

**ZARZĄDZENIE NR 416/14
WÓJTA GMINY RACZKI**

z dnia 14 listopada 2014 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Raczki na lata 2015-2020.

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146) oraz uchwały Nr XXXVII/182/10 Rady Gminy Raczki z dnia 17 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządza się, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Raczki na lata 2015 - 2020 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 podjęcia i podlega ogłoszeniu przez wywieszenie na okres 14 dni na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Raczki.

Wójt

Roman Fiedorowicz

Załącznik do Zarządzenia Nr 416/14

Wójta Gminy Raczki

z dnia 14 listopada 2014 r.

**PROJEKT
UCHWAŁA NR .../.../14
RADY GMINY RACZKI
z dnia 2014 r.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Raczki na lata 2015 - 2020.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, Nr 219, poz. 1706, z 2010 r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078, Nr 226, poz. 1475, Nr 238, poz. 1578, z 2011 r. Nr 171, poz. 1016, Nr 178, poz. 1061, Nr 197, poz. 1170, z 2012 r. poz. 986, poz. 1456, poz. 1548, z 2014 r. poz. 1457) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594, poz. 645, poz. 1318, z 2014 r. poz. 379, poz. 1072) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Raczki na lata 2015 - 2020 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015 - 2020, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015 - 2018, 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 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.

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

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

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 r.

Przewodniczący Rady

Mirosław Sewastynowicz

Załącznik Nr 1

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Raczki na lata 2015 - 2020 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015 - 2020

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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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 2012	23 640 200,72	16 186 999,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 453 201,71	0,00	0,00
Wykonanie 2013	24 947 415,58	18 661 648,78	1 474 689,00	10 399,11	3 350 634,53	1 110 595,08	9 414 817,00	2 902 581,55	6 285 766,80	0,00	6 285 766,80
Plan 3 kw. 2014	21 191 799,00	17 317 220,00	1 474 339,00	20 000,00	3 740 613,00	1 120 216,00	8 796 324,00	2 883 760,00	3 874 579,00	114 461,00	3 760 118,00
Wykonanie 2014	18 882 996,00	17 615 820,00	1 474 339,00	20 000,00	3 782 346,00	1 148 312,00	8 796 324,00	3 135 168,00	1 267 176,00	114 480,00	1 152 696,00
2015	21 619 838,00	16 965 463,00	2 074 331,00	35 000,00	3 453 330,00	1 190 000,00	8 593 158,00	2 085 915,00	4 654 375,00	169 000,00	4 510 456,00
2016	18 151 087,00	18 151 087,00	2 157 304,00	36 400,00	3 556 930,00	1 225 700,00	8 765 021,00	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	19 059 102,00	19 059 102,00	2 243 596,00	37 856,00	3 663 637,00	1 262 471,00	8 940 322,00	2 719 500,00	0,00	0,00	0,00
2018	20 012 517,00	20 012 517,00	2 333 340,00	39 370,00	3 773 547,00	1 300 345,00	9 119 128,00	2 828 280,00	0,00	0,00	0,00
2019	20 612 890,00	20 612 890,00	2 426 673,00	40 945,00	3 886 753,00	1 339 355,00	9 301 510,00	2 941 411,00	0,00	0,00	0,00
2020	21 231 280,00	21 231 280,00	2 523 740,00	42 582,00	4 003 355,00	1 379 536,00	9 487 540,00	3 059 068,00	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	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	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				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	
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
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2012	20 065 773,78	14 400 077,21	0,00	0,00	x	330 985,70	330 985,70	0,00	0,00	5 665 696,57
Wykonanie 2013	27 026 246,52	14 494 745,84	0,00	0,00	x	250 713,97	250 713,97	0,00	0,00	12 531 500,68
Plan 3 kw. 2014	24 630 143,00	15 624 641,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	9 005 502,00
Wykonanie 2014	20 828 725,00	15 916 278,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	4 912 447,00
2015	23 803 489,00	14 691 908,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	9 111 581,00
2016	16 247 665,00	15 132 665,00	0,00	0,00	0,00	286 300,00	286 300,00	0,00	0,00	1 115 000,00
2017	17 095 690,00	15 586 645,00	0,00	0,00	0,00	207 510,00	207 510,00	0,00	0,00	1 509 045,00
2018	18 346 945,00	16 054 244,00	0,00	0,00	0,00	118 660,00	118 660,00	0,00	0,00	2 292 701,00
2019	19 793 508,00	16 535 872,00	0,00	0,00	x	65 500,00	65 500,00	0,00	0,00	3 257 636,00
2020	20 411 898,00	17 031 947,00	0,00	0,00	x	32 700,00	32 700,00	0,00	0,00	3 379 951,00

