

**ZARZĄDZENIE NR 288/17
WÓJTA GMINY RACZKI**

z dnia 21 listopada 2017 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Raczki na lata 2018-2026.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1875), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) zarządza się, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt wieloletniej prognozy finansowej Gminy Raczki na lata 2018-2026 w formie projektu uchwały Rady Gminy zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Niniejsze zarządzenie przekazać Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu przez wywieszenie na okres 14 dni na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Raczki.

§ 4. Traci moc Zarządzenie Nr 285/17 Wójta Gminy Raczki z dnia 14 listopada 2017 r. w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Raczki na lata 2018-2026.

Wójt

Andrzej Szymulewski

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 288/17

Wójta Gminy Raczki

z dnia 21 listopada 2017 r.

PROJEKT
UCHWAŁA NR .../.../17
RADY GMINY RACZKI
z dnia 2017 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Raczki na lata 2018 - 2026.

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

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Raczki na lata 2018 - 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018 - 2026, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018 - 2021, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

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

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

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

§ 5. Traci moc uchwała Nr XVIII/154/16 Rady Gminy Raczki z dnia 23 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Raczki na lata 2017-2024 ze zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

Przewodniczący Rady

Lech Ludwig

Załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Raczki na lata 2018 - 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018 - 2026

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:							Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2015	22 257 278,18	18 624 939,53	2 092 521,00	114 514,32	4 148 221,31	1 184 372,33	8 612 354,00	2 889 985,66	3 632 338,65	32 605,24	3 599 733,41	
Wykonanie 2016	22 346 871,31	20 952 706,36	1 954 600,00	43 875,33	2 947 776,32	1 273 532,54	8 881 811,00	6 882 771,60	1 394 164,95	845 614,91	548 550,04	
Plan 3 kw. 2017	23 004 862,56	21 934 622,12	2 083 515,00	100 000,00	3 001 819,00	1 363 000,00	8 721 789,00	7 771 535,23	1 070 240,44	120 000,00	950 240,44	
Wykonanie 2017	23 334 926,67	22 264 686,23	2 083 515,00	105 000,00	3 005 442,00	1 363 000,00	8 721 789,00	8 084 664,34	1 070 240,44	120 000,00	950 240,44	
2018	23 936 346,00	22 883 546,00	2 266 065,00	110 000,00	3 101 281,00	1 410 000,00	10 072 952,00	7 145 177,00	1 052 800,00	0,00	1 052 800,00	
2019	22 628 456,00	21 545 000,00	2 250 000,00	125 000,00	3 090 000,00	1 420 000,00	9 000 000,00	7 080 000,00	1 083 456,00	0,00	1 083 456,00	
2020	21 860 000,00	21 860 000,00	2 320 000,00	135 000,00	3 100 000,00	1 430 000,00	9 100 000,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	22 078 600,00	22 078 600,00	2 350 000,00	135 000,00	3 105 000,00	1 430 000,00	9 150 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	22 299 300,00	22 299 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	22 522 400,00	22 522 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	22 747 600,00	22 747 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	22 975 100,00	22 975 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	23 204 800,00	23 204 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	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 podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2015	23 047 143,92	15 125 644,76	0,00	0,00	0,00	162 164,87	162 164,87	0,00	0,00	7 921 499,16
