

**Zarządzenie Nr 64/2018
Wójta Gminy Rozdrażew
z dnia 15 listopada 2018 roku**

**w sprawie: ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Rozdrażew na lata 2019-2025.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018r., poz. 994 ze zm.), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r., poz. 2077 ze zm.),
Wójt Gminy Rozdrażew zarządza co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozdrażew w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozdrażew na lata 2019-2025 podlega przedstawieniu Radzie Gminy Rozdrażew oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy Rozdrażew.

§ 4. Zarządzenie obowiązuje od dnia podpisania.

Uzasadnienie:

Realizując kompetencje Wójta Gminy w zakresie sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy przedkładam Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej projekt uchwały w powyższej sprawie.

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozdrażew na lata 2019-2025.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r., poz. 994 ze zm.), oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust.1 i 6, 230b i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r., poz. 2077 ze zm.), Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rozdrażew obejmującą dochody

i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały:

- 1) w latach 2019-2021 deficyt budżetu zostanie sfinansowany zaciągniętymi pożyczkami i kredytami na rynku krajowym,
- 2) w latach 2022-2025 nadwyżkę budżetu przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć,
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Wójta do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rozdrażew

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXXVII/217/2017 Rady Gminy Rozdrażew z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozdrażew na lata 2018-2025 ze zmianami.

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

Uzasadnienie

Obowiązek uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej wynika z ustawy o finansach publicznych w związku z powyższym przedstawiam uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2019-2025.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 64/2018 Wójta Gminy Rozdrażew
z dnia 2018.11.15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:										
			w tym:						Dochody majątkowe ^x	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 ³⁾	w tym:				z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości							
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2		
2019	21 225 258,00	21 104 664,00	2 638 101,00	18 000,00	3 531 002,00	1 119 203,00	8 416 515,00	5 764 816,00	120 594,00	120 000,00	0,00		
2020	21 712 940,00	21 632 940,00	2 698 777,00	18 414,00	3 737 870,00	1 144 945,00	8 610 095,00	5 908 936,00	80 000,00	80 000,00	0,00		
2021	22 103 781,00	22 023 781,00	2 766 246,00	18 874,00	3 831 317,00	1 173 568,00	8 825 347,00	6 044 842,00	80 000,00	80 000,00	0,00		
2022	22 664 311,00	22 574 311,00	2 835 400,00	19 345,00	3 927 100,00	1 202 987,00	9 045 980,00	6 195 962,00	90 000,00	90 000,00	0,00		
2023	23 228 729,00	23 138 729,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00		
2024	23 807 237,00	23 717 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00		
2025	24 400 157,00	24 310 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	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 2015 r. poz. 955 z późn. zm.) oraz w dalszej kolejności, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji ułaskawienia okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykazujących poza minimalny (4 lata) 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	Wydanki ogółem ^X	z tego:								Wydanki majątkowe ^X
		Wydanki bieżące ^X	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^X	w tym:		
				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⁾			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) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa 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		
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
2019	22 147 245,00	19 219 259,00	0,00	0,00	x	63 480,00	63 480,00	0,00	0,00	2 927 986,00
2020	22 454 300,00	20 074 300,00	0,00	0,00	x	75 950,00	75 950,00	0,00	0,00	2 380 000,00
2021	22 613 458,91	20 403 858,91	0,00	0,00	x	93 650,00	93 650,00	0,00	0,00	2 209 600,00
2022	21 974 011,00	20 727 311,00	0,00	0,00	x	86 400,00	86 400,00	0,00	0,00	1 246 700,00
2023	22 538 429,00	20 901 729,00	0,00	0,00	x	65 650,00	65 650,00	0,00	0,00	1 636 700,00
2024	23 116 937,00	21 265 237,00	0,00	0,00	x	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	1 851 700,00
2025	23 592 657,00	21 741 157,00	0,00	0,00	x	24 230,00	24 230,00	0,00	0,00	1 851 500,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-921 987,00	1 410 627,00	195 336,00	0,00	215 291,00	0,00	1 000 000,00	921 987,00	0,00	0,00
2020	-741 360,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	741 360,00	0,00	0,00
2021	-509 677,91	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	509 677,91	0,00	0,00
2022	690 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	690 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	690 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	807 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^X	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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	z tego:							
				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						
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
2019	488 640,00	488 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 627 362,09	0,00	1 885 405,00	2 296 032,00
2020	258 640,00	258 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 368 722,09	0,00	1 558 640,00	1 558 640,00
2021	490 322,09	490 322,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 878 400,00	0,00	1 619 922,09	1 619 922,09
2022	690 300,00	690 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 188 100,00	0,00	1 847 000,00	1 847 000,00
2023	690 300,00	690 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 497 800,00	0,00	2 237 000,00	2 237 000,00
2024	690 300,00	690 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	807 500,00	0,00	2 452 000,00	2 452 000,00
2025	807 500,00	807 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 569 000,00	2 569 000,00

