

ZARZĄDZENIE NR 108/19
WÓJTA GMINY RACZKI

z dnia 12 listopada 2019 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Raczki na lata 2020-2026.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, poz. 1309, poz. 1571, poz. 1696 i poz. 1815), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, poz. 1622, poz. 1649) zarządza się, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt wieloletniej prognozy finansowej Gminy Raczki na lata 2020-2026 w formie projektu uchwały Rady Gminy zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Niniejsze zarządzenie przekazać Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu przez wywieszenie na okres 14 dni na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Raczki.

Wójt

Andrzej Szymulewski

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 108/19

Wójta Gminy Raczki

z dnia 12 listopada 2019 r.

PROJEKT
UCHWAŁA NR .../.../19
RADY GMINY RACZKI
z dnia 2019 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Raczki na lata 2020 - 2026.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, poz. 1309, poz. 1571, poz. 1696 i poz. 1815) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, poz. 1622, poz. 1649) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Raczki na lata 2020 - 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020 - 2026, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik nr 2 do uchwały.

§ 3. Traci moc uchwała Nr III/25/18 Rady Gminy Raczki z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Raczki na lata 2019-2026 ze zmianami

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Przewodniczący Rady

Piotr Słowikowski

Załącznik Nr 1

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Raczki na lata 2020 - 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020 - 2026

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	z tego:							Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	pozostałe dochody bieżące	w tym:	ze sprzedaży majątku		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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	23 601 502,92	22 636 561,41	2 130 803,00	110 322,95	8 764 144,00	8 173 028,05	3 458 263,41	1 443 888,66	964 941,51	44 106,07	920 835,44	
Wykonanie 2018	25 520 536,94	23 917 908,81	2 410 070,00	104 845,15	9 875 220,00	8 147 844,92	3 379 928,74	1 405 166,25	1 602 628,13	62 141,46	1 540 486,67	
Plan 3 kw. 2019	27 230 131,22	24 908 963,22	2 836 925,00	120 000,00	10 282 636,00	7 779 633,22	3 889 769,00	1 545 000,00	2 321 168,00	89 430,00	2 231 618,00	
Wykonanie 2019	28 002 071,81	25 680 903,81	2 836 925,00	120 000,00	10 412 661,00	8 370 278,81	3 941 039,00	1 560 000,00	2 321 168,00	89 430,00	2 231 618,00	
2020	27 495 045,00	25 992 224,00	2 826 029,00	100 000,00	10 615 300,00	8 478 142,00	3 972 753,00	1 474 100,00	1 502 821,00	0,00	1 502 821,00	
2021	26 000 000,00	26 000 000,00	2 900 000,00	110 000,00	10 800 000,00	8 500 000,00	3 690 000,00	1 480 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	26 500 000,00	26 500 000,00	2 950 000,00	120 000,00	10 950 000,00	8 550 000,00	3 930 000,00	1 485 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	27 030 000,00	27 030 000,00	3 010 000,00	125 000,00	11 160 000,00	8 720 000,00	4 015 000,00	1 490 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	27 570 000,00	27 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	28 120 000,00	28 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	28 680 000,00	28 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:									
		Wydatki bieżące	w tym:						Wydatki majątkowe	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	wydatki na obsługę długu	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		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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy			
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	23 259 528,28	20 701 669,68	7 738 154,12	0,00	0,00	107 446,49	0,00	0,00	2 557 858,60	2 557 858,60	527 000,00
Wykonanie 2018	26 328 565,40	20 991 310,12	7 960 194,12	0,00	0,00	117 467,50	0,00	0,00	5 337 255,28	5 337 255,28	626 000,00
Plan 3 kw. 2019	26 923 494,22	22 131 795,22	8 830 105,78	0,00	0,00	140 000,00	337,00	185,00	4 791 699,00	4 791 699,00	150 000,00
Wykonanie 2019	27 533 959,81	22 762 480,81	8 911 149,95	0,00	0,00	140 000,00	337,00	185,00	4 771 479,00	4 771 479,00	150 000,00
2020	27 495 045,00	23 439 543,00	8 818 493,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	4 055 502,00	4 055 502,00	0,00
2021	25 130 989,00	23 889 900,00	8 862 600,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	1 241 089,00	1 241 089,00	0,00
2022	25 630 989,00	24 367 600,00	8 906 900,00	0,00	0,00	94 000,00	0,00	0,00	1 263 389,00	1 263 389,00	0,00
2023	26 189 904,00	24 855 000,00	8 951 400,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	1 334 904,00	1 334 904,00	0,00
2024	26 728 096,00	25 352 100,00	8 996 100,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	1 375 996,00	1 375 996,00	0,00
2025	27 737 836,00	25 859 100,00	9 041 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	1 878 736,00	1 878 736,00	0,00
2026	28 297 821,00	26 376 200,00	9 086 200,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	1 921 621,00	1 921 621,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	w tym:	Przychody budżetu	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	341 974,64	0,00	2 406 191,45	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	706 191,45	0,00
Wykonanie 2018	-808 028,46	0,00	3 078 754,09	2 200 000,00	538 390,00	0,00	0,00	878 754,09	269 638,46
Plan 3 kw. 2019	306 637,00	0,00	834 229,00	248 220,00	0,00	0,00	0,00	586 009,00	231 753,00
Wykonanie 2019	468 112,00	0,00	672 754,00	86 745,00	0,00	0,00	0,00	586 009,00	70 278,00
2020	0,00	0,00	868 760,73	868 760,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	869 011,00	869 011,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	869 011,00	869 011,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	840 096,00	840 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	841 904,00	841 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	382 164,00	382 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	382 179,00	382 179,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu			w tym:		
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy
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	1 889 855,00	1 869 412,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 684 716,00	1 684 716,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 140 866,00	1 140 866,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 140 866,00	1 140 866,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	868 760,73	868 760,73	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	869 011,00	869 011,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	869 011,00	869 011,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	840 096,00	840 096,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	841 904,00	841 904,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	382 164,00	382 164,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	382 179,00	382 179,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 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					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	20 443,00	4 723 755,23	553,50	1 934 891,73	2 641 083,18	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	5 238 795,69	309,96	2 926 598,69	3 805 352,78	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	4 346 710,57	870,84	2 777 168,00	3 363 177,00	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	4 185 235,57	870,84	2 918 423,00	3 504 432,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 184 365,00	0,00	2 552 681,00	2 552 681,00	
2021	x	x	x	x	0,00	3 315 354,00	0,00	2 110 100,00	2 110 100,00	
2022	x	x	x	x	0,00	2 446 343,00	0,00	2 132 400,00	2 132 400,00	
2023	x	x	x	x	0,00	1 606 247,00	0,00	2 175 000,00	2 175 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	764 343,00	0,00	2 217 900,00	2 217 900,00	
2025	x	x	x	x	0,00	382 179,00	0,00	2 260 900,00	2 260 900,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 303 800,00	2 303 800,00	

