapewnienie uczniom dowozu do szkół	Urząd Gminy w Radzanowie	2020	2022	425 220,00	210 900,00	124 260,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				924 400,00	32 000,00	870 000,00	870 000,00
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej w miej. Bukówno - Ratoszyn - zaopatrzenie mieszkańców w wodę	Urząd Gminy w Radzanowie	2020	2022	924 400,00	32 000,00	870 000,00	870 000,00

OBJAŚNIENIA

do wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Radzanów.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2021-2030 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2018 -2019 oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2020 rok (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody, wydatki i rozchody na 2021 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

I. PROGNOZOWANE DOCHODY

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

W 2021r przyjęto dochody w oparciu o prognozowane wykonanie 2020r oraz informacji od dysponentów.

W 2022 roku założono spadek dochodów w stosunku do 2020r z dotacji z UE wynikający z zakończenia projektów i z NFOŚiGW jako refundacja wydatków z 2020r .

Od roku 2023 przyjęto wzrost o około 0,1% wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

W budżecie na 2021 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych , oszacowane wpływy z udziałów w podatku od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, ustalone na podstawie zawartych umów i pism kwoty dotacji na zadania bieżące, szacunkowo kwoty dochodów własnych z opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali oraz wpływów z różnych dochodów.

1. Znaczące odchylenia w planie dochodów bieżących

Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa subwencji ogólnej, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych.

Subwencja ogólna

Planowaną na 2021 r subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: z dnia 14 października 2020r. Wzrost subwencji oświatowej w stosunku do 2020 r wynosi 89.830 zł. Wzrost wielkości subwencji wyrównawczej na 2021 rok w stosunku do roku 2020 r wynosi 240.150 zł. Wzrost subwencji równoważącej w stosunku do 2020r wynosi 11.285 zł.

Dotacje celowe z budżetu państwa, dotacje z budżetów innych JST, płatności ze środków europejskich

Na rok 2021 kwotę **dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacje na zadania własne** przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 23.10.2020r. Spadek wielkości dotacji w stosunku do 2020r wynika z tego, że w ciągu roku budżetowego wielkości te są zwiększane. Skutkiem tego na koniec każdego roku wielkości te są znacznie większe. **Dochody ze środków europejskich** przyjęto według harmonogramu płatności wynikających z zawartych umów o dofinansowanie.

Dochody majątkowe

W 2021 roku zaplanowano dochody majątkowe na podstawie podpisanej umowy na dofinansowanie zadania inwestycyjnego dofinansowanego z UE.

Od 2022 roku nie planuje się dochodów majątkowych.

II PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie z 2020r. wydatków niezbędnych do realizacji zadań gminy.

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących.

Wielkość wydatków bieżących planowanych w 2021 roku, przyjęto plan z trzeciego kwartału 2020r i wielkości otrzymanych dotacji. Od 2022r. wydatki są mniejsze od roku 2021 ze względu na zakończenie projektów dofinansowanych z UE.

Zakup towarów i usług (centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda i kanalizacja) na poziomie przewidywanego wykonania za 2020 r z oraz na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym w latach 2021 – 2022. W 2021r zaplanowano wydatki inwestycyjne na podstawie umowy o dofinansowanie z Programu Obszarów Wiejskich oraz z własnych środków. Począwszy od roku 2023 głównym źródłem finansowania inwestycji staje się nadwyżka operacyjna.

III PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W 2021 roku planuje się przychody budżetu z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych nie wydatkowanych w 2020 r.

W 2022 roku planuje się kredyt w kwocie 500.000,- zł ze spłatą rat od 2023r. do 2030r. na wkład własny do złożonego wniosku o uzyskanie środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na zadanie inwestycyjne pn. "Budowa sieci wodociągowej w miej. Bukówno - Ratoszyn".

Od 2023 roku planuje się nadwyżkę budżetową niezbędną do spłaty zobowiązań.

IV PROGNOZA DŁUGU

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku minus spłata długu.

Indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się w 2021 i w latach następnych roku dużo powyżej

dopuszczalnego wskaźnika spłat zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu wyłączeń do planu z III kwartału 2020r i nie rodzi zagrożeń naruszenia prawa w zakresie obowiązujących limitów zadłużenia, ponieważ dochody w ciągu roku ulegają zwiększeniu co ma dodatni wpływ na wskaźniki. Z analizy lat ubiegłych wynika, że po wykonaniu roku 2020 wskaźniki te znacznie się polepszają ze względu na niewykorzystanie całego planu wydatków.

Od 2023 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach kredytowych.

Na bieżąco monitorowany jest dług oraz stopień realizacji planowanych dochodów.

V WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego a okres realizacji kończy się w roku 2021 i 2022. W tym przypadku w limicie zobowiązań ujmowano kwoty z nie zawartych umów dla tych zadań. W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2021 – 2030 wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań inwestycyjnych i zadań bieżących.

Nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.