Wykonanie 2016	21 772 807,82	19 340 411,78	0,00	0,00	0,00	106 800,03	106 800,03	0,00	0,00	2 432 396,04
Plan 3 kw. 2017	23 820 641,56	21 109 048,56	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	2 711 593,00
Wykonanie 2017	24 150 705,67	21 444 112,67	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	2 706 593,00
2018	24 449 511,00	20 492 659,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	3 956 852,00
2019	21 441 085,00	20 135 272,00	0,00	0,00	x	147 000,00	147 000,00	0,00	0,00	1 305 813,00
2020	20 973 966,27	20 235 900,27	0,00	0,00	x	124 000,00	124 000,00	0,00	0,00	738 066,00
2021	21 337 108,00	20 337 100,00	0,00	0,00	x	99 000,00	99 000,00	0,00	0,00	1 000 008,00
2022	21 557 808,00	20 438 780,00	0,00	0,00	x	78 000,00	78 000,00	0,00	0,00	1 119 028,00
2023	21 780 908,00	20 540 980,00	0,00	0,00	x	57 000,00	57 000,00	0,00	0,00	1 239 928,00
2024	22 004 300,00	20 643 680,00	0,00	0,00	x	37 000,00	37 000,00	0,00	0,00	1 360 620,00
2025	22 738 040,00	20 746 900,00	0,00	0,00	x	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00	1 991 140,00
2026	22 967 674,00	20 850 630,00	0,00	0,00	x	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	2 117 044,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2015	-789 865,74	2 178 358,97	0,00	0,00	1 692 898,97	304 405,74	485 460,00	485 460,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	574 063,49	1 915 549,96	0,00	0,00	171 920,23	0,00	1 743 629,73	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-815 779,00	2 705 634,00	0,00	0,00	706 191,00	706 191,00	1 979 000,00	109 588,00	20 443,00	0,00
Wykonanie 2017	-815 779,00	2 705 634,00	0,00	0,00	706 191,00	706 191,00	1 979 000,00	109 588,00	20 443,00	0,00
2018	-513 165,00	2 197 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 197 881,00	513 165,00	0,00	0,00
2019	1 187 371,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	886 033,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	741 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	741 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	741 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	743 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	237 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	237 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2015	1 216 573,00	1 216 573,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 783 422,00	1 783 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 889 855,00	1 869 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 443,00
Wykonanie 2017	1 889 855,00	1 869 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 443,00
2018	1 684 716,00	1 684 716,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 187 371,00	1 187 371,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	886 033,73	886 033,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	741 492,00	741 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	741 492,00	741 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	741 492,00	741 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	743 300,00	743 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	237 060,00	237 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	237 126,00	237 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2015	4 932 406,00	0,00	3 499 294,77	5 192 193,74
Wykonanie 2016	4 894 551,65	0,00	1 612 294,58	1 784 214,81
Plan 3 kw. 2017	5 002 755,23	0,00	825 573,56	1 531 764,56
Wykonanie 2017	5 002 755,23	0,00	820 573,56	1 526 764,56
2018	5 515 366,73	0,00	2 390 887,00	2 390 887,00
2019	4 327 995,73	0,00	1 409 728,00	1 409 728,00
2020	3 441 962,00	0,00	1 624 099,73	1 624 099,73
2021	2 700 470,00	0,00	1 741 500,00	1 741 500,00
2022	1 958 978,00	0,00	1 860 520,00	1 860 520,00
2023	1 217 486,00	0,00	1 981 420,00	1 981 420,00
2024	474 186,00	0,00	2 103 920,00	2 103 920,00
2025	237 126,00	0,00	2 228 200,00	2 228 200,00
2026	0,00	0,00	2 354 170,00	2 354 170,00