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)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)		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)	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)	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	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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	13,68%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	18,96%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	17,28%	16,98%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	17,75%	17,46%	x	x	x	x
2020	5,59%	15,36%	14,73%	16,54%	16,70%	TAK	TAK
2021	5,59%	12,69%	12,06%	16,89%	17,05%	TAK	TAK
2022	5,36%	12,40%	11,88%	14,59%	14,75%	TAK	TAK
2023	4,97%	12,26%	11,88%	12,89%	12,89%	TAK	TAK
2024	3,22%	8,21%	8,04%	11,94%	11,94%	TAK	TAK
2025	1,43%	8,11%	x	10,60%	10,60%	TAK	TAK
2026	1,37%	8,07%	x	12,33%	12,40%	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, projekt lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1			
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2018	92 000,00	92 000,00	92 000,00	355 140,26	326 626,89	326 626,89	93 581,89	93 581,89	84 029,09			
Plan 3 kw. 2019	176 726,00	176 726,00	167 800,00	1 352 173,00	1 352 173,00	1 352 173,00	218 175,00	218 175,00	181 590,60			
Wykonanie 2019	176 726,00	167 800,00	167 800,00	1 352 173,00	1 352 173,00	1 352 173,00	218 175,00	181 578,60	181 578,60			
2020	11 600,00	9 860,00	9 860,00	465 037,00	465 037,00	426 237,00	459 217,00	36 223,00	9 860,00			
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			
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			

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	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	14 760,00	0,00	0,00	14 760,00	0,00	14 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 409 888,86	811 301,64	811 301,64	368 833,07	69 158,93	299 674,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	1 751 926,00	813 565,47	813 565,47	2 525 550,00	28 957,00	2 496 593,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 751 926,00	813 565,47	813 565,47	2 525 550,00	28 957,00	2 496 593,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	701 227,00	451 785,63	451 785,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Wydatki zmniejszające dług	w tym:					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
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	dokonywana w formie wydatku bieżącego			
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	1 869 412,00	1 384,42	0,00	1 384,42	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	1 684 716,00	553,50	0,00	553,50	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	1 140 866,00	933,10	0,00	933,10	755,98	755,98	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	1 140 866,00	933,10	0,00	933,10	755,98	755,98	0,00	0,00	x
2020	839 845,73	870,84	0,00	870,84	738,00	738,00	0,00	0,00	0,00
2021	695 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	695 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	695 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	697 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	237 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	237 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

Załącznik 2

Objaśnienia do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Raczki na lata 2020 - 2026

Wieloletnia prognoza finansowa (WPF) służy ocenie sytuacji finansowej gminy przez jej organy, a także instytucje finansowe i zainteresowane osoby. Analiza wielkości budżetowych umożliwia ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowej gminy.

W WPF odzwierciedla się kierunki i plany rozwoju gminy. Prognozę opracowano na podstawie realizowanych zadań i planowanych nowych zamierzeń inwestycyjnych.

