

**Uchwała Nr
Rady Gminy Radzanów
z dnia**
**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radzanów
na lata 2019 - 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 (j.t. Dz.U. z 2017r., poz. 2077 z późn. zm) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Radzanów na lata 2019-2022 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, 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 500.000,- zł
- 3.zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć Gminy Radzanów ujętych w załączniku Nr 2.

§3

Ttraci moc Uchwała Nr X/51/2017 Rady Gminy Radzanów z dnia 19 grudnia 2017r w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radzanów na lata 2018-2022 z późniejszymi zmianami.

§4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 70/2018
z dnia 2023-11-15

| 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 |
| 2019 | 18 901 958,00 | 18 854 692,00 | 1 482 480,00 | 10 000,00 | 1 866 440,00 | 634 000,00 | 8 551 358,00 | 6 741 167,00 | 47 266,00 | 0,00 | 47 266,00 |
| 2020 | 18 838 421,40 | 18 838 421,40 | 1 500 000,00 | 10 000,00 | 1 920 000,00 | 640 000,00 | 8 600 000,00 | 6 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 18 840 000,00 | 18 840 000,00 | 1 500 000,00 | 10 000,00 | 1 950 000,00 | 640 000,00 | 8 600 000,00 | 6 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 18 840 000,00 | 18 840 000,00 | 1 500 000,00 | 10 000,00 | 1 950 000,00 | 640 000,00 | 8 600 000,00 | 6 700 000,00 | 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 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: | | wydatki na obsługę długu ^X | w tym: | | | |
| | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | 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 ⁴⁾ | | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^X | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X | |
| 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 | | | |
| 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 |
| 2019 | 18 402 702,92 | 18 080 325,92 | 0,00 | 0,00 | x | 40 000,00 | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 322 377,00 |
| 2020 | 18 339 145,32 | 17 741 502,32 | 0,00 | 0,00 | x | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 597 643,00 |
| 2021 | 18 533 218,98 | 17 745 580,98 | 0,00 | 0,00 | x | 8 331,00 | 8 331,00 | 0,00 | 0,00 | 787 638,00 |
| 2022 | 18 799 659,00 | 17 754 510,00 | 0,00 | 0,00 | x | 1 211,00 | 1 211,00 | 0,00 | 0,00 | 1 045 149,00 |

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

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | Przychody budżetu ^x | 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 |
| 2019 | 499 255,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 499 276,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 306 781,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 40 341,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu ^X | z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | 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 | |
|------------------|-------------------------------|--|---|---|--|---|---|--------------------------|---|---|--|
| | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X | w tym: | | | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾ |
| | | | 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 | | | | | | |
| Lp | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | 5.1.1.3 | 5.2 | 6 | 7 | 8.1 | 8.2 |
| 2019 | 499 255,08 | 499 255,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 846 398,10 | 0,00 | 774 366,08 | 774 366,08 |
| 2020 | 499 276,08 | 499 276,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 347 122,02 | 0,00 | 1 096 919,08 | 1 096 919,08 |
| 2021 | 306 781,02 | 306 781,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 341,00 | 0,00 | 1 094 419,02 | 1 094 419,02 |
| 2022 | 40 341,00 | 40 341,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 085 490,00 | 1 085 490,00 |

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.

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 ^x | 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 |
| 2019 | 2,85% | 2,85% | 0,00 | 2,85% | 4,10% | 3,71% | 3,70% | TAK | TAK |
| 2020 | 2,76% | 2,76% | 0,00 | 2,76% | 5,82% | 3,69% | 3,67% | TAK | TAK |
| 2021 | 1,67% | 1,67% | 0,00 | 1,67% | 5,81% | 4,41% | 4,39% | TAK | TAK |
| 2022 | 0,22% | 0,22% | 0,00 | 0,22% | 5,76% | 5,24% | 5,24% | 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: | | | |
| | | 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 | Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾ | Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾ | Wydatki majątkowe w formie dotacji | |
| Lp | 10 | 10.1 | 11.1 | 11.2 | 11.3 | 11.3.1 | 11.3.2 | 11.4 | 11.5 | 11.6 | |
| 2019 | 499 255,08 | 499 255,08 | 8 088 279,63 | 2 198 790,63 | 1 535 242,66 | 1 212 865,66 | 322 377,00 | 322 377,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2020 | 499 276,08 | 499 276,08 | 8 100 000,00 | 2 200 000,00 | 533 609,40 | 533 609,40 | 0,00 | 0,00 | 597 643,00 | 0,00 | |
| 2021 | 306 781,02 | 306 781,02 | 8 100 000,00 | 2 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 787 638,00 | 0,00 | |
| 2022 | 40 341,00 | 40 341,00 | 8 100 000,00 | 2 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 045 149,00 | 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: | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | |
| | | 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 |
| | | | 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 | |
| 2019 | 902 949,00 | 902 949,00 | 0,00 | 47 266,00 | 47 266,00 | 0,00 | 902 952,00 | 902 952,00 | 0,00 | |
| 2020 | 388 421,40 | 388 421,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 388 421,40 | 388 421,40 | 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 |
| 2019 | 72 377,00 | 47 266,00 | 0,00 | 25 111,00 | 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 przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku | | | | | | |
|------------------|---|--|---|---|--|---|--|---|---|
| | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |
| | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | | | | | | |
| Lp | 12.8 | 12.8.1 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
| 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 | | | | | | |
|------------------|--|--|---|--|---|--|---|
| | Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x |
| | | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | |
| Lp | 14.1 | 14.2 | 14.3 | 14.3.1 | 14.3.2 | 14.3.3 | 14.4 |
| 2019 | 499 255,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 499 276,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 306 781,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 40 341,00 | 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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