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((([2.1.1] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]))}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{((([2.1.1]-[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1]-[2.1.3.1.1]-[2.1.3.1.2]))+([5.1]-[5.1.1])+[9.5])}{([1]-[15.1.1])}$	$\frac{((([1.1] - [15.1.1])+[1.2.1] - ([2.1]-[2.1.2]-[15.2]))}{([1]-[15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2015	6,19%	6,19%	0,00	6,19%	15,87%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	8,46%	8,46%	0,00	8,46%	11,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2017	8,69%	8,69%	0,00	8,69%	4,11%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	8,57%	8,57%	0,00	8,57%	4,03%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2018	7,66%	7,66%	0,00	7,66%	9,99%	10,33%	10,30%	TAK	TAK
2019	5,90%	5,90%	0,00	5,90%	6,23%	8,37%	8,34%	TAK	TAK
2020	4,62%	4,62%	0,00	4,62%	7,43%	6,78%	6,75%	TAK	TAK
2021	3,81%	3,81%	0,00	3,81%	7,89%	7,88%	7,88%	TAK	TAK
2022	3,67%	3,67%	0,00	3,67%	8,34%	7,18%	7,18%	TAK	TAK
2023	3,55%	3,55%	0,00	3,55%	8,80%	7,89%	7,89%	TAK	TAK
2024	3,43%	3,43%	0,00	3,43%	9,25%	8,34%	8,34%	TAK	TAK
2025	1,11%	1,11%	0,00	1,11%	9,70%	8,80%	8,80%	TAK	TAK
2026	1,06%	1,06%	0,00	1,06%	10,15%	9,25%	9,25%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:						z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2015	0,00	0,00	7 339 400,79	1 567 021,18	1 415 630,46	0,00	1 415 630,46	7 285 985,78	635 513,38	0,00		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	7 633 284,54	1 670 272,03	839 515,26	0,00	839 515,26	1 538 169,55	648 405,49	245 821,00		
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	8 210 501,27	1 618 037,00	74 760,00	0,00	74 760,00	1 584 893,00	599 700,00	527 000,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	8 242 151,27	1 618 037,00	74 760,00	0,00	74 760,00	1 559 893,00	619 700,00	527 000,00		
2018	0,00	0,00	8 166 624,00	1 692 813,00	661 623,00	61 898,00	599 725,00	3 075 034,00	555 818,00	326 000,00		
2019	1 187 371,00	1 187 371,00	8 201 200,00	1 660 000,00	1 261 873,00	26 597,00	1 235 276,00	1 235 276,00	70 537,00	0,00		
2020	886 033,73	886 033,73	8 241 710,00	1 670 000,00	2 680,00	2 680,00	0,00	0,00	738 066,00	0,00		
2021	741 492,00	741 492,00	8 282 420,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 008,00	0,00		
2022	741 492,00	741 492,00	8 323 330,00	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 119 028,00	0,00		
2023	741 492,00	741 492,00	8 364 450,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 239 928,00	0,00		
2024	743 300,00	743 300,00	8 405 770,00	1 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 360 620,00	0,00		
2025	237 060,00	237 060,00	8 447 800,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 991 140,00	0,00		
2026	237 126,00	237 126,00	8 490 050,00	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 117 044,00	0,00		

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2015	29 366,74	22 453,55	22 453,55	3 202 538,41	3 202 538,41	3 202 538,41	31 000,00	18 811,14	18 811,14
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	508 697,15	508 697,15	508 697,15	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	40 742,00	40 742,00	0,00	511 947,00	485 088,00	0,00	61 898,00	61 898,00	0,00
2019	21 872,00	21 872,00	0,00	545 061,00	534 480,00	0,00	26 597,00	12 477,00	0,00
2020	11 761,00	11 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 680,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2015	5 347 358,91	3 586 198,70	3 586 198,70	1 761 160,21	1 761 160,21	1 773 349,07	1 773 349,07	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	14 760,00	0,00	0,00	14 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	14 760,00	0,00	0,00	14 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 665 852,00	994 255,00	630 000,00	671 597,00	326 344,00	345 253,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 235 276,00	534 480,00	1 140 000,00	714 916,00	594 939,00	119 977,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	2 680,00	0,00	2 680,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2015	1 216 573,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 783 422,00	1 937,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 869 412,00	553,50	1 384,42	0,00	1 384,42	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 869 412,00	553,50	1 384,42	0,00	1 384,42	0,00	0,00
2018	1 684 716,00	0,00	553,50	0,00	553,50	0,00	0,00
2019	648 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	648 973,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	504 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	504 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	504 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	506 240,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2
Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018 - 2021

