

ZARZĄDZENIE Nr 54/2019

Wójta Gminy w Radzanowie
z dnia 12 listopada 2019 roku

**w sprawie: przedłożenia projektu uchwały budżetowej na 2020 rok
i projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.**

Na podstawie art. 230 i art. 238 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 budżetowej na 2020 r. wraz z uzasadnieniem, oraz projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

§ 2.

Przedkłada się Regionalnej Izbie Obrachunkowej Zespół w Radomiu projekt uchwały budżetowej na 2020 r. wraz z uzasadnieniem, oraz projektem uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega wykonaniu w terminie do 15 listopada 2019 roku.

Projekt

**Uchwała Nr
Rady Gminy Radzanów
z dnia**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radzanów
na lata 2020 - 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 2020-2030 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 do łącznej kwoty 1.000.000 zł.
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 do łącznej kwoty 700.000 zł.
- 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 III/26/2018 Rady Gminy Radzanów z dnia 28 grudnia 2018r w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radzanów na lata 2019-2025 ze zmianami.

§4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 54/2019
z dnia 2019-11-12

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								w tym:	
			z tego:						Dochody majątkowe ^x	z tego:		
			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⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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				
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 2017	18 473 613,36	17 606 904,36	959 167,00	7 698,97	7 512 421,00	7 470 170,75	1 657 446,64	355 690,69	866 709,00	49 500,00	817 209,00	
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	
Plan 3 kw. 2019	19 936 833,59	19 824 057,52	1 482 480,00	10 000,00	8 558 242,00	7 683 550,52	2 089 785,00	637 000,00	112 776,07	0,00	112 776,07	
Wykonanie 2019	19 936 536,33	19 823 760,26	1 482 480,00	10 000,00	8 558 242,00	7 683 253,26	2 089 785,00	637 000,00	112 776,07	0,00	112 776,07	
2020	19 472 687,60	19 472 687,60	1 632 293,00	10 000,00	8 366 148,00	7 350 856,60	2 113 390,00	648 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	20 550 563,00	19 802 076,00	1 700 000,00	10 000,00	8 500 000,00	7 500 000,00	2 092 076,00	640 000,00	748 487,00	0,00	748 487,00	
2022	19 901 100,00	19 901 100,00	1 710 000,00	10 000,00	8 500 000,00	7 437 000,00	2 244 100,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	19 950 000,00	19 950 000,00	1 700 000,00	10 000,00	8 500 000,00	7 495 000,00	2 245 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	19 950 000,00	19 950 000,00	1 700 000,00	10 000,00	8 500 000,00	7 495 000,00	2 245 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	19 950 000,00	19 950 000,00	1 700 000,00	10 000,00	8 500 000,00	7 495 000,00	2 245 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	19 950 000,00	19 950 000,00	1 700 000,00	10 000,00	8 500 000,00	7 495 000,00	2 245 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	19 950 000,00	19 950 000,00	1 700 000,00	10 000,00	8 500 000,00	7 495 000,00	2 245 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	19 950 000,00	19 950 000,00	1 700 000,00	10 000,00	8 500 000,00	7 495 000,00	2 245 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	19 950 000,00	19 950 000,00	1 700 000,00	10 000,00	8 500 000,00	7 495 000,00	2 245 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	19 950 000,00	19 950 000,00	1 700 000,00	10 000,00	8 500 000,00	7 495 000,00	2 245 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					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				
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2017	18 450 747,62	16 980 929,65	7 003 915,23	0,00	0,00	90 167,15	0,00	0,00	1 469 817,97	1 469 817,97	40 000,00	
Wykonanie 2018	18 854 199,54	17 664 817,43	7 257 137,48	0,00	0,00	63 684,48	0,00	0,00	1 189 382,11	1 189 382,11	250 000,00	
Plan 3 kw. 2019	20 428 743,75	19 604 531,75	8 119 645,68	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	824 212,00	824 212,00	40 000,00	
Wykonanie 2019	19 853 982,00	19 195 700,00	8 060 200,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	658 282,00	658 282,00	40 000,00	
2020	19 694 596,52	19 450 596,52	8 868 862,54	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	244 000,00	244 000,00	95 000,00	
2021	20 814 781,98	19 434 347,98	8 500 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	25 000,00	1 380 434,00	1 380 434,00	0,00	
2022	19 790 759,00	19 500 000,00	8 550 000,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	45 000,00	290 759,00	290 759,00	0,00	
2023	19 760 000,00	19 550 000,00	8 600 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	40 000,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2024	19 710 000,00	19 550 000,00	8 600 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	35 000,00	160 000,00	160 000,00	0,00	
2025	19 710 000,00	19 550 000,00	8 600 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	30 000,00	160 000,00	160 000,00	0,00	
2026	19 820 000,00	19 550 000,00	8 600 000,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	25 000,00	270 000,00	270 000,00	0,00	
2027	19 785 000,00	19 550 000,00	8 600 000,00	0,00	0,00	24 000,00	0,00	20 000,00	235 000,00	225 000,00	0,00	
2028	19 765 000,00	19 550 000,00	8 600 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	12 000,00	215 000,00	215 000,00	0,00	
2029	19 820 000,00	19 550 000,00	8 600 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	270 000,00	270 000,00	0,00	
2030	19 829 000,00	19 550 000,00	8 600 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	279 000,00	279 000,00	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)}	w tym:	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 2017	22 865,74	0,00	1 194 834,36	0,00	0,00	0,00	0,00	1 194 834,36	0,00
Wykonanie 2018	176 822,30	0,00	657 937,24	0,00	0,00	0,00	0,00	657 937,24	0,00
Plan 3 kw. 2019	-491 910,16	0,00	991 165,24	550 000,00	491 910,16	0,00	0,00	441 165,24	0,00
Wykonanie 2019	82 554,33	0,00	991 165,24	550 000,00	0,00	0,00	0,00	441 165,24	0,00
2020	-221 908,92	0,00	721 185,00	350 000,00	221 908,92	0,00	0,00	371 185,00	0,00
2021	-264 218,98	0,00	631 000,00	631 000,00	264 218,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	110 341,00	110 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	165 000,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	185 000,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	121 000,00	121 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	559 762,86	559 762,86	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	393 594,30	393 594,30	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	499 255,08	499 255,08	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
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	110 341,00	110 341,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00	165 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	185 000,00	185 000,00	185 000,00	185 000,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	130 000,00	130 000,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	121 000,00	121 000,00	121 000,00	121 000,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^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, w tym:							w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
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
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	1 859 247,48	0,00	625 974,71	1 820 809,07			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	1 345 653,18	0,00	1 047 608,48	1 705 545,72			
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	1 396 398,10	0,00	219 525,77	660 691,01			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	1 396 398,10	0,00	628 060,26	1 069 225,50			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 247 122,02	0,00	22 091,08	393 276,08			
2021	x	x	x	x	0,00	1 511 341,00	0,00	367 728,02	367 728,02			
2022	x	x	x	x	0,00	1 401 000,00	0,00	401 100,00	401 100,00			
2023	x	x	x	x	0,00	1 211 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	971 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	731 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	601 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	436 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	251 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	121 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00			

