

Projekt
Uchwała Nr
Rady Gminy Radzanów
z dnia ...roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radzanów
na lata 2017 - 2022.

Na podstawie art. 226, art. 227, art.228, art.230 ust.6 i ust. 7 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz.U . z 2013r., poz.885 t.j. z późn. zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Radzanów zgodnie z Załącznikiem Nr.1 Tabelayczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i Załącznikiem Nr.2 Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały.

§2

Upoważnia się Wójta do:

1. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i gdy termin zapłaty upływa w 2018 roku do łącznej kwoty 600.000 zł
2. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć gminy Radzanów ujętych w Załączniku Nr 2.

§3

Z dniem 1 stycznia 2017 traci moc Uchwała nr X/53/2015 Rady Gminy Radzanów z dnia 30 grudnia 2015 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radzanów na lata 2016-2022 z późniejszymi zmianami.

§4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 51/2016
z dnia 2016-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						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	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2017	17 277 113,00	16 266 304,00	938 272,00	2 000,00	1 527 272,00	349 000,00	7 480 560,00	6 160 420,00	1 010 809,00	40 000,00	970 809,00	
2018	16 536 555,00	16 300 866,00	930 000,00	2 000,00	1 550 000,00	350 000,00	7 500 000,00	6 160 420,00	235 689,00	0,00	235 689,00	
2019	16 304 420,00	16 304 420,00	930 000,00	2 000,00	1 550 000,00	350 000,00	7 500 000,00	6 160 420,00	0,00	0,00	0,00	
2020	16 304 420,00	16 304 420,00	930 000,00	2 000,00	1 550 000,00	350 000,00	7 500 000,00	6 160 420,00	0,00	0,00	0,00	
2021	16 304 420,00	16 304 420,00	930 000,00	2 000,00	1 550 000,00	350 000,00	7 500 000,00	6 160 420,00	0,00	0,00	0,00	
2022	16 304 420,00	16 304 420,00	930 000,00	2 000,00	1 550 000,00	350 000,00	7 500 000,00	6 160 420,00	0,00	0,00	0,00	

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					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 podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ¹	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^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	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2017	17 350 790,92	15 260 077,92	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	2 090 713,00
2018	16 010 233,92	15 260 452,92	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	749 781,00
2019	15 610 522,92	15 260 000,92	0,00	0,00	x	51 100,00	51 100,00	0,00	0,00	350 522,00
2020	15 610 501,92	15 260 000,92	0,00	0,00	x	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	350 501,00
2021	15 897 638,98	15 260 000,98	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	637 638,00
2022	16 155 149,00	15 260 000,00	0,00	0,00	x	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	895 149,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2017	-73 677,92	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00	73 677,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	526 321,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	693 897,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	693 918,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	406 781,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	149 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątek oraz, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	
			z tego:				
			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⁾		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2017	526 322,08	526 322,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	526 321,08	526 321,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	693 897,08	693 897,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	693 918,08	693 918,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	406 781,02	406 781,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	149 271,00	149 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [5.2] - ([2.1] - [2.1])
2017	2 470 188,26	0,00	1 006 226,08	1 606 226,08
2018	1 943 867,18	0,00	1 040 413,08	1 040 413,08
2019	1 249 970,10	0,00	1 044 419,08	1 044 419,08
2020	556 052,02	0,00	1 044 419,08	1 044 419,08
2021	149 271,00	0,00	1 044 419,02	1 044 419,02
2022	0,00	0,00	1 044 420,00	1 044 420,00