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 990 936,00	661 623,00	1 261 873,00	2 680,00	0,00	1 926 176,00
1.a	- wydatki bieżące				91 175,00	61 898,00	26 597,00	2 680,00	0,00	91 175,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 899 761,00	599 725,00	1 235 276,00	0,00	0,00	1 835 001,00
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:				1 990 936,00	661 623,00	1 261 873,00	2 680,00	0,00	1 926 176,00
1.1.1	- wydatki bieżące				91 175,00	61 898,00	26 597,00	2 680,00	0,00	91 175,00
1.1.1.1	<i>Przedszkole – fundament dorosłego życia. Rozwój kompetencji i zdolności dzieci z Gminy Raczek</i>	<i>Szkoła Podstawowa w Raczkach</i>	2018	2020	91 175,00	61 898,00	26 597,00	2 680,00	0,00	91 175,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 899 761,00	599 725,00	1 235 276,00	0,00	0,00	1 835 001,00
1.1.2.1	<i>Budowa osadnika wtórnego i pompowni osadów w oczyszczalni ścieków na</i>	<i>Urząd Gminy Raczek</i>	2016	2019	1 550 000,00	360 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.1.2.2	<i>Propagowanie dobrostanu społecznego i dziedzictwa kulturowego na obszarach rybackich i obszarach akwakultury, w tym dziedzictwa kulturowego rybołówstwa i akwakultury</i>	<i>Urząd Gminy Raczek</i>	2017	2019	349 761,00	239 725,00	95 276,00	0,00	0,00	335 001,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik 3

Objaśnienia do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Raczki na lata 2018 - 2026

Wieloletnia prognoza finansowa (WPF) służy ocenie sytuacji finansowej gminy przez jej organy, a także instytucje finansowe i zainteresowane osoby. Analiza wielkości budżetowych umożliwi ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowej gminy.

W WPF odzwierciedla się kierunki i plany rozwoju gminy. Prognozę opracowano na podstawie realizowanych zadań i planowanych nowych zamierzeń inwestycyjnych.

W załączniku do uchwały w sprawie WPF - wielkości budżetowe (dochody, wydatki, wynik budżetu, przychody i rozchody) są prezentowane w układzie umożliwiającym bieżącą ocenę skutków podejmowanych decyzji, w którym prezentowane są środki pieniężne, jakie gmina - po zapewnieniu finansowania koniecznych wydatków bieżących - może przeznaczyć na obsługę długu i finansowanie wydatków majątkowych.

Na podstawie art. 230 ust. 1 ustawy o finansach publicznych inicjatywa w zakresie sporządzenia projektu uchwały w sprawie WPF i jej zmiany należy wyłącznie do kompetencji Wójta Gminy.

Przedstawiona w załączniku Nr 1 wieloletnia prognoza finansowa Gminy Raczki na lata 2018 - 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018 - 2026 zawiera wszystkie ustawowo określone elementy WPF.

Prognozowane dochody bieżące na 2018 rok ustalono na poziomie o 2,78% wyższym od przewidywanego wykonania dochodów w 2017 r.

Planowane dochody majątkowe w kwocie – 1.052.800 zł pochodzą z dotacji przeznaczonych na dofinansowanie inwestycji drogowych - 540.853 zł oraz dotacji z programów finansowanych środkami europejskimi - 511.947 zł.

Prognozowane dochody bieżące na lata 2019 - 2026 określono wskaźnikiem wzrostu 1-2%.

W planie dochodów majątkowych na lata 2019-2026 przewidziano kwotę dotacji ze środków unijnych w 2019 r. - 1.083.456 zł na dofinansowanie dwóch inwestycji ujętych w wykazie przedsięwzięć do realizacji w tymże roku. Wartości te zostaną zaktualizowane w miarę ubiegania się, bądź uzyskania przez Gminę Raczki dofinansowań na zadania inwestycyjne, które będą planowane do realizacji w kolejnych latach. Na chwilę obecną te kwoty nie są znane.

