

UCHWAŁA NR XLIX/232/17

RADY GMINY RAKSZAWA

z dnia 28 grudnia 2017r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rakszawa na lata 2018 – 2025

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875) oraz art. 226,227,228,art. 229 ust. 1 i 2a, art. 230 ust 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077)

Rada Gminy Rakszawa

uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rakszawa wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2018 – 2025 w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Przyjmuje się objaśnienia wielkości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Rakszawa na lata 2018 – 2025, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 2 do uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Rakszawa 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:

- 1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
 - a) dostawy wody za pomocą sieci wodociągowej;
 - b) odprowadzanie ścieków za pomocą sieci kanalizacyjnej;
 - c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej;
 - d) usług przesyłowych i dystrybucyjnych energii elektrycznej.

- 2) zawieranych na czas określony w zakresie:
 - a) obsługi bankowej budżetu gminy do kwoty 80.000 zł;
 - b) zakupu towarów i usług związanych z bieżącą działalnością jednostki, których realizacja upływa w latach następnych na łączną kwotę 600.000 zł;
 - c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe do kwoty 50.000 zł;
 - d) zakup energii elektrycznej do kwoty 200.000 zł;
 - e) usług związanych z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie gminy Rakszawa do kwoty 1.500.000 zł;
 - f) dostawy gazu z sieci gazowej do kwoty 500.000 zł.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Rakszawa do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Rakszawa do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowy i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

- 1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- e) dostawy wody za pomocą sieci wodociągowej;
 - f) odprowadzanie ścieków za pomocą sieci kanalizacyjnej;
 - g) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej;
 - h) usług przesyłowych i dystrybucyjnych energii elektrycznej.
- 2) zawieranych na czas określony w zakresie:
- a) zakupu towarów i usług związanych z bieżącą działalnością jednostki, których realizacja upływa w latach następnych na łączną kwotę 300.000 zł;
 - b) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe do kwoty 30.000 zł;
 - c) zakup energii elektrycznej do kwoty 200.000 zł;
 - d) dostawy gazu z sieci gazowej do kwoty 500.000 zł.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr XXXV/165/17 Rady gminy Rakszawa z dnia 31 stycznia 2017 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rakszawa na lata 2017 – 2026, ze zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rakszawa.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Rakszawa
Paweł Przybyło
Paweł Przybyło

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr XLIX/232/17 Rady Gminy Rakszawa
z dnia 2017-12-28

Lp	1	z tego:									
		w tym:					w tym:				
		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
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Docho dy bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2018	33 398 562,25	29 699 256,00	3 031 886,00	200 000,00	3 732 000,00	2 760 000,00	11 846 294,00	10 263 508,00	3 699 306,25	200 000,00	3 499 306,25
2019	29 725 000,00	29 500 000,00	3 031 886,00	100 000,00	3 726 065,00	2 801 000,00	11 846 294,00	10 263 508,00	225 000,00	0,00	225 000,00
2020	29 700 000,00	29 700 000,00	3 031 886,00	150 000,00	3 744 420,00	2 801 000,00	11 846 294,00	10 263 508,00	0,00	0,00	0,00
2021	29 700 000,00	29 700 000,00	3 031 886,00	150 000,00	3 782 200,00	2 801 000,00	11 846 294,00	10 263 508,00	0,00	0,00	0,00
2022	29 700 000,00	29 700 000,00	3 031 886,00	150 000,00	3 820 000,00	2 801 000,00	11 846 294,00	10 263 508,00	0,00	0,00	0,00
2023	29 700 000,00	29 700 000,00	3 031 886,00	150 000,00	3 820 000,00	2 801 000,00	11 846 294,00	10 263 508,00	0,00	0,00	0,00
2024	29 700 000,00	29 700 000,00	3 031 886,00	150 000,00	3 820 000,00	2 801 000,00	11 846 294,00	10 263 508,00	0,00	0,00	0,00
2025	29 700 000,00	29 700 000,00	3 031 886,00	150 000,00	3 820 000,00	2 801 000,00	11 846 294,00	10 263 508,00	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. 985 z póź. zm.) Zwaną 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 wykazanych 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe ^x			
			w tym:													
			Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała 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 i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x						
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2								
2018																
2019																
2020																
2021																
2022																
2023																
2024																
2025																

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-364 441,00	724 441,00	0,00	0,00	0,00	0,00	724 441,00	364 441,00	0,00	0,00
2019	370 000,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	326 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp	Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						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
			w tym:			z tego:				
			5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2		
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki
2018		360 000,00	360 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	2 396 825,10	814 277,96	814 277,96
2019		370 000,10	340 000,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	2 026 825,00	595 000,10	595 000,10
2020		300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 726 825,00	600 000,00	600 000,00
2021		300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 426 825,00	600 000,00	600 000,00
2022		300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 126 825,00	600 000,00	600 000,00
2023		300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	826 825,00	600 000,00	600 000,00
2024		326 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	626 825,00	626 825,00
2025		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00

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 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.

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, po uwzględnieniu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku przypadających do spłaty w danym roku budżetowym; podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	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 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	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	1,23%	0,29%	0,00	0,29%	3,04%	5,54%	4,58%	TAK	TAK
2019	1,46%	0,30%	0,00	0,30%	2,00%	4,59%	3,62%	TAK	TAK
2020	1,20%	1,20%	0,00	1,20%	2,02%	2,64%	1,68%	TAK	TAK
2021	1,17%	1,17%	0,00	1,17%	2,02%	2,35%	2,35%	TAK	TAK
2022	1,14%	1,14%	0,00	1,14%	2,02%	2,01%	2,01%	TAK	TAK
2023	1,11%	1,11%	0,00	1,11%	2,02%	2,02%	2,02%	TAK	TAK
2024	1,18%	1,18%	0,00	1,18%	2,11%	2,02%	2,02%	TAK	TAK
2025	1,73%	1,73%	0,00	1,73%	2,69%	2,05%	2,05%	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.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych													
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej 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 majątkowe w formie dotacji			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10.1				11.1	11.2	11.3		11.3.1	11.3.2	11.4
2018	0,00	0,00	12 608 521,00	2 272 923,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 643 025,11	0,00	0,00	315 000,00
2019	370 000,10	370 000,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	326 825,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	500 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 (rozdział od 75017 do 75023).
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 (rozdział od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozczesanych 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	12.1		12.2		12.3		12.3.1		12.3.2	
	12.1.1	12.1.1.1	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.1	12.3.2	12.3.2	12.3.2
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Docho- dy 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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	Docho- dy majątkowe 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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające zawartych umów wyłącznie z środkami z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
Lp	12.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.3	12.3.1	12.3.2			
2018	51 855,00	51 855,00	3 499 306,25	2 340 013,41	60 803,00	43 164,00	60 803,00			
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			
2021	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			
2023	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			
2025	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, 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.

Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.7	w tym:	
								Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania
Wyszczególnienie									
	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	Wydanki 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	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 tymi środkami	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 finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:
2018	3 375 592,25	2 340 014,05	2 340 014,05	1 053 217,47	1 053 217,47	12,8	12,7	12,7	12,7
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 80% 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 samodzielnym 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:								
	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
2018	0,00	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	0,00
2020	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie									
Wyszczególnienie	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 wymaganych 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		
2018	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	340 000,00	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		
2021	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		
2023	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		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

* Informacja o spełnieniu wskazánka 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 § 6 ust. 4 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą pozycji 9.0.-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących opcji:
 x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na nowych: na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydatkowi w sytuacji planowania wydatków 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 przekraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
 17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki, objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Nr XLIX/232/17 Rady Gminy Rakszawa
z dnia 2017-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit zobowiązań
			Od	Do			
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				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:				0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				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
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XLIX/232/17
Rady Gminy Rakszawa
z dnia 28 grudnia 2017 roku

Objaśnienia wielkości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rakszawa na lata 2018 – 2025

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rakszawa opracowano w szczególności określonej w art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.). Zgodnie z art. 227 tej ustawy wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres ten nie może być krótszy niż:

- okres na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia,
- okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Mając na uwadze zobowiązania Gminy z tytułu już pojętych kredytów oraz planowany do podjęcia kredyt długoterminowy w 2018 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rakszawa została opracowana na lata 2018 – 2025.

Podstawowe wielkości Wieloletniej Prognozy Finansowej

Dochody

Prognozowane dochody budżetu Gminy Rakszawa w 2018 r. wynoszą 33.398.562,25 zł, w tym: dochody bieżące 29.699.256 zł, dochody majątkowe 3.699.306,25 zł.

Znaczące dochody bieżące budżetu stanowią transfery z budżetu państwa. Są to:

- subwencja ogólna 11.846.294 zł, stanowiąca 40% dochodów bieżących,
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące 10.263.508zł, stanowiące 34,7% dochodów bieżących.

Pozostałe źródła dochodów bieżących:

- z podatków i opłat (podatki i opłaty lokalne, podatki i opłaty pobierane przez urzędy skarbowe, opłaty i podatki wynikające z odrębnych ustaw) 3.732.000zł tj. 12,6% dochodów bieżących;
- z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych 3.031.886 zł tj.10.2% dochodów bieżących;
- z udziałów podatku dochodowego od osób prawnych 200.000 zł tj. 0,7% dochodów bieżących.
- z najmu, dzierżawy majątku gminy 208.295 zł 0,7% dochodów bieżących,
- z odpłatności za usługi i inne wpływy 417.273 zł 1,4% dochodów bieżących.

Do prognozy dochodów bieżących na lata 2019 do 2025 przyjęto:

- 1) dotacje i subwencje z budżetu państwa oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na wszystkie lata prognozy na poziomie roku 2018;
- 2) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych w roku 2019 w wysokości 100.000 zł, na pozostałe lata prognozy w wysokości 150.000 zł.

Dane historyczne oraz charakter działalności gospodarczej prowadzonej przez osoby prawne na terenie gminy przesądzają o realności założonych w latach 2020 – 2025 wpływów;

3) dochody z podatków i opłat zostaną zwiększone o wskaźniki wzrostu:

na rok 2019 101,5%

na rok 2020 101,0%

na rok 2021 101,0%

na rok 2022 101,0%

Dochody majątkowe w 2018 r. 3.699.306,25 zł, z tego:

1. Sprzedaż gruntów gminnych 200.000 zł, z tego:

- część działki Nr 195,16 Węgliska o wartości szacunkowej 50.000 zł,

- działka Nr 1042/14 Rakszawa o wartości szacunkowej 10.500 zł,

- działka Nr 1042/15 Rakszawa o wartości szacunkowej 13.500 zł,
- część działki Nr 195/18 Węgliska o wartości szacunkowej 90.000 zł,
- działka Nr 383/3 Węgliska o wartości szacunkowej 8.000 zł,
- działka Nr 383/4 Węgliska o wartości szacunkowej 3.000 zł,
- działka Nr 386/9 Węgliska o wartości szacunkowej 25.000 zł.

2. Dotacje oraz środki na inwestycje 3.499.306,25 zł

Dochody majątkowe w kwocie 225.000 zł w 2019 roku stanowią dotację na dofinansowanie budowy boiska przyszkolnego o sztucznej powierzchni w miejscowości Węgliska.

Wydatki

Poziom wydatków w kolejnych latach prognozy wyznaczają dochody budżetu pomniejszone o środki na obsługę długu. Wydatki bieżące w poszczególnych latach prognozy utrzymane zostają na poziomie roku 2018.

Na wydatki majątkowe w 2018 r. przeznaczono kwotę 4.878.025,21 zł, z tego finansowane środkami z funduszy UE 2.340.013,41 zł.

W roku 2019 na wydatki majątkowe założono kwotę 450.000 zł, natomiast w latach 2020 - 2025 przyjmuje się wydatki inwestycyjne w wysokości 300.000 zł, w każdym kolejnym roku prognozy.

Wydatki na obsługę długu

Wydatki te obejmują odsetki od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2018 r. kredytów bankowych. Do naliczenia odsetek przyjęto stopy procentowe na poziomie 2% tj. w wysokości WIBOR 3M + marża banku.

Wynik budżetu

Dla każdego roku objętego prognozą ustalono wynik budżetu stanowiący różnicę między dochodami i wydatkami budżetu. W projekcie budżetu na rok 2018 ustalono deficyt w wysokości 364.441 zł. W kolejnych latach prognozy wynik budżetu stanowi nadwyżka, która przeznaczona jest na finansowanie długu.

We wszystkich latach Wieloletniej Prognozy Finansowej spełniona jest relacja

zrównoważenia wydatków bieżących o której mowa w art.242 ustawy o finansach publicznych.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących o której mowa w art.242 ustawy

Wyszczególnienie	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 (określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych zgodnie z art.242 ustawy
2018	814.277,96	814.277,96
2019	595.000,10	595.000,10
2020	600.000	600.000
2021	600.000	600.000
2022	600.000	600.000
2023	600.000	600.000
2024	626.825	626.825
2025	800.000	800.000

Przychody

W projekcie budżetu Gminy Rakszawa na rok 2018 zaplanowano łączne przychody z tytułu długoterminowego kredytu w wysokości 724.441 zł, z przeznaczeniem na finansowanie

deficytu oraz na spłatę zobowiązań.

Rozchody

W kolejnych latach prognozy finansowej wykazano rozchody związane ze spłatą zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2018 r. zobowiązań Gminy.

Prognoza długu

Przewidywany stan zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów na koniec 2017 r. wynosi 2.032.384,10 zł. Po uwzględnieniu planowanych w budżecie 2018 r. przychodów i rozchodów dług na koniec 2018 r. wyniesie 2.396.825,10 zł. Zobowiązania podlegają spłacie w latach 2019-2025 z nadwyżek budżetowych wykazanych w poszczególnych latach spłaty.

