

ZARZĄDZENIE NR 393/18
WÓJTA GMINY RACZKI

z dnia 15 listopada 2018 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Raczki na lata 2019-2026.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, poz. 1000, poz. 1349, poz. 1432), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669, poz. 1693) zarządza się, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt wieloletniej prognozy finansowej Gminy Raczki na lata 2019-2026 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 393/18
Wójta Gminy Raczki
z dnia 15 listopada 2018 r.

**PROJEKT
UCHWAŁA NR .../.../18
RADY GMINY RACZKI
z dnia 2018 r.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Raczki na lata 2019 - 2026.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, poz. 1000, poz. 1349, poz. 1432) 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 2017 r. poz. 2077, z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669, poz. 1693) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Raczki na lata 2019 - 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019 - 2026, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019 - 2022, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do uchwały;

2. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do uchwały.

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik nr 3 do uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Przewodniczący Rady

Załącznik Nr 1

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Raczki na lata 2019 - 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019 - 2026

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:											
		Dochody bieżące	w tym:							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	podatki i opłaty	w tym:			z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2		
Formuła	[1.1]+[1.2]												
Wykonanie 2016	22 346 871,31	20 952 706,36	1 954 600,00	43 875,33	2 947 776,32	1 273 532,54	8 881 811,00	6 882 771,60	1 394 164,95	845 614,91	548 550,04		
Wykonanie 2017	23 601 502,92	22 636 561,41	2 130 803,00	110 322,95	3 172 309,87	1 443 888,66	8 764 144,00	8 173 028,05	964 941,51	44 106,07	920 835,44		
Plan 3 kw. 2018	25 547 622,13	23 711 503,13	2 266 065,00	120 000,00	3 187 601,00	1 473 175,00	9 875 220,00	8 057 606,13	1 836 119,00	102 800,00	1 733 319,00		
Wykonanie 2018	25 751 758,28	24 146 032,28	2 266 065,00	120 000,00	3 204 061,00	1 473 175,00	9 875 220,00	8 453 942,28	1 605 726,00	102 800,00	1 502 926,00		
2019	25 959 010,00	23 559 354,00	2 836 925,00	120 000,00	3 128 921,00	1 469 000,00	10 168 458,00	7 051 047,00	2 399 656,00	0,00	2 399 656,00		
2020	23 795 000,00	23 795 000,00	2 900 000,00	125 000,00	3 130 000,00	1 470 000,00	10 200 000,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00		
2021	24 032 950,00	24 032 950,00	2 950 000,00	125 000,00	3 135 000,00	1 473 000,00	10 250 000,00	7 150 000,00	0,00	0,00	0,00		
2022	24 273 280,00	24 273 280,00	2 980 000,00	130 000,00	3 140 000,00	1 475 000,00	10 280 000,00	7 180 000,00	0,00	0,00	0,00		
2023	24 516 010,00	24 516 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	24 761 170,00	24 761 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	25 008 780,00	25 008 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	25 258 870,00	25 258 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe	
		Wydatki bieżące	w tym:								
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		na spłatę przyjętych 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	wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	w tym:			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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	2.1.1.1	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]										
Wykonanie 2016	21 772 807,82	19 340 411,78	0,00	0,00	0,00	106 800,03	106 800,03	0,00	0,00	2 432 396,04	
Wykonanie 2017	23 259 528,28	20 701 669,68	0,00	0,00	0,00	107 446,49	107 446,49	0,00	0,00	2 557 858,60	
Plan 3 kw. 2018	27 375 479,13	21 667 964,13	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	5 707 515,00	
Wykonanie 2018	27 339 615,28	21 903 455,28	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	5 436 160,00	
2019	25 959 010,00	21 213 937,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	4 000,00	2 200,00	4 745 073,00	
2020	22 764 498,27	21 210 000,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	1 554 498,27	
2021	23 146 990,00	21 422 100,00	0,00	0,00	x	118 000,00	118 000,00	0,00	0,00	1 724 890,00	
2022	23 387 320,00	21 636 320,00	0,00	0,00	x	94 000,00	94 000,00	0,00	0,00	1 751 000,00	
2023	23 630 050,00	21 852 680,00	0,00	0,00	x	71 000,00	71 000,00	0,00	0,00	1 777 370,00	
2024	23 873 402,00	22 071 210,00	0,00	0,00	x	47 000,00	47 000,00	0,00	0,00	1 802 192,00	
2025	24 580 752,00	22 291 920,00	0,00	0,00	x	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	2 288 832,00	
2026	24 830 743,00	22 514 842,00	0,00	0,00	x	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	2 315 901,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
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]								
Wykonanie 2016	574 063,49	1 915 549,96	0,00	0,00	171 920,23	0,00	1 743 629,73	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	341 974,64	2 426 634,45	0,00	0,00	706 191,45	0,00	1 700 000,00	0,00	20 443,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-1 827 857,00	3 512 573,00	0,00	0,00	878 754,00	878 754,00	2 633 819,00	949 103,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-1 587 857,00	3 272 573,00	0,00	0,00	878 754,00	878 754,00	2 393 819,00	709 103,00	0,00	0,00
2019	0,00	1 140 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 140 866,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 030 501,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	885 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	885 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	885 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	887 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	428 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	428 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		
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]				
Wykonanie 2016	1 783 422,00	1 783 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 889 855,00	1 869 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 443,00
Plan 3 kw. 2018	1 684 716,00	1 684 716,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 684 716,00	1 684 716,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 140 866,00	1 140 866,00	538 390,00	0,00	538 390,00	0,00	0,00
2020	1 030 501,73	1 030 501,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	885 960,00	885 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	885 960,00	885 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	885 960,00	885 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	887 768,00	887 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	428 028,00	428 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	428 127,00	428 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota długu	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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2016	4 894 551,65	0,00	1 612 294,58	1 784 214,81
Wykonanie 2017	4 723 755,23	0,00	1 934 891,73	2 641 083,18
Plan 3 kw. 2018	5 672 858,23	0,00	2 043 539,00	2 922 293,00
Wykonanie 2018	5 432 614,69	0,00	2 242 577,00	3 121 331,00
2019	5 432 437,57	0,00	2 345 417,00	2 345 417,00
2020	4 401 803,00	0,00	2 585 000,00	2 585 000,00
2021	3 515 843,00	0,00	2 610 850,00	2 610 850,00
2022	2 629 883,00	0,00	2 636 960,00	2 636 960,00
2023	1 743 923,00	0,00	2 663 330,00	2 663 330,00
2024	856 155,00	0,00	2 689 960,00	2 689 960,00
2025	428 127,00	0,00	2 716 860,00	2 716 860,00
2026	0,00	0,00	2 744 028,00	2 744 028,00