Plan wydatków bieżących na lata 2019 - 2026 określono wskaźnikiem wzrostu ok. 1%, tj. w granicach stawek inflacji w ostatnich latach budżetowych.

W planie wydatków majątkowych na lata 2019 - 2026 ujęte zostały kwoty dotyczące zadań przyjętych do realizacji w tym okresie w wykazie przedsięwzięć – 1.235.276 zł oraz planowane zadania jednoroczne w kwocie – 9.636.371 zł.

Na lata 2019 – 2026 w tym zakresie zaplanowane zostały środki pozostające do dyspozycji po zabezpieczeniu z planu dochodów na ten okres kwot spłat zobowiązań z tytułu rat kapitałowych i odsetek od wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz na wydatki bieżące.

Plan dochodów i wydatków będzie podlegał bieżącej weryfikacji w latach następnych, kiedy to będzie możliwe bliższe określenie środków do pozyskania z zewnątrz, którymi będzie można dofinansować potencjalne wydatki naszej gminy.

W budżecie na 2018 rok zachowana jest relacja wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi jest znacząco wyższa od tej różnicy w poprzednich latach budżetowych w związku z dużym wzrostem przyznanej gminie subwencji ogólnej w porównaniu do poprzednich okresów.

W roku 2018 planowany jest deficyt budżetu na poziomie 513.165 zł i planowane jest jego pokrycie z kredytu długoterminowego. W latach kolejnych planowane są dodatnie wyniki budżetów (nadwyżki), które będą możliwe do uzyskania kosztem wydatków inwestycyjnych, w celu ograniczenia zadłużenia gminy.

Przychody budżetu są prognozowane na rok 2018 i pochodzą z planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań i sfinansowanie deficytu.

Przychody z tytułu wolnych środków w poszczególnych latach budżetowych będą wprowadzane do budżetu w drodze uchwał Rady Gminy, po sporządzeniu sprawozdawczości za lata ubiegłe.

Na kwotę rozchodów w poszczególnych latach prognozy składają się spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach 2013 – 2016 oraz spłaty kredytów planowanych do zaciągnięcia w roku 2017 i 2018.

W 2018 r. dokonywane będą spłaty zobowiązań z 5 tytułów w łącznej kwocie - 1.684.716 zł, w roku 2019 z 4 tytułów w kwocie – 1.187.371 zł, w roku 2020 z 4 tytułów w kwocie - 886.033,73 zł, w latach 2021-2023 z 3 tytułów w kwocie – 741.492 zł w kolejnych latach, w 2024 z 3 tytułów w kwocie – 743.300 zł, w 2025 z 1 tytułu w kwocie – 237.060 zł, natomiast w 2026 z 1 tytułu w kwocie – 237.126 zł.

Jeśli chodzi o spełnienie wskaźników dotyczących dopuszczalnego zadłużenia budżetu gminy oraz spłaty zobowiązań w poszczególnych latach prognozy w stosunku do dochodów, to zostają one spełnione w latach 2018 - 2026, do którego to okresu mają już zastosowanie uregulowania z ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

W latach 2018 -2020 gmina przewiduje realizację zadań z dofinansowaniem unijnym. Podpisano już umowę na wykonanie zadań, w których stopień finansowania tymi środkami jest niższy niż 60%, zaś pozostałe wydatki mają być dofinansowane na poziomie powyżej 60%.

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

W wykazie przedsięwzięć na lata 2018 - 2021 ujęte zostało 1 zadanie bieżące i dwa zadania inwestycyjne, którego koordynatorem będzie Urząd Gminy Raczki, realizowane w ramach programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (wymienionych w pkt 1.1 wykazu przedsięwzięć WPF). Ich łączne nakłady finansowe wynoszą – 1.990.936 zł. W ramach przedsięwzięcia dotyczącego infrastruktury komunalnej w gminie planuje się budowę osadnika wtórnego i pompowni osadów w oczyszczalni ścieków w Dowspudzie oraz wykonanie 6 placