

Zarządzenie Nr 294/2018
Wójta Gminy Radziejów
z dnia 14 listopada 2018 roku

sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radziejów na lata 2019-2030.

Na podstawie art. 90 ust 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, zm. poz. 1000, poz. 1349, poz. 1432), oraz art. 233 pkt 1 w zw. z art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, zm. Dz. U. z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669, poz. 1693) **zarządza się, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radziejów na lata 2019-2030 w brzmieniu zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radziejów na lata 2019-2030 przedkłada się:

- Radzie Gminy Radziejów w celu dalszego nadania biegu prac nad jej uchwaleniem,
- Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół we Włocławku celem wydania stosownej opinii.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

PROJEKT

Uchwała Nr Rady Gminy Radziejów z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radziejów na lata 2019 -2030.

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, zm. poz. 1000, poz. 1349, poz. 1432) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r., poz. 2077, zm., Dz. U. z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669, poz. 1693) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Radziejów na lata 2019-2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2030 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019-2022 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia wartości zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. 1. Upoważania się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2.

2. Upoważania 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. Upoważania się Wójta Gminy do przekazywania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 ust.1 i 2 kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XIX/207/2017 Rady Gminy Radziejów z dnia 27 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radziejów na lata 2018-2030 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Radziejów.

C

C

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 294/2019
z dnia 2018-11-14

z tego:													
w tym:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	w tym:						Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	Podatki i opłaty 3)	w tym:					
								z podatku od nieruchomości				z subwencji ogólnej	
Lp	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		
Wykonanie 2018	23 000 837,05	21 233 754,05	2 125 831,00	2 300,00	7 337 080,00	5 347 995,00	3 057 784,00	7 622 866,05	1 767 083,00	0,00	1 767 083,00		
2019	17 779 416,00	17 008 228,00	2 583 746,00	3 500,00	5 807 909,00	3 533 853,00	2 414 910,00	5 344 919,00	771 188,00	0,00	771 188,00		
2020	19 452 720,00	19 452 720,00	2 679 345,00	3 630,00	6 022 802,00	3 664 606,00	2 504 262,00	7 042 681,00	0,00	0,00	0,00		
2021	20 203 018,00	20 203 018,00	2 775 801,00	3 761,00	6 249 623,00	3 796 532,00	2 594 415,00	7 296 218,00	0,00	0,00	0,00		
2022	20 858 375,00	20 858 375,00	2 872 954,00	3 893,00	6 458 010,00	3 929 411,00	2 685 220,00	7 551 586,00	0,00	0,00	0,00		
2023	21 504 985,00	21 504 985,00	2 962 016,00	4 014,00	6 658 208,00	4 051 223,00	2 768 462,00	7 785 685,00	0,00	0,00	0,00		
2024	22 150 134,00	22 150 134,00	3 050 876,00	4 134,00	6 857 954,00	4 172 760,00	2 851 516,00	8 019 256,00	0,00	0,00	0,00		
2025	22 814 638,00	22 814 638,00	3 142 402,00	4 258,00	7 063 693,00	4 297 943,00	2 937 061,00	8 259 834,00	0,00	0,00	0,00		
2026	23 476 262,00	23 476 262,00	3 233 532,00	4 381,00	7 268 540,00	4 422 583,00	3 022 236,00	8 499 369,00	0,00	0,00	0,00		
2027	24 133 598,00	24 133 598,00	3 324 071,00	4 504,00	7 472 059,00	4 546 415,00	3 106 859,00	8 737 351,00	0,00	0,00	0,00		
2028	24 809 339,00	24 809 339,00	3 417 145,00	4 630,00	7 681 277,00	4 673 715,00	3 193 851,00	8 981 997,00	0,00	0,00	0,00		
2029	25 479 191,00	25 479 191,00	3 509 408,00	4 755,00	7 888 671,00	4 799 905,00	3 280 085,00	9 224 511,00	0,00	0,00	0,00		
2030	26 167 129,00	26 167 129,00	3 604 162,00	4 883,00	8 101 665,00	4 929 502,00	3 368 647,00	9 473 573,00	0,00	0,00	0,00		

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 późn. 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.

		z tego:									
		w tym:									
		w tym:						w tym:			
		z tytułu poręczeń i gwarancji x		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)		wydatki na obsługę długu x		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 źródeł (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2019-2018.