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 uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	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	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	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)	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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((([2.1.1] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]))}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{((([2.1.1]-[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1]-[2.1.3.1.1]-[2.1.3.1.2])+(5.1)-[5.1.1])+[9.5])}{([1]-[15.1.1])}$	$\frac{((([1.1] - [15.1.1])+[1.2.1] - ([2.1]-[2.1.2]-[15.2]))}{([1]-[15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2016	8,46%	8,46%	0,00	8,46%	11,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	8,38%	8,38%	0,00	8,38%	8,39%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2018	7,18%	7,18%	0,00	7,18%	8,40%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2018	7,05%	7,05%	0,00	7,05%	9,11%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2019	4,93%	2,84%	0,00	2,84%	9,04%	9,26%	9,50%	TAK	TAK
2020	4,92%	4,92%	0,00	4,92%	10,86%	8,61%	8,85%	TAK	TAK
2021	4,18%	4,18%	0,00	4,18%	10,86%	9,43%	9,67%	TAK	TAK
2022	4,04%	4,04%	0,00	4,04%	10,86%	10,25%	10,25%	TAK	TAK
2023	3,90%	3,90%	0,00	3,90%	10,86%	10,86%	10,86%	TAK	TAK
2024	3,78%	3,78%	0,00	3,78%	10,86%	10,86%	10,86%	TAK	TAK
2025	1,80%	1,80%	0,00	1,80%	10,86%	10,86%	10,86%	TAK	TAK
2026	1,74%	1,74%	0,00	1,74%	10,86%	10,86%	10,86%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:						z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	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	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]							
Wykonanie 2016	0,00	0,00	7 633 284,54	1 670 272,03	839 515,26	0,00	839 515,26	1 538 169,55	648 405,49	245 821,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	7 738 154,12	1 557 439,64	14 760,00	0,00	14 760,00	1 513 942,28	516 916,32	527 000,00		
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	8 215 893,01	1 691 362,00	721 898,00	61 898,00	660 000,00	3 852 007,00	1 229 508,00	626 000,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	8 070 431,11	1 641 527,00	368 834,00	69 159,00	299 675,00	3 823 305,00	986 855,00	626 000,00		
2019	0,00	0,00	8 889 946,00	1 677 063,00	19 567,00	19 567,00	0,00	4 210 350,00	534 723,00	0,00		
2020	1 030 501,73	1 030 501,73	8 241 710,00	1 670 000,00	28 615,00	28 615,00	0,00	0,00	1 554 498,27	0,00		
2021	885 960,00	885 960,00	8 282 420,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 724 890,00	0,00		
2022	885 960,00	885 960,00	8 323 330,00	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 751 000,00	0,00		
2023	885 960,00	885 960,00	8 364 450,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 777 370,00	0,00		
2024	887 768,00	887 768,00	8 405 770,00	1 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 802 192,00	0,00		
2025	428 028,00	428 028,00	8 447 800,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 288 832,00	0,00		
2026	428 127,00	428 127,00	8 490 050,00	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 315 901,00	0,00		