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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 2017	0,00%	x	7,05%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	9,11%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	2,37%	1,96%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	5,35%	4,94%	x	x	x	x
2020	4,37%	0,98%	0,74%	6,04%	7,03%	TAK	TAK
2021	3,35%	3,76%	3,19%	3,94%	4,93%	TAK	TAK
2022	1,05%	3,74%	3,22%	1,96%	2,96%	TAK	TAK
2023	1,36%	3,69%	3,21%	2,38%	2,38%	TAK	TAK
2024	1,73%	3,61%	3,21%	3,21%	3,21%	TAK	TAK
2025	1,69%	3,53%	x	3,21%	3,21%	TAK	TAK
2026	0,48%	3,49%	x	3,10%	3,52%	TAK	TAK
2027	0,71%	3,40%	x	3,26%	3,26%	TAK	TAK
2028	0,02%	3,33%	x	3,60%	3,60%	TAK	TAK
2029	0,00%	3,29%	x	3,54%	3,54%	TAK	TAK
2030	0,00%	3,25%	x	3,48%	3,48%	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	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	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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 2017	315 974,30	315 974,30	281 742,80	713 209,00	713 209,00	713 209,00	355 117,53	355 117,53	302 721,15
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
Plan 3 kw. 2019	992 419,80	992 419,80	851 610,04	38 235,00	38 235,00	38 235,00	1 010 604,80	1 010 604,80	851 610,04
Wykonanie 2019	992 419,80	992 419,80	851 610,04	38 235,00	38 235,00	38 235,00	963 588,25	963 588,25	804 593,49
2020	472 385,60	472 385,60	457 400,48	0,00	0,00	0,00	539 402,15	539 402,15	505 034,03
2021	102 076,00	102 076,00	102 076,00	748 487,00	748 487,00	748 487,00	126 440,00	126 440,00	102 076,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 przejścia 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 2017	1 098 731,40	1 098 731,40	699 122,00	1 616 373,35	515 210,89	1 101 162,46	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2019	72 509,00	72 509,00	38 235,00	2 005 652,46	1 547 523,46	458 129,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	72 508,54	72 508,54	38 235,00	1 958 635,91	1 500 506,91	458 129,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	1 057 022,60	1 057 022,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 380 433,02	1 380 433,02	748 487,00	1 599 207,02	218 774,00	1 380 433,02	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
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
Wykonanie 2017	559 762,86	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	-577 500,00	x
Wykonanie 2018	393 594,30	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	-120 000,00	x
Plan 3 kw. 2019	499 255,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	499 255,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	499 276,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	366 781,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	100 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* 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. Automatische 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 54/2019
z dnia 2019-11-12