z tego:									
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x
				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2	4.3	4.3.1	4.4
Wykonanie 2018	-5 358 227,00	5 820 339,00	472 803,00	472 803,00	1 679 064,75	1 216 952,75	3 668 471,25	3 668 471,25	0,00
2019	-4 218 292,00	4 675 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 675 196,00	4 218 292,00	0,00
2020	-1 047 689,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 047 689,00	0,00
2021	402 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 142 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 142 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 142 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 142 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 142 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 132 421,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 122 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 122 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	938 257,00	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	5	z tego:										Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:					Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Kwota długu x		
				w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) 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	
Wykonanie 2018	462 112,00	462 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 164 193,74	0,00	1 054 628,00	3 206 495,75	
2019	456 904,00	456 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 382 485,74	0,00	20 000,00	20 000,00	
2020	552 311,00	552 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 430 174,74	0,00	2 406 619,00	2 406 619,00	
2021	402 437,00	402 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 027 737,74	0,00	3 104 854,00	3 104 854,00	
2022	1 142 437,00	1 142 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 885 300,74	0,00	3 167 754,00	3 167 754,00	
2023	1 142 437,00	1 142 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 742 863,74	0,00	3 612 299,00	3 612 299,00	
2024	1 142 437,00	1 142 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 600 426,74	0,00	4 052 642,00	4 052 642,00	
2025	1 142 437,00	1 142 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 457 989,74	0,00	4 509 564,00	4 509 564,00	
2026	1 142 437,00	1 142 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 315 552,74	0,00	4 960 796,00	4 960 796,00	
2027	1 132 421,74	1 132 421,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 183 131,00	0,00	5 404 893,00	5 404 893,00	
2028	1 122 437,00	1 122 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 060 694,00	0,00	5 864 515,00	5 864 515,00	
2029	1 122 437,00	1 122 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	938 257,00	0,00	6 315 332,00	6 315 332,00	
2030	938 257,00	938 257,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 780 757,00	6 780 757,00	

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 dotyczących w szczególności pomniejszenia o wydatki budżetową iat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy budżetowej.

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	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 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 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 i bez uwzględnienia 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, obliczony w oparciu o wykonanie 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 plan 3 kwartału 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 wykonanie 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
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
	Wykonanie 2018	2,53%	0,00	2,53%	4,59%	X	X	X	X
	2019	3,05%	0,00	3,05%	0,11%	16,32%	16,27%	TAK	TAK
	2020	3,72%	0,00	3,72%	12,37%	11,17%	11,12%	TAK	TAK
	2021	2,78%	0,00	2,78%	15,37%	5,74%	5,69%	TAK	TAK
	2022	6,17%	0,00	6,17%	15,19%	9,28%	9,28%	TAK	TAK
	2023	5,91%	0,00	5,91%	16,80%	14,31%	14,31%	TAK	TAK
	2024	5,66%	0,00	5,66%	18,30%	15,79%	15,79%	TAK	TAK
	2025	5,42%	0,00	5,42%	19,77%	16,76%	16,76%	TAK	TAK
	2026	5,19%	0,00	5,19%	21,13%	18,29%	18,29%	TAK	TAK
	2027	4,94%	0,00	4,94%	22,40%	19,73%	19,73%	TAK	TAK
	2028	4,69%	0,00	4,69%	23,64%	21,10%	21,10%	TAK	TAK
	2029	4,50%	0,00	4,50%	24,79%	22,39%	22,39%	TAK	TAK
	2030	3,62%	0,00	3,62%	25,91%	23,61%	23,61%	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognostowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2018	0,00	0,00	7 114 478,17	2 104 820,00	7 852 814,50	312 961,50	7 539 853,00	0,00	8 112 938,00	67 000,00
2019	0,00	0,00	6 882 156,00	2 154 675,00	4 807 514,00	248 034,00	4 559 480,00	4 559 480,00	450 000,00	0,00
2020	0,00	0,00	6 968 183,00	2 181 608,00	3 415 500,00	0,00	3 415 500,00	3 415 500,00	38 808,00	0,00
2021	402 437,00	402 437,00	7 055 285,00	2 208 878,00	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 417,00	0,00
2022	1 142 437,00	1 142 437,00	7 143 476,00	2 236 489,00	700 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	1 325 317,00	0,00
2023	1 142 437,00	1 142 437,00	7 232 769,00	2 264 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 469 862,00	0,00
2024	1 142 437,00	1 142 437,00	7 323 179,00	2 292 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 910 205,00	0,00
2025	1 142 437,00	1 142 437,00	7 414 719,00	2 321 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 367 127,00	0,00
2026	1 142 437,00	1 142 437,00	7 507 403,00	2 350 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 818 359,00	0,00
2027	1 132 421,74	1 132 421,74	7 601 246,00	2 379 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 272 471,26	0,00
2028	1 122 437,00	1 122 437,00	7 696 262,00	2 409 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 742 078,00	0,00
2029	1 122 437,00	1 122 437,00	7 792 465,00	2 439 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 192 895,00	0,00
2030	938 257,00	938 257,00	7 889 871,00	2 470 171,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 842 500,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w wieloletniej prognozie finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zasobów 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	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:		Wydutki 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:		Wydutki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
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	
Wykonanie 2018	289 041,00	287 233,00	0,00	1 691 883,00	1 690 083,00	629 456,00	300 961,00	267 233,00	0,00	
2019	368 609,00	332 949,00	0,00	771 188,00	771 188,00	0,00	258 328,00	223 110,00	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	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	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	w tym:		Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:		Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki 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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.5	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Wykonanie 2018	3 644 250,00	1 214 089,00	2 545 966,00	2 463 889,00	1 854 874,00	1 854 874,00	1 854 874,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 699 890,00	771 188,00	1 688 514,00	1 963 920,00	1 133 055,00	1 133 055,00	1 133 055,00	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	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	0,00
2022	0,00	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	0,00
2024	0,00	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	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	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 zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług 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
Wykonanie 2018	462 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	456 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	552 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	402 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	422 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	422 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	422 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	422 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	422 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	412 421,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	402 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	402 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	423 061,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskazaną spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań, ... w spółtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych ... iaczeń 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). Automatycznie 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 podziałek 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, wykaz zaciągniętych poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków wykraczają 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 entyfikujące obciążenie przychodowe.