6) W pozycji wykazują 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. 1100) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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 ⁹	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 ⁹	Kwota zobowiązań związku współtworzonego 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, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ⁹	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 ⁹ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału 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 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 plan 3 kwartałów 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
2019	2,60%	2,60%	0,00	2,60%	9,45%	10,64%	10,58%	TAK	TAK
2020	1,54%	1,54%	0,00	1,54%	7,55%	9,69%	9,63%	TAK	TAK
2021	2,64%	2,64%	0,00	2,64%	7,69%	8,29%	8,23%	TAK	TAK
2022	3,43%	3,43%	0,00	3,43%	8,55%	8,23%	8,23%	TAK	TAK
2023	3,25%	3,25%	0,00	3,25%	10,02%	7,93%	7,93%	TAK	TAK
2024	3,09%	3,09%	0,00	3,09%	10,68%	8,75%	8,75%	TAK	TAK
2025	3,41%	3,41%	0,00	3,41%	10,90%	9,75%	9,75%	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 10)	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		z tego:						Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)			
Lp	10	10,1	11,1	11,2	11,3	11,3,1	11,3,2	11,4	11,5	11,6	
2019	0,00	0,00	8 518 911,10	2 542 795,00	938 520,56	128 870,56	809 650,00	1 216 887,00	1 275 099,00	436 000,00	
2020	0,00	0,00	8 944 856,00	2 606 364,00	2 051 592,85	1 592,85	2 050 000,00	2 060 000,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	9 392 100,00	2 671 530,00	2 193 757,00	0,00	2 193 757,00	393 757,00	0,00	0,00	
2022	690 300,00	690 300,00	9 626 900,00	2 738 312,00	250 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	
2023	690 300,00	690 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	690 300,00	690 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	807 500,00	807 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, imo niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się koszty wydatków w ramach kadencji własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w budżetach jednostek samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych 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:		Wydávki 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:	Wydávki 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 ¹⁴⁾							
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		
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	
2019	10 965,00	9 320,25	0,00	0,00	0,00	0,00	10 965,00	9 320,25	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	

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	Wydutki 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 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	Wydutki 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:	Wydutki 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 15)	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
2019	0,00	0,00	0,00	1 664,75	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 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 zlikwidowanego dochodu ułóżkowego 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:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r., poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12,8	12,8,1	13,1	13,2	13,3	13,4	13,5	13,6	13,7
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana 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
2019	488 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	108 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	120 322,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	70 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	70 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	70 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	187 500,00	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 2015 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenie 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 podstaw prawnych: art. 240a ust. 1 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy, określającej 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 wyliczeniu 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 ulgię pryncypalną wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 64/2018 Wójta Gminy Rozdrażew
z dnia 2018-11-15