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

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 2012	3 574 426,94	2 544 934,45	0,00	0,00	534 848,45	0,00	2 010 086,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	-2 078 830,94	7 205 951,39	0,00	0,00	4 229 187,39	2 078 830,94	2 976 764,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-3 438 344,00	4 664 689,00	0,00	0,00	2 758 074,00	2 453 903,00	1 906 615,00	984 441,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-1 945 729,00	3 848 074,00	0,00	0,00	2 758 074,00	1 777 903,00	1 090 000,00	167 826,00	0,00	0,00
2015	-2 183 651,00	3 400 224,00	0,00	0,00	676 000,00	676 000,00	2 724 224,00	1 507 651,00	0,00	0,00
2016	1 903 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 963 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 665 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	819 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	819 382,00	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			5.2	
			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 2012	1 890 174,00	1 890 174,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	2 369 046,00	2 369 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 226 345,00	1 226 345,00	584 739,00	584 739,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 226 345,00	1 226 345,00	584 739,00	584 739,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 216 573,00	1 216 573,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 903 422,00	1 903 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 963 412,00	1 963 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 665 572,00	1 665 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	819 382,00	819 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	819 382,00	819 382,00	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	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 2012	5 393 333,00	0,00	1 786 921,80	2 321 770,25
Wykonanie 2013	6 000 676,00	0,00	4 166 902,94	8 396 090,33
Plan 3 kw. 2014	6 480 134,00	0,00	1 692 579,00	4 450 653,00
Wykonanie 2014	5 663 519,00	0,00	1 699 542,00	4 457 616,00
2015	7 171 170,00	0,00	2 273 555,00	2 949 555,00
2016	5 267 748,00	0,00	3 018 422,00	3 018 422,00
2017	3 304 336,00	0,00	3 472 457,00	3 472 457,00
2018	1 638 764,00	0,00	3 958 273,00	3 958 273,00
2019	819 382,00	0,00	4 077 018,00	4 077 018,00
2020	0,00	0,00	4 199 333,00	4 199 333,00