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

Przedsiewzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 294/2019
z dnia 2018-11-14

Kwoty w zł

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)				25 750 837,75	4 807 514,00	3 415 500,00	2 700 000,00	700 000,00	11 623 014,00
1.a	- wydatki bieżące				583 376,75	248 034,00	0,00	0,00	0,00	248 034,00
1.b	- wydatki majątkowe				25 167 461,00	4 559 480,00	3 415 500,00	2 700 000,00	700 000,00	11 374 980,00
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:				6 989 299,75	2 947 924,00	0,00	0,00	0,00	2 947 924,00
1.1.1	- wydatki bieżące				583 376,75	248 034,00	0,00	0,00	0,00	248 034,00
1.1.1.1	Podniesienie poziomu kształcenia i atrakcyjności oferty placówek oświatowych w Gminie Radziejów poprzez organizację zajęć dodatkowych, wyposażenie pracowni oraz stworzenie modelu szkoły przyjaznej dla ucznia. - Nabycie przez 207 uczniów szkół kształcenia ogólnego w Gminie Radziejów kompetencji kluczowych.	Urząd Gminy Radziejów	2018	2019	474 791,75	216 334,00	0,00	0,00	0,00	216 334,00
1.1.1.2	Zwiększenie dostępu do edukacji przedszkolnej w Gminie Radziejów - Utworzenie 10 nowych miejsc wychowania przedszkolnego oraz rozszerzenie edukacji o dodatkowe zajęcia zwiększające szanse edukacyjne dzieci w Przedszkolu Gminnym w Skibinie	Urząd Gminy Radziejów	2018	2019	108 585,00	31 700,00	0,00	0,00	0,00	31 700,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 405 923,00	2 699 890,00	0,00	0,00	0,00	2 699 890,00
1.1.2.1	Budowa siłowni zewnętrznych - Udostępnienie ogólnodostępnej, niekomercyjnej infrastruktury rekreacyjnej i kulturalnej dla mieszkańców gminy Radziejów	Urząd Gminy Radziejów	2017	2019	199 008,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00
1.1.2.2	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej - Poprawa jakości powietrza poprzez ograniczenie ruchu pojazdów samochodowych na rzecz ruchu rowerowego	Urząd Gminy Radziejów	2017	2019	4 200 892,00	1 688 514,00	0,00	0,00	0,00	1 688 514,00
1.1.2.3	Rozbudowa i przebudowa świetlicy wiejskiej w Opatowicach - Wzrost aktywności społecznej, ożywienie społeczne, zmniejszenie poziomu ubóstwa i wykluczenia społecznego, w tym poprzez poprawę warunków uczestnictwa osób w trudnej sytuacji w życiu społecznym i gospodarczym	Urząd Gminy Radziejów	2017	2019	1 116 056,00	462 236,00	0,00	0,00	0,00	462 236,00
1.1.2.4	Rozbudowa i przebudowa wraz z termomodernizacją świetlicy wiejskiej w Zagorzycach - Wzrost aktywności społecznej, ożywienie społeczne, zmniejszenie poziomu ubóstwa i wykluczenia społecznego, w tym poprzez poprawę warunków uczestnictwa osób w trudnej sytuacji w życiu społecznym i gospodarczym	Urząd Gminy Radziejów	2017	2019	889 965,00	374 140,00	0,00	0,00	0,00	374 140,00
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				18 761 538,00	1 859 590,00	3 415 500,00	2 700 000,00	700 000,00	8 675 090,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 761 538,00	1 859 590,00	3 415 500,00	2 700 000,00	700 000,00	8 675 090,00