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)				11 041 240,14	938 520,56	2 051 592,85	2 193 757,00	250 000,00	5 343 172,00
1.a	- wydatki bieżące				304 918,59	128 870,56	1 592,85	0,00	0,00	39 765,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 736 321,55	809 650,00	2 050 000,00	2 193 757,00	250 000,00	5 303 407,00
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:				39 765,00	10 965,00	0,00	0,00	0,00	39 765,00
1.1.1	- wydatki bieżące				39 765,00	10 965,00	0,00	0,00	0,00	39 765,00
1.1.1.2	Kompleksowy program usług opiekuńczych dla niesamodzielnych osób starszych i ich opiekunów faktycznych w Gminie Rozdrażew - poprawa dostępu do usług opiekuńczych	Urząd Gminy	2018	2019	39 765,00	10 965,00	0,00	0,00	0,00	39 765,00
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				11 001 475,14	927 555,56	2 051 592,85	2 193 757,00	250 000,00	5 303 407,00
1.3.1	- wydatki bieżące				265 153,59	117 905,56	1 592,85	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Konserwacja urządzeń teletechnicznych - poprawa warunków pracy	Urząd Gminy	2017	2019	6 199,20	2 066,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Odbiór i transport odpadów komunalnych - prawidłowe funkcjonowanie gospodarki odpadami na terenie gminy	Urząd Gminy	2018	2019	245 547,72	108 547,72	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Świadczenie usług z wykorzystaniem Samorządowe Informatora SMS - informowanie mieszkańców gminy o zagrożeniach, wydarzeniach kulturalnych i społecznych organizowanych na terenie gminy	Urząd Gminy	2018	2020	7 625,67	3 822,84	1 592,85	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Sporządzenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działek o nr ewid. 143/9 i 662 w Rozdrażewie - przygotowanie terenu pod zabudowę	Urząd Gminy	2018	2019	5 781,00	3 468,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 736 321,55	809 650,00	2 050 000,00	2 193 757,00	250 000,00	5 303 407,00
1.3.2.1	Budowa sali sportowej przy SP w Nowej Wsi - poprawa infrastruktury szkolnej	Urząd Gminy	2014	2021	1 685 000,00	85 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	1 685 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi w Maciejewie - poprawa standardu infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2011	2021	1 961 930,55	420 000,00	0,00	393 757,00	0,00	813 757,00
1.3.2.3	Przebudowa ul. Przemysłowej z odcinkami ulic przyległych - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2015	2022	1 795 511,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00	500 000,00
1.3.2.4	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej - budowa kanalizacji sanitarnej, wymiana sieci wodociągowej i zbiorników na wodę w miejscowości Dziełce,	Urząd Gminy	2013	2021	5 293 880,00	304 650,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	2 304 650,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozdrażew na lata 2019-2025

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rozdrażew przygotowana została na lata 2019 – 2025. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U z 2017r., poz. 2077 za zm.), dalej zwana Ustawą.

1. Przy planowaniu dochodów bieżących kierowano się wytycznymi Ministra Finansów, uwzględniono uzyskane dochody w roku 2018 jak również inne czynniki takie jak znacznie wyższe dotacje na realizację nowych zadań między innymi Program 500 plus.

Określając planowane dochody bieżące na lata 2019-2025 prognozowano wzrost za pomocą wskaźnika inflacji na rok 2020 – 2,3 %, pozostałe lata - 2,5 % oraz realnych dochodów możliwych do uzyskania w poszczególnych latach.

Dochody majątkowe na rok 2019 zaplanowano z tytułu sprzedaży kolejnych działek budowlanych w kwocie 120.000 zł oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wiczyistego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w kwocie 594 zł. Dochody majątkowe planowane na lata 2020-2025 zakładają dalszą sprzedaż działek budowlanych w związku z bardzo dużym zainteresowaniem potencjalnych nabywców.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów wyszczególniono jako kategorie dochodów bieżących i majątkowych a następnie zsumowano dochody ogółem. Zestawienie tych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1 do uchwały.

2. Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, również dla wydatków bieżących w roku 2019 jako podstawę przyjęto projekt budżetu. W latach 2020-2025 dokonano indeksacji o wskaźnik inflacji o 0,2 %, niższy niż wskaźnik inflacji dla dochodów bieżących.

Zakłada się, że wydatki bieżące będą rosły wolniej niż dochody bieżące w celu bezpiecznej spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów.

Dokonuje się takiego założenia w celu spełnienia wymagań określonych w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.