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.	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 2012	9,40%	9,40%	0,00	9,40%	7,56%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	10,50%	10,50%	0,00	10,50%	16,70%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	6,97%	4,21%	0,00	4,21%	8,53%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	7,82%	4,72%	0,00	4,72%	9,61%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	6,92%	6,92%	0,00	6,92%	11,30%	10,93%	11,29%	TAK	TAK
2016	12,06%	12,06%	0,00	12,06%	16,63%	12,18%	12,54%	TAK	TAK
2017	11,39%	11,39%	0,00	11,39%	18,22%	12,15%	12,51%	TAK	TAK
2018	8,92%	8,92%	0,00	8,92%	19,78%	15,38%	15,38%	TAK	TAK
2019	4,29%	4,29%	0,00	4,29%	19,78%	18,21%	18,21%	TAK	TAK
2020	4,01%	4,01%	0,00	4,01%	19,78%	19,26%	19,26%	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	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych					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 2012	0,00	0,00	6 986 640,45	1 537 934,04	7 704 088,00	156 892,00	7 547 196,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	6 626 780,63	1 523 423,65	95 552,57	0,00	95 552,57	11 508 099,37	783 977,15	239 424,16	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	7 109 054,00	1 621 784,00	7 121 322,00	0,00	7 121 322,00	7 328 834,00	1 469 748,00	206 920,00	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	7 144 328,00	1 621 784,00	4 578 145,00	100 000,00	4 478 145,00	3 603 891,00	1 101 636,00	206 920,00	
2015	0,00	0,00	7 286 855,00	1 666 400,00	1 290 000,00	0,00	1 290 000,00	8 730 207,00	381 374,00	0,00	
2016	1 903 422,00	0,00	7 432 592,00	1 708 060,00	662 448,00	0,00	662 448,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 963 412,00	0,00	7 581 243,00	1 750 762,00	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 665 572,00	0,00	7 732 868,00	1 794 530,00	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2019	819 382,00	0,00	7 887 526,00	1 839 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	819 382,00	0,00	7 996 743,00	1 885 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			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									
Wykonanie 2012	34 798,55	31 946,33	31 946,33	68 262,15	55 293,01	55 293,01	133 947,29	41 804,00	41 804,00
Wykonanie 2013	244 120,41	207 502,34	207 502,34	709 677,79	532 108,34	532 108,34	182 565,65	142 920,66	142 920,66
Plan 3 kw. 2014	136 873,00	116 293,00	116 293,00	2 500 163,00	2 389 950,00	2 389 950,00	121 081,00	99 063,00	99 063,00
Wykonanie 2014	206 886,00	168 803,00	168 803,00	2 097 113,00	2 087 663,00	2 087 663,00	221 081,00	151 573,00	151 573,00
2015	25 081,00	18 811,00	18 811,00	4 088 180,00	4 002 149,00	4 002 149,00	31 000,00	18 811,00	18 811,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 poz. 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	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									
Wykonanie 2012	70 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 022 880,46	532 108,69	532 108,69	490 771,77	490 771,77	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	3 636 409,00	2 347 611,00	2 347 611,00	1 288 798,00	1 288 798,00	1 013 952,00	1 013 952,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	993 232,00	427 924,00	427 924,00	565 308,00	565 308,00	317 123,00	317 123,00	0,00	0,00
2015	5 557 147,00	3 744 060,00	3 744 060,00	1 813 087,00	1 813 087,00	1 813 087,00	1 813 087,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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: 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. Nr 112, poz. 654, 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 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu 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 2012	0,00	375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	375,00	375,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 226 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 226 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 216 573,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 621 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 621 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 203 752,00	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
2020	0,00	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. 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 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.

Załącznik Nr 2
Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015 - 2018

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 670 464,00	1 290 000,00	662 448,00	700 000,00	700 000,00	3 352 448,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 670 464,00	1 290 000,00	662 448,00	700 000,00	700 000,00	3 352 448,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				3 670 464,00	1 290 000,00	662 448,00	700 000,00	700 000,00	3 352 448,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 670 464,00	1 290 000,00	662 448,00	700 000,00	700 000,00	3 352 448,00
1.3.2.1	Infrastruktura drogowa w gminie - Przebudowa dróg gminnych w celu poprawy funkcjonalności i spójności z drogami wojewódzkimi, powiatowymi i wewnętrznymi przy drodze ekspresowej S61 i drodze krajowej nr 8 oraz utwardzenie ulic w Raczkach	Urząd Gminy Raczki	2010	2018	3 670 464,00	1 290 000,00	662 448,00	700 000,00	700 000,00	3 352 448,00

Załącznik 3

Objaśnienia do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Raczki na lata 2015 - 2020

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 2015 - 2020 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015 - 2020 zawiera wszystkie ustawowo określone elementy WPF.

Prognozowane dochody bieżące na 2015 rok ustalono na poziomie o 3,69% niższym od przewidywanego wykonania dochodów w 2014 r.