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						
1.3.2.1	Budowa bazy SOTG w Biskupicach - Polepszenie bazy lokalowej Gminy Radziejów	Urząd Gminy Radziejów	2016	2019	1 890 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.2	Budowa studni głębinowej w stacji uzdatniania wody w Płowcach - Możliwość zwiększenia poboru wody i pokrycia w pełni zapotrzebowania na wodę przez mieszkańców Gminy	Urząd Gminy Radziejów	2018	2019	157 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Radziejów	2010	2022	11 565 538,00	1 255 090,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	3 355 090,00
1.3.2.4	Przebudowa pomieszczeń Publicznego Gimnazjum na potrzeby Przedszkola Gminnego w Skibinie - Dostosowanie pomieszczeń gimnazjum na potrzeby przedszkola	Przedszkole Gminne w Skibinie	2018	2021	1 079 000,00	271 000,00	729 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.5	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Bieganowie - Polepszenie bazy lokalowej	Szkoła Podstawowa im. Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Bieganowie	2018	2021	2 070 000,00	83 500,00	986 500,00	1 000 000,00	0,00	2 070 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Płowcach - Polepszenie bazy lokalowej	Szkoła Podstawowa im. Władysława Łokietka w Płowcach	2018	2021	2 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	2 000 000,00

**Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr
Rady Gminy Radziejów
z dnia**

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Radziejów na lata 2019-2030.**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Radziejów zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radziejów jest projekt uchwały budżetowej na 2019 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Radziejów za lata 2016 i 2017, wartości planowane na koniec III kwartału 2018 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2030. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Radziejów została przygotowana na lata 2019-2030.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Radziejów wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i

wydatków Gminy Radziejów.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 24 października 2018 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2020-2030 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PKB	3,80%	3,70%	3,60%	3,50%	3,10%	3,00%	3,00%
Inflacja	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2026	2027	2028	2029	2030		
PKB	2,90%	2,80%	2,80%	2,70%	2,70%		
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%		

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 24 października 2018 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2018.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2019 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2019 rok. Od 2020 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Radziejów dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Radziejów oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2019 rok zaplanowano w oparciu o uchwałę nr w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości na 2019 rok.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2019-2030 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2019 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB natomiast dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (1.1.5) przyjęto na 2020 r. na podstawie wykonania z lat 2016-2018, w latach 2021-2030 zwiększono o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2019 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 0,00 zł.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Radziejów dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2019 przyjęto projekt budżetu. W latach 2020-2030 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji postanowień.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radziejów na lata 2019-2022.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Radziejów

	2019	2020	2021	2022
Dochody	17 779 416,00	19 452 720,00	20 203 018,00	20 858 375,00
Wydatki	21 997 708,00	20 500 409,00	19 800 581,00	19 715 938,00
Wynik budżetu	-4 218 292,00	-1 047 689,00	402 437,00	1 142 437,00
	2023	2024	2025	2026
Dochody	21 504 985,00	22 150 134,00	22 814 638,00	23 476 262,00
Wydatki	20 362 548,00	21 007 697,00	21 672 201,00	22 333 825,00
Wynik budżetu	1 142 437,00	1 142 437,00	1 142 437,00	1 142 437,00
	2027	2028	2029	2030
Dochody	24 133 598,00	24 809 339,00	25 479 191,00	26 167 129,00
Wydatki	23 001 176,26	23 686 902,00	24 356 754,00	25 228 872,00

Wynik budżetu	1 132 421,74	1 122 437,00	1 122 437,00	938 257,00
---------------	--------------	--------------	--------------	------------

Zródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2019 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego. W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie.