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

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

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

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 70/2018
z dnia 2023-11-15

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2019 | Limit 2020 | Limit zobowiązań |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 2 846 819,72 | 1 535 242,66 | 533 609,40 | 1 435 913,52 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 2 135 148,72 | 1 212 865,66 | 533 609,40 | 1 291 370,40 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 711 671,00 | 322 377,00 | 0,00 | 144 543,12 |
| 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: | | | | 1 365 223,40 | 975 326,00 | 388 421,40 | 1 363 747,40 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 1 291 370,40 | 902 949,00 | 388 421,40 | 1 291 370,40 |
| 1.1.1.3 | 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 | 902 949,00 | 388 421,40 | 1 291 370,40 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 73 853,00 | 72 377,00 | 0,00 | 72 377,00 |
| 1.1.2.2 | Rozwój infrastruktury turystycznej w miejscowości Rogolin - Infrastruktura Turystyczna i Rekreacyjna | Urząd Gminy w Radzanowie | 2018 | 2019 | 73 853,00 | 72 377,00 | 0,00 | 72 377,00 |
| 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 | | | | 1 481 596,32 | 559 916,66 | 145 188,00 | 72 166,12 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 843 778,32 | 309 916,66 | 145 188,00 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - utrzymanie czystości w gminie | Urząd Gminy w Radzanowie | 2017 | 2019 | 344 123,32 | 68 824,66 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.3 | Dowożenie uczniów do szkół rok szkolny 2018/2019 i 2019/2020 - dowożenie uczniów | Urząd Gminy w Radzanowie | 2018 | 2020 | 499 655,00 | 241 092,00 | 145 188,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 637 818,00 | 250 000,00 | 0,00 | 72 166,12 |
| 1.3.2.2 | Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Bukówno gm Radzanów - zaopatrzenie mieszkańców wodę | Urząd Gminy w Radzanowie | 2014 | 2019 | 637 818,00 | 250 000,00 | 0,00 | 72 166,12 |

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 2019-2022 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 2016 -2017 oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2018 rok (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody, wydatki i rozchody na 2019 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 2019r są większe od lat ubiegłych ze względu na dotacje "Rodzina 500+" oraz wpływ dotacji z UE , ustalono dochody w 2019 roku przyjmując 1,2% wzrostu dochodów bieżących, nastąpił spadek dochodów majątkowych ze względu na mniejsze dofinansowanie z UE .

Od roku 2021 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

W budżecie na 2019 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 2019 r subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: z dnia 12 października 2018r. . Wzrost subwencji oświatowej w stosunku do 2018 r wynosi 231.693 zł. Z otrzymanego pisma wynika że w subwencji części oświatowej zawarte są skutki podwyżki wynagrodzeń nauczycieli o 5% od 1 stycznia 2019r. Wzrost wielkości subwencji wyrównawczej na 2018 rok w stosunku do roku 2018 spowodowanym jest zmniejszeniem liczby

mieszkańców gminy wymeldowanych czasowo na dzień 31.12. 2017r i wynosi 335.595 zł. Spadek subwencji równoważącej w stosunku do 2018r wynosi 39.704 zł. Od 2020 roku przyjęto wartość stałą .

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

Na rok 2019 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 23.10.2018r oraz z 25 października 2018r. Od 2020r przyjęto wielkości stałe.

Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów w roku 2019 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 2020 roku nie planuje się dochodów majątkowych.

II PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie z 2018r. 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 2019 roku , przyjęto plan z trzeciego kwartału 2018r i wielkości otrzymanych dotacji. W kolejnych latach wydatki są mniejsze od roku 2019 ze względu na mniejsze kwoty na realizację projektów dofinansowanych z UE.

Na **wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy** przewiduje się wzrost o 5,7% w 2019 r w stosunku do 2018 , natomiast w latach następnych wielkości są zbliżone do 2019. **Zakup towarów i usług (centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda i kanalizacja)** na poziomie przewidywanego wykonania za 2018 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 2019 – 2020 . W latach 2019 zaplanowano wydatki inwestycyjne na podstawie listy rankingowej o dofinansowanie z Programu Obszarów Wiejskich ora z własnych środków. Począwszy od roku 2019 głównym źródłem finansowania inwestycji staje się nadwyżka operacyjna.

III PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W 2019 roku nie planuje się przychodów budżetu.

Od 2019 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.

W latach 2017 i 2018 ujęto na podstawie umów z WFOŚiGw w Warszawie częściowe umorzenie

dwóch pożyczek z dniem umorzenia:
- 31 października 2017 w kwocie 577.500,- zł
- 30 listopada 2018r w kwocie 120.000,- zł.

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 2019 roku dużo powyżej dopuszczalnego wskaźnika spłat zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu wyłączeń tj. o 0,85% więcej. Zwiększa się od 2019 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. W kolejnych latach kształtuje się coraz lepiej i powyżej 2,72 i 5,02%.

W latach 2019-2022 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

W 2019 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 1.535.242,66zł z tego na: wydatki majątkowe 322.377,- zł i wydatki bieżące 1.212.865,66 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 2019 i 2020. 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 2019 – 2022 wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań inwestycyjnych i zadań bieżących.

Nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.