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

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

Wyszczególnienie	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	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. ^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, ⁹⁾ obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1)] + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(9) - (9.1+1)]}$		$\frac{[(2.1.1)[2.1.1]) + [(2.1.3.1)[2.1.3.1)] + [(2.1.3.1.2) + [(5.1) - (5.1.1)] + [(9) - (9.1+1)]}{[(5.1+1)]}$	$\frac{([(1.1) - [15.1.1)] + [1.2.1] - [(2.1.2) - [15.2)]]}{[(1) - [15.1.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2017	3,45%	3,45%	0,00	3,45%	0,06	4,72%	4,56%	TAK	TAK
2018	3,55%	3,55%	0,00	3,55%	0,06	4,75%	4,59%	TAK	TAK
2019	4,57%	4,57%	0,00	4,57%	0,06	4,75%	4,59%	TAK	TAK
2020	4,47%	4,47%	0,00	4,47%	0,06	6,25%	6,25%	TAK	TAK
2021	2,59%	2,59%	0,00	2,59%	0,06	6,37%	6,37%	TAK	TAK
2022	0,94%	0,94%	0,00	0,94%	0,06	6,41%	6,41%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2017	0,00	0,00	6 518 026,92	1 871 017,92	2 235 633,00	209 920,00	2 025 713,00	2 025 713,00	25 000,00	40 000,00		
2018	526 321,08	526 321,08	6 618 810,00	2 100 000,00	846 701,00	119 920,00	726 781,00	726 781,00	23 000,00	0,00		
2019	693 897,08	693 897,08	6 618 810,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 522,00	0,00		
2020	693 918,08	693 918,08	6 618 810,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 501,00	0,00		
2021	406 781,02	406 781,02	6 618 810,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	637 638,00	0,00		
2022	149 271,00	149 271,00	6 618 810,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	895 149,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki 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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2017	0,00	0,00	0,00	970 809,00	970 809,00	970 809,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	235 689,00	235 689,00	235 689,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	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 ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2017	1 525 713,00	956 722,00	1 525 713,00	568 991,00	568 991,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	370 406,00	235 689,00	370 406,00	134 717,00	134 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejścia 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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	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 dokonana się z wydatków ^x budżetu	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	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2017	526 322,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	526 321,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	693 897,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	693 918,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	406 781,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	149 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków n

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

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 51/2016
z dnia 2016-11-14

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 268 737,00	2 235 633,00	846 701,00	2 752 494,00
1.a	- wydatki bieżące				419 840,00	209 920,00	119 920,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 848 897,00	2 025 713,00	726 781,00	2 752 494,00
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:				1 918 897,00	1 525 713,00	370 406,00	1 896 119,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 918 897,00	1 525 713,00	370 406,00	1 896 119,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej Branica - Pierzchnia gmina Radzanów	Urząd Gminy w Radzanowie	2016	2018	371 044,00	0,00	370 406,00	370 406,00
1.1.2.2	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Radzanów - Podgórze - Podlesie gmina Radzanów	Urząd Gminy w Radzanowie	2016	2017	822 644,00	810 344,00	0,00	810 344,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Ratoszyn - Bukówno	Urząd Gminy w Radzanowie	2016	2017	725 209,00	715 369,00	0,00	715 369,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00
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:				1 349 840,00	709 920,00	476 295,00	856 375,00

za organ wykonawczy Sławomir Kruśliński

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2016.11.14

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do				
1.3.1	- wydatki bieżące				419 840,00	209 920,00	119 920,00	0,00
1.3.1.1	<i>Dwożenie uczniów do szkół na rok szkolny 2016/2017 i 2017/2018</i>	<i>Urząd Gminy w Radzanowie</i>	2016	2018	419 840,00	209 920,00	119 920,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				930 000,00	500 000,00	356 375,00	856 375,00
1.3.2.1	<i>Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Bukówno gm Radzanów -</i>	<i>Urząd Gminy w Radzanowie</i>	2014	2018	800 000,00	400 000,00	356 375,00	756 375,00
1.3.2.2	<i>Termomodernizacja budynku siedziby Urzędu Gminy</i>	<i>Urząd Gminy w Radzanowie</i>	2015	2017	130 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00

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 2017-2022 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 2014 -2015 oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2016 rok (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody, wydatki i rozchody na 2017 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.

Ze względu na to, że dochody ujęte w projekcie budżetu są w 2017r są większe od lat ubiegłych ze względu na dotacje "Rodzina 500+" oraz wpływ dotacji z UE na inwestycje, ustalono dochody w 2018 roku przyjmując średnią arytmetyczną z roku 2016 -2017.

Od roku 2019 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

W budżecie na 2017 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.

3. 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 2017 r subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: z dnia 14 października 2016r. Spadek subwencji oświatowej spowodowany jest m.in tym, że podwyższono wiek szkolny (od 7 lat), z pisma wynika że w subwencji części oświatowej zawarte są skutki podwyżki wynagrodzeń nauczycieli o 1,3% od 1 stycznia 2017r a także zmiany w awansie zawodowym. Wzrost wielkości subwencji wyrównawczej i równoważącej na 2017 rok w stosunku do roku 2016 spowodowanym jest zmniejszeniem liczby mieszkańców gminy wymeldowanych czasowo na dzień 31.12. 2015r. Przeanalizowano liczbę mieszkańców gminy na dzień 31.10.2016r uwzględniając czasowe wymeldowanie i stwierdzono spadek liczby mieszkańców co ma wpływ dodatni na kwotę subwencji wyrównawczej i równoważącej. Od 2018 roku przyjęto wartość stałą planując 0,25% wzrostu do roku 2017.

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

Na rok 2017 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 24.10.2016r. Na lata następne przyjęto wielkość dotacji zaplanowanych w 2017 roku.

Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów w latach 2017 - 2018 zaplanowane zostały dochody majątkowe ze środków na zadania inwestycyjne z dotacji celowych na podstawie zawartych umów o dofinansowanie projektów inwestycyjnych realizowanych przy współudziale środków z UE oraz w 2017 roku sprzedaż działki w terenie zabudowanym w miejscowości Żydy o pow. 0,85 ha. Od 2019 roku nie planuje się dochodów majątkowych.

PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie z 2016r. 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.

Wzrost wydatków bieżących planowanych w 2017 roku, w porównaniu do planu z trzeciego kwartału 2016r. spowodowany jest wzrostem wydatków z dotacji między innymi na "Rodzina 500+", na którą zaplanowane wydatki w 2016 roku były od m-ca kwietnia a w 2017 roku planuje się pełny rok.

Na **wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy** przewiduje się spadek w 2017 r z powodu zmniejszenia wydatków rzeczowych, natomiast w roku 2018 założono wzrost o 12,23% do roku 2017 i utrzymanie na tym samym poziomie w latach następnych.

Zakup towarów i usług (centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda i kanalizacja) na poziomie przewidywanego wykonania za 2016 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 pożyczek i kredytów.

Nie planuje się zaciągać kredytów i pożyczek.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym w latach 2017 – 2022 oraz dotacji na inwestycje realizowane w cyklu jednorocznym. W latach 2017-2018 zaplanowano wydatki inwestycyjne na podstawie podpisanych umów o dofinansowanie z Programu Obszarów Wiejskich oraz z własnych środków. Począwszy od roku 2019 głównym źródłem finansowania inwestycji staje się nadwyżka operacyjna.

I. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W 2017 roku planuje się przychody z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jest, wynikających z rozliczeń wyemitowanych kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Na uzyskanie w/w przychodów za 2017 rok ma wpływ wypracowanie nadwyżki budżetu za 2016rok. Po przeanalizowaniu wykonania dochodów za III kwartał 2016 roku stwierdza się, że taka nadwyżka jest realna chociażby ze względu na to iż o 607.948,68 zł mniej został wprowadzony po planie wpływ dotacji na refundację wydatków inwestycyjnych zrealizowanych w latach ubiegłych. Ponadto wielkość planowanych dochodów jest realna w wydatkach nie rozdysponowano rezerwy ogólnej i kryzysowej co ma również wpływ na wielkość nadwyżki.

Od 2018 roku planuje się nadwyżkę budżetową niezbędną do spłaty zobowiązań.

W latach 2014 - 2022 Gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczek.

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 2017 roku znacznie powyżej dopuszczalnego wskaźnika spłat zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu wyłączeń tj. o 1,27% więcej. Relacja ta jest najmniej korzystna dla roku 2019 roku i wynosi 0,18% 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 a jednocześnie wielkość tego wskaźnika liczona jest do planu za III kwartał a nie do wykonania, które jak uzasadniono wyżej jest korzystne dla gminy. W kolejnych latach kształtuje się coraz lepiej i powyżej 1,0%.

W latach 2017-2022 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.

II. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2017 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 2.235.633,-zł z tego na: wydatki majątkowe 2.025.713,- zł i wydatki bieżące 209.920,- zł.

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 2017 i 2018. 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 2017 – 2022 wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań inwestycyjnych i na zadań bieżących.

Nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.