6. Rozchody

Na dzień 01.01.2019 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 5 164 193,74 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2030.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,05%	3,72%	2,78%	6,17%	5,91%	5,66%	5,42%
Maksymalna obsługa zadłużenia	16,27%	11,12%	5,69%	9,28%	14,31%	15,79%	16,76%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030		
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,19%	4,94%	4,69%	4,50%	3,62%		
Maksymalna obsługa zadłużenia	18,29%	19,73%	21,10%	22,39%	23,61%		
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak		

Zródło: Opracowanie własne.

Załącznik nr 2;

W przedsięwzięciach - w wydatkach bieżących na 2019 rok część:

a) 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. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) są następujące:

- zadanie pn. "Zwiększenie dostępu do edukacji przedszkolnej w Gminie Radziejów" będzie realizowane w latach 2018-2019 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. Celem głównym projektu jest utworzenie 10 nowych miejsc wychowania przedszkolnego oraz rozszerzenie oferty edukacyjnej o dodatkowe zajęcia (gimnastyka korekcyjna, taniec, zajęcia plastyczne, zajęcia rozwijające kompetencje społeczno-emocjonalne) w Przedszkolu Gminnym w Skibinie. W ramach projektu zakupione zostaną niezbędne pomoce naukowe oraz wyposażenie. Ogólna wartość zadania wynosi 108.585 zł w tym wkład własny w kwocie 16.287,56 zł.

Na 2019 r. zaplanowano kwotę 31.700 zł w tym wkład własny w kwocie 10.360 zł.

- zadanie pn. "Podniesienie poziomu kształcenia i atrakcyjności oferty placówek oświatowych w Gminie Radziejów poprzez organizację zajęć dodatkowych, wyposażenie pracowni oraz stworzenie modelu szkoły przyjaznej dla ucznia" będzie realizowane w lata 2018-2019 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. Celem programu jest w szczególności nabycie przez 207 uczniów szkół w Gminie Radziejów kompetencji kluczowych, poprzez rozszerzenie oferty edukacyjno-wychowawczej szkół o dodatkowe zajęcia pozalekcyjne, doradztwo edukacyjno-zawodowe i pedagogiczne (Gimnazjum), doradztwo pedagogiczne i psychologiczne (Szkoly Podstawowe), zajęcia dydaktyczne poza szkołą (wyjazdy), a także doposażenie szkół w pomoce dydaktyczne. Ogólna wartość zadania wynosi 499.803,75 w tym wkład własny niepieniężny w kwocie 25.012 zł.

Na 2019 r. zaplanowano kwotę 169.234 zł w tym wkład własny niepieniężny w kwocie 17.803 zł.

W przedsięwzięciach - w wydatkach majątkowych na 2019 rok część:

a) 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 z 2017 r. poz. 2077, z późn. zm.) są następujące:

- rozbudowa i przebudowa wraz z termomodernizacją świetlicy wiejskiej w Zagorzycach w ramach, której planuje się wymianę okien, drzwi, pokrycia dachowego, ocieplenie ścian i elewacji, remont wewnętrzny budynku (wygładzenie ścian, malowanie, remont łazienek) oraz zakup wyposażenia (stoły, krzesła, sprzęt AGD). Zadanie będzie realizowane w latach 2017-2019 z środków własnych oraz Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. Na 2019 r. zaplanowano kwotę 374.140 zł w tym środki własne 200.000 zł, środki z RPO 174.145 zł,

- rozbudowa i przebudowa świetlicy wiejskiej w Opatowicach w ramach, której planuje się wymianę okien, drzwi, pokrycia dachowego, ocieplenie ścian i elewacji, remont wewnętrzny budynku (wygładzenie ścian, malowanie, remont łazienek) oraz zakup wyposażenia (stoły, krzesła, sprzęt AGD). Zadanie będzie realizowane w latach 2017-2019 z środków własnych oraz Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. Na 2019 r. zaplanowano kwotę 462.236 zł w tym środki własne 288.091 zł, środki z RPO 174.145 zł,

(1)

(2)