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 257 791,46	1 057 022,60	1 599 207,02	1 668 493,02
1.a	- wydatki bieżące				2 810 928,00	1 057 022,60	218 774,00	288 060,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 446 863,46	0,00	1 380 433,02	1 380 433,02
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:				3 026 293,86	539 402,15	1 506 873,02	1 668 493,02
1.1.1	- wydatki bieżące				1 579 430,40	539 402,15	126 440,00	288 060,00
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	161 620,00	126 440,00	288 060,00
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	2020	1 291 370,40	377 782,15	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 446 863,46	0,00	1 380 433,02	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	0,00	1 380 433,02	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				1 231 497,60	517 620,45	92 334,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 231 497,60	517 620,45	92 334,00	0,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - utrzymanie czystości w gminie	Urząd Gminy w Radzanowie	2019	2021	738 672,00	369 336,00	92 334,00	0,00
1.3.1.2	Dowożenie uczniów do szkół rok szkolny 2018/2019 i 2019/2020 - dowożenie uczniów	Urząd Gminy w Radzanowie	2018	2020	492 825,60	148 284,45	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00

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 2020-2030 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 2017 -2018 oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2019 rok (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody, wydatki i rozchody na 2020 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 2020r przyjęto dochody w oparciu o prognozowane wykonanie 2019r oraz informacji od dysponentów.

W 2021 roku założono wzrost dochodów o 0,5% w stosunku do roku 2020.

Od roku 2023 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

W budżecie na 2020 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 2020 r subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: z dnia 29 października 2019r. . Spadek subwencji oświatowej w stosunku do 2019 r wynosi 134.917 zł. Spadek wielkości subwencji wyrównawczej na 2020 rok w stosunku do roku 2019 r wynosi 30.030 zł. Spadek subwencji równoważącej w stosunku do 2019r wynosi 27.147 zł. Od 2021 roku przyjęto wartość stałą .

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

europejskich

Na rok 2020 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 23.10.2019r. Spadek wielkości dotacji w stosunku do 2019r wynika z tego, że w ciągu roku budżetowego wielkości te są zwiększane. Skutkiem tego na koniec każdego roku wielkości te są znacznie większe. Od 2023r przyjęto wielkości stałe.

Dochody majątkowe

W 2020 roku nie planowano dochodów majątkowych ponieważ nie ma podpisanych umów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych.

W ramach tej grupy dochodów w roku 2021 zaplanowane zostały dochody majątkowe ze środków na zadania inwestycyjne z dotacji celowych na podstawie listy rankingowej o dofinansowanie projektów inwestycyjnych realizowanych przy współudziale środków z UE . Od 2022 roku nie planuje się dochodów majątkowych.

II PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie z 2019r. 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 2020 roku , przyjęto plan z trzeciego kwartału 2019r i wielkości otrzymanych dotacji. W 2021r. wydatki są mniejsze od roku 2020 ze względu na mniejsze kwoty na realizację projektów dofinansowanych z UE.

Zakup towarów i usług (centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda i kanalizacja) na poziomie przewidywanego wykonania za 2019 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 2020 – 2021 . W latach 2021 zaplanowano wydatki inwestycyjne na podstawie listy rankingowej o dofinansowanie z Programu Obszarów Wiejskich ora z własnych środków. Począwszy od roku 2022 głównym źródłem finansowania inwestycji staje się nadwyżka operacyjna.

III PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W 2020 roku planuje się przychody budżetu z tytułu kredytu i wolnych środków, które szczegółowo omówione w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej.

W 2021 roku planuje się kredyt na wkład własny do projektu realizowanego z dofinansowania PROW w kwocie 631.000,- zł ze spłata rat od 2023 r do 2030r.

Od 2022 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 oraz umorzenia pożyczek w latach 2017 i 2018.

Indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się w 2020 roku dużo powyżej dopuszczalnego wskaźnika spłat zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu wyłączeń do planu z III kwartału 2019r tj. o 1,67% więcej , natomiast w 2021 wynosi 0,59% więcej ze względu na największe raty spłat kredytów. Zwiększa się od 2022 roku i wynosi 0,91% powyżej dopuszczalnego wskaźnika , ale 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 2019 wskaźniki te znacznie się polepszają ze względu na niewykorzystanie całego planu wydatków. W kolejnych latach kształtuje się coraz lepiej i powyżej 1% i więcej.

W latach 2022 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 2020 i 2021. 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 2020 – 2030 wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań inwestycyjnych i zadań bieżących.

Nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.