Planowane dochody majątkowe w kwocie – 4.654.375 zł ustalono na podstawie podpisanej umowy o dotację z NFOŚiGW – 397.195 zł, umów dotyczących przyznania środków z funduszy unijnych – 4.088.180 zł, wpływów z tytułu ratalnych wpłat za lokale mieszkalne w miejscowości Ziółkowo – 19.000 zł oraz planowanych środków ze sprzedaży działek w m. Raczki i Sidory - 150.000 zł.

Prognozowane dochody bieżące na lata 2016 - 2020 określono wskaźnikiem wzrostu 3-5%

W planie dochodów majątkowych na lata 2016-2020 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 2016 - 2020 określono wskaźnikiem wzrostu o 2-4%, tj. w granicach stawek inflacji w ostatnich latach budżetowych.

W planie wydatków majątkowych na lata 2016 - 2018 ujęte zostały kwoty dotyczące zadań przyjętych do realizacji w tym okresie w wykazie przedsięwzięć – 2.062.448 zł oraz planowane zadania jednoroczne w kwocie – 2.854.298 zł.

Na lata 2019 – 2020 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 roku 2015 planowany jest deficyt budżetu na poziomie 2.183.651 zł; można jednak prognozować, że będzie on mniejszy po rozliczeniu roku bieżącego oraz po przeprowadzeniu przetargów na zadania inwestycyjne planowane do realizacji na rok następny. W latach kolejnych planowane są dodatnie wyniki budżetów (nadwyżki), które będą możliwe do uzyskania kosztem wydatków inwestycyjnych, w celu ograniczenia, a w rezultacie spłaty zadłużenia gminy.

Przychody budżetu są prognozowane tylko na rok 2015 i pochodzą będą z wolnych środków z rozliczenia kredytów i pożyczek, planowanej do zaciągnięcia pożyczki długoterminowej na pokrycie części planowanego deficytu budżetu gminy i planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań i sfinansowanie 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 2011 - 2014 oraz spłaty kredytu i pożyczki planowanych do zaciągnięcia w roku 2015.

W 2015 r. dokonywane będą spłaty zobowiązań z 4 tytułów w łącznej kwocie - 1.216.573 zł, w roku 2016 z 5 tytułów w kwocie - 1.903.422 zł, w roku 2017 z 5 tytułów w kwotach - 1.963.412 zł, w roku 2018 z 4 tytułów w kwocie - 1.665.572 zł, w latach 2019-2020 pozostaną spłaty z 1 tytułu w kwocie – 819.382 zł w jednym i drugim roku.

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 2015 - 2020, do którego to okresu mają już zastosowanie uregulowania z ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

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

W wykazie przedsięwzięć na lata 2015 - 2018 ujęte zostało 1 zadanie inwestycyjne, którego koordynatorem będzie Urząd Gminy Raczki, realizowane w ramach programów, projektów lub zadań pozostałych (innych niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2 wykazu przedsięwzięć WPF). Jego łączne nakłady finansowe wynoszą – 3.670.464 zł. W ramach przedsięwzięcia dotyczącego infrastruktury drogowej w gminie planuje się przebudowa dróg gminnych w celu poprawy funkcjonalności i spójności z drogami wojewódzkimi, powiatowymi i wewnętrznymi przy drodze ekspresowej S61 i drodze krajowej nr 8 oraz utwardzenie ulic w Raczkach. Realizacja wydatków w tym zakresie miała już miejsce w roku bieżącym. Limit zobowiązań w latach 2015 - 2018 wynosi – 3.352.448 zł, z tego: limit 2015 r. – 1.290.000 zł, limit 2016 r. - 662.448 zł, limit 2017 r. - 700.000 zł, limit 2018 r. - 700.000 zł.

Na łączne nakłady finansowe przedsięwzięć planowanych do realizacji w latach 2015 - 2018 składają się wyłącznie wydatki majątkowe.