- budowa siłowni zewnętrznych, których celem jest udostępnienie ogólnodostępnej, niekomercyjnej infrastruktury rekreacyjnej i kulturalnej dla mieszkańców gminy Radziejów. W ramach projektu powstanie siedem siłowni (Broniewo, Skibin, Płowce, Czołowo, Przemystka, Bieganowo, Szostka) wyposażonych w nowoczesne sprzęty do ćwiczeń na świeżym powietrzu. Zadanie będzie realizowane w latach 2017-2019 z środków własnych oraz Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w ramach poddziałania 19.2 "Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność". Na etapie projektowania budżetu na 2019 r. brak danych, w jakiej wysokości zadanie będzie finansowane z RPO w związku z tym przyjęto finansowanie tylko z środków własnych w kwocie 175.000 zł,

- budowa ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej Nr 266 Bieganowo-Radziejów, która ma na celu poprawę jakości powietrza poprzez zmniejszenie emisji zanieczyszczeń oraz gazów cieplarnianych pochodzenia antropogenicznego w wyniku realizacji działań w zakresie ograniczenia korzystania z indywidualnych środków transportu samochodowego na rzecz ruchu rowerowego. Zadanie będzie realizowany w latach 2017-2019 z środków własnych oraz Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 w ramach działania 3.4 Zrównoważona mobilność miejska i promowanie strategii niskoemisyjnych, Schemat: budowa i przebudowa ścieżek rowerowych w ramach polityki terytorialnej. Na 2019r. zaplanowano kwotę 1.688.514 środki własne 1.265.616 zł, środki z RPO 422.898 zł,

c) wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe są następujące:

- budowa studni głębinowej w stacji uzdatniania wody w Płowcach - planowana inwestycja polega na budowie otworu studziennego w SUW w Płowcach, co przyczyni się do zwiększenia możliwości poboru wody i w pełni pokrycia zapotrzebowania na wodę przez mieszkańców Gminy. Zadanie będzie realizowane w latach 2018-2019. Na 2019 r. zaplanowano kwotę 150.000 zł,

- rozbudowa Szkoły Podstawowej w Bieganowie – planowana inwestycja polega na rozbudowie istniejącego budynku szkoły o sale lekcyjne z zapleciami dydaktycznymi, a także gabinety dyrektora, logopedyczny i lekarski. Planowana jest również dobudowa pomieszczeń gospodarczych, archiwum, sekretariatu, pomieszczenia do wydawania posiłków wraz ze stołówką oraz szatni. Zadanie będzie realizowane w latach 2019-2021 z środków własnych. Na 2019 r. zaplanowano kwotę 83.500 zł,

- rozbudowa Szkoły Podstawowej w Płowcach – planowana inwestycja polega na rozbudowie istniejącego budynku szkoły o sale lekcyjne z zapleciami dydaktycznymi, gabinety dyrektora, logopedyczny i lekarski. Planowana jest również rozbudowa biblioteki szkolnej wraz z czytelnią i izbą regionalną oraz dobudowa pomieszczeń gospodarczych, archiwum oraz sekretariatu. Zadanie będzie realizowane w latach 2020-2021 z środków własnych.

- dostosowanie pomieszczeń szkolnych na potrzeby Przedszkola Gminnego w Skibinie poprzez połączenie dotychczasowych dwóch sal lekcyjnych w jedną, zaadaptowanie jednego pomieszczenia na kuchnię oraz remont łazienek (wymiana glazury, ceramiki i armatury). Zadanie będzie realizowane w latach 2018-2021 z środków własnych. Na 2019 r. zaplanowano kwotę 271.000 zł,

C

C

- przebudowa dróg gminnych plan na 2019 r. w kwocie 1.255.090 zł. Na 2019 zaplanowano dokończenie robót drogowych rozpoczętych w 2018 r. na kwotę 555.090 zł. oraz nowe nakłady na kwotę 700.000 zł. Nakłady na przebudowę dróg gminnych mają na celu poprawę infrastruktury drogowej gminy Radziejów,

- budowa bazy Sekcji Obsługi Techniczno Gospodarczej w Biskupicach z budynkiem zaplecza techniczno-garażowego oraz niezbędną infrastrukturą techniczną. Inwestycje zaplanowano na lata 2016-2019. W 2019 r. przeznaczono na to przedsięwzięcie kwotę 100.000 zł. Nakłady na ten cel mają za zadanie polepszenie bazy lokalowej gminy Radziejów w szczególności odpowiednie garażowanie sprzętu, miejsc do jego napraw, wykonywanie innych czynności usługowych, zaplecze socjalne dla pracowników technicznych, ogrodzenie terenu i zakup wyposażenia.