W załączniku do uchwały w sprawie WPF - wielkości budżetowe (dochody, wydatki, wynik budżetu, przychody i rozchody) są prezentowane w układzie umożliwiającym bieżącą ocenę skutków podejmowanych decyzji, w którym prezentowane są środki pieniężne, jakie gmina - po zapewnieniu finansowania koniecznych wydatków bieżących - może przeznaczyć na obsługę długu i finansowanie wydatków majątkowych.

Na podstawie art. 230 ust. 1 ustawy o finansach publicznych inicjatywa w zakresie sporządzenia projektu uchwały w sprawie WPF i jej zmiany należy wyłącznie do kompetencji Wójta Gminy.

Przedstawiona w załączniku Nr 1 wieloletnia prognoza finansowa Gminy Raczki na lata 2020 - 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020 - 2026 zawiera wszystkie ustawowo określone elementy WPF.

Prognozowane dochody bieżące na 2020 rok ustalono na poziomie o 1,21% wyższym od przewidywanego wykonania dochodów w 2019 r., co jest spowodowane przede wszystkim wzrostem kwoty dotacji na wypłatę świadczeń wychowawczych o wartość - 1.300.000 zł.

Planowane dochody majątkowe w kwocie – 1.502.821 zł pochodzącej mają z dotacji przeznaczonych na dofinansowanie inwestycji środkami z b.p. - 1.037.384 zł, dotacji z programów finansowanych środkami europejskimi - 465.037 zł oraz z opłat za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - 400 zł.

Prognozowane dochody bieżące na lata 2021 - 2026 określono wskaźnikiem wzrostu ok. 2%.

W planie dochodów majątkowych na lata 2021-2026 nie przewidziano żadnych kwot. Wartości te zostaną zaktualizowane w miarę ubiegania się, bądź uzyskania przez Gminę Raczki dofinansowań na zadania inwestycyjne, które będą planowane do realizacji w kolejnych latach. Na chwilę obecną te kwoty nie są znane.

Plan wydatków bieżących na lata 2021 - 2026 określono wskaźnikiem wzrostu również ok. 2%.

W planie wydatków majątkowych na lata 2021 - 2026 ujęte zostały kwoty na łącznym poziomie – 9.015.735 zł.

Na lata 2021 – 2026 w tym zakresie zaplanowane zostały środki pozostające do dyspozycji po zabezpieczeniu z planu dochodów na ten okres kwot spłat zobowiązań z tytułu rat kapitałowych i odsetek od wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz na wydatki bieżące.

Plan dochodów i wydatków będzie podlegał bieżącej weryfikacji w latach następnych, kiedy to będzie możliwe bliższe określenie środków do pozyskania z zewnątrz, którymi będzie można dofinansować potencjalne wydatki naszej gminy.

W budżecie na 2020 rok zachowana jest relacja wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi jest niższa od tej różnicy w 2019 r. m.in. w związku ze zmniejszeniem wpływów z podatku VAT, który był odliczony od inwestycji związanej z działalnością gospodarczą w roku bieżącym oraz podatku od nieruchomości, które to wpływy były zrealizowane w roku bieżącym, a dotyczyły przeszłych okresów rozliczeniowych.

W latach kolejnych planowane są dodatnie wyniki budżetów (nadwyżki), które będą możliwe do uzyskania kosztem wydatków inwestycyjnych, w celu ograniczenia zadłużenia gminy.

Przychody budżetu są prognozowane na rok 2020 na poziomie - 868.760,73 zł i pochodzą będą z planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Przychody z tytułu wolnych środków w poszczególnych latach budżetowych będą wprowadzane do budżetu w drodze uchwał Rady Gminy, po sporządzeniu sprawozdawczości za lata ubiegłe.

Na kwotę rozchodów w poszczególnych latach prognozy składają się spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach 2016 – 2018 oraz spłaty kredytu planowanego do zaciągnięcia w roku 2019.

W 2020 r. dokonywane będą spłaty zobowiązań z 5 tytułów w łącznej kwocie - 868.760,73 zł, w latach 2021-2022 z 5 tytułów w kwocie – 869.011 zł w poszczególnych latach, w 2023 z 4 tytułów w kwocie – 840.096 zł, w 2024 z 4 tytułów w kwocie – 841.904 zł, w 2025 z 2 tytułów w kwocie – 382.164 zł, natomiast w 2026 z 2 tytułów w kwocie – 382.179 zł.

Jeśli chodzi o spełnienie wskaźników dotyczących dopuszczalnego zadłużenia budżetu gminy oraz spłaty zobowiązań w poszczególnych latach prognozy w stosunku do dochodów, to zostają one spełnione w latach 2020 - 2026, do którego to okresu mają już zastosowanie uregulowania z ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

W roku 2020 gmina przewiduje realizację zadań z dofinansowaniem unijnym. Podpisano już umowy na dofinansowane tychże projektów.

W okresie, na który sporządzono wieloletnią prognozę finansową, nie przewiduje się udzielania poręczeń i gwarancji.