3. Przychody budżetu na lata 2019 – 2021 obejmują pożyczki na realizację zadań inwestycyjnych w tym między innymi budowę sali sportowej przy SP w Nowej Wsi oraz uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej – budowa kanalizacji sanitarnej, wymiana sieci wodociągowej i zbiorników na wodę w miejscowości Dzielice. W

roku 2019 przychody budżetu będą stanowiły również wolne środki roku 2017 w kwocie 215.291 zł oraz nadwyżka budżetu roku 2017 w kwocie 195.336 zł.

4. Rozchody budżetu na lata 2019 – 2025 obejmują spłatę pożyczek zaciągniętych na realizację zadań majątkowych.

Spłaty długu w poszczególnych latach objętych prognozą następująco będą:

- w latach 2019 - 2021 z przychodów z tytułu pożyczek i kredytów,

- w latach 2022 - 2025 z prognozowanych nadwyżek budżetu.

Prognozowana kwota długu na koniec 2018 r. wyniesie 1.116.002,09 zł. W roku 2018 nie zachodzi potrzeba zaciągnięcia pożyczki z uwagi na wysokie wykonanie dochodów bieżącego roku.

5. Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej obejmuje zadania:

a) bieżące:

- kompleksowy program usług opiekuńczych dla niesamodzielnych osób starszych i ich opiekunów faktycznych w Gminie Rozdrażew realizowany w latach 2018-2019 współfinansowane ze środków budżetu Unii Europejskiej,

- konserwacja urządzeń teletechnicznych realizowane w latach 2017-2019,

- odbiór i transport odpadów komunalnych realizowane w latach 2018-2019,

- świadczenie usług z wykorzystaniem Samorządowego Informatora SMS realizowane w latach 2018-2020,

- sporządzenie planu zagospodarowania przestrzennego dla działek

o nr ewidencyjnym 143/9 i 662 w Rozdrażewie realizowane w latach 2018-2019,

b) majątkowe:

- budowa sali sportowej przy SP w Nowej Wsi realizowana w latach 2014 – 2021, w roku 2019 planuje się opracowanie dokumentacji,

- przebudowa drogi w Maciejewie realizowana w latach 2011 – 2021, w roku 2019 będzie realizowany kolejny odcinek drogi,

- przebudowa ul. Przemysłowej z odcinkami ulic przyległych realizowana w latach 2015 – 2022, zgodnie z założeniami kolejny etap będzie realizowany w roku 2020,

- uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej – budowa kanalizacji sanitarnej, wymiana sieci wodociągowej i zbiorników na wodę w miejscowości Dzielice realizowana w latach 2013 – 2021, w roku 2019 planuje się wybudowanie zbiornika na wodę.

W wykazie przedsięwzięć usunięto zadania, których realizacja zakończy się w roku 2018.

Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w miejscowościach Dzielice i Rozdrażew, również nie została uwzględniona w wykazie przedsięwzięć, ponieważ Gmina nie uzyskała dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego. Zadanie to będzie

realizowane w roku 2019 przez Powiat Krotoszyński przy dofinansowaniu Gminy. Na najbliższej sesji Rady Gminy zadanie to zostanie wycofane z Wieloletniej

Prognozy Finansowej Gminy Rozdrażew na lata 2018-2025.

W zmianie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2025 uwzględnione będą zmiany dotyczące limitów na poszczególne lata w przedsięwzięciach budowa sali

sportowej przy SP w Nowej Wsi oraz uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej – budowa kanalizacji sanitarnej, wymiana sieci wodociągowej i zbiorników na wodę

w miejscowości Dzielice

Wykaz przedsięwzięć obrazuje załącznik Nr 2 do uchwały.

Analizując dane zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rozdrażew stwierdza się, że planowane wielkości budżetowe objęte prognozą zapewniają przestrzeganie zasady, o której mowa w art. 242 ustawy (zakaz uchwalania budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych) oraz został zachowany wskaźnik wynikający z art. 243 ustawy określający dopuszczalną relację planowanej spłaty kredytów i pożyczek wraz z odsetkami do dochodów ogółem.