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 ustaw y wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustaw y 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									
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	508 697,15	508 697,15	508 697,15	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	80 742,00	80 742,00	80 742,00	522 973,00	494 460,00	494 460,00	82 398,00	82 398,00	82 398,00
Wykonanie 2018	72 742,00	72 742,00	72 742,00	317 580,00	289 067,00	289 067,00	89 659,00	80 106,00	80 106,00
2019	81 510,00	72 584,00	72 584,00	1 448 736,00	1 448 736,00	1 448 736,00	92 572,00	73 038,00	73 038,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 615,00	11 815,00	11 815,00
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	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	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		
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									
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	14 760,00	0,00	0,00	14 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 771 959,00	1 016 081,00	1 771 959,00	755 878,00	755 878,00	261 501,00	261 501,00	538 395,00	0,00
Wykonanie 2018	1 409 891,00	811 303,00	1 409 891,00	608 141,00	608 141,00	261 501,00	261 501,00	538 390,00	0,00
2019	1 753 509,00	898 549,00	1 753 509,00	874 494,00	874 494,00	82 994,00	82 994,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	16 800,00	16 800,00	16 800,00	16 800,00	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
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	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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 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									
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	538 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	538 390,00	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
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	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	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2016	1 783 422,00	1 937,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 869 412,00	553,50	1 384,42	0,00	1 384,42	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 684 716,00	0,00	553,50	0,00	553,50	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 684 716,00	309,96	553,50	0,00	553,50	0,00	0,00
2019	1 140 866,00	132,84	177,12	0,00	177,12	0,00	0,00
2020	867 529,73	0,00	132,84	0,00	132,84	0,00	0,00
2021	722 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	722 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	722 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	724 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	265 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	265 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2
Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019 - 2022

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				91 175,00	19 567,00	28 615,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				91 175,00	19 567,00	28 615,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				91 175,00	19 567,00	28 615,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				91 175,00	19 567,00	28 615,00	0,00	0,00	0,00
<i>1.1.1.1</i>	<i>Przedszkole – fundament dorosłego życia. Rozwój kompetencji i zdolności dzieci z Gminy Raczek</i>	<i>Szkoła Podstawowa w Raczkach</i>	2018	2020	<i>91 175,00</i>	<i>19 567,00</i>	<i>28 615,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik 3

Objaśnienia do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Raczki na lata 2019 - 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 2019 - 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019 - 2026 zawiera wszystkie ustawowo określone elementy WPF.

Prognozowane dochody bieżące na 2019 rok ustalono na poziomie o 2,43% niższym od przewidywanego wykonania dochodów w 2018 r.

Planowane dochody majątkowe w kwocie – 2.399.656 zł pochodzą z dotacji przeznaczonych na dofinansowanie inwestycji środkami z b.p. - 950.920 zł oraz dotacji z programów finansowanych środkami europejskimi - 1.448.735 zł.

Prognozowane dochody bieżące na lata 2020 - 2026 określono wskaźnikiem wzrostu ok. 1%.

W planie dochodów majątkowych na lata 2020-2026 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 2020 - 2026 określono wskaźnikiem wzrostu również ok. 1%.

W planie wydatków majątkowych na lata 2020 - 2026 ujęte zostały kwoty na łącznym poziomie – 13.214.683,27 zł.

Na lata 2020 – 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 2019 rok zachowana jest relacja wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi jest znacząco wyższa od tej różnicy w poprzednich latach budżetowych w związku z dużym wzrostem przyznanej gminie subwencji ogólnej w porównaniu do poprzednich okresów oraz znaczącym wzrostem wpływów z udziałów w podatku dochodowym pod osób fizycznych.

W roku 2019 planowany jest budżet zrównoważony, choć deficyt faktyczny wystąpi na poziomie - 538.390 zł w związku z tym, iż z dochodów budżetu przeznacza się w/w kwotę na spłatę kredytu na wyprzedzające finansowanie zadań z udziałem środków europejskich. 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 2019 na poziomie - 1.140.866 zł i pochodzić będą z planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań i sfinansowanie faktycznego deficytu.

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 2019 r. dokonywane będą spłaty zobowiązań z 4 tytułów w łącznej kwocie - 1.140.866 zł, w roku 2020 z 5 tytułów w kwocie – 1.030.501,73 zł, w latach 2021-2023 z 4 tytułów w kwocie – 885.960 zł w poszczególnych latach, w 2024 z 4 tytułów w kwocie – 887.768 zł, w 2025 z 2 tytułów w kwocie – 428.028 zł, natomiast w 2026 z 2 tytułów w kwocie – 428.127 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 2019 - 2026, do którego to okresu mają już zastosowanie uregulowania z ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

W roku 2019 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.

W wykazie przedsięwzięć na lata 2019 - 2022 ujęte zostało 1 zadanie bieżące, którego koordynatorem będzie Szkoła Podstawowa w Raczkach, realizowane w ramach programów, projektów lub zadań związanych 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 (wymienionych w pkt 1.1 wykazu przedsięwzięć WPF). Jego łączne nakłady finansowe wynoszą – 91.175 zł. W ramach przedsięwzięcia planowana jest realizacja projektu dotyczącego zakupu pomocy dydaktycznych oraz dodatkowych zajęć dla dzieci. Limit zobowiązań w latach 2019 - 2022 wynosi – 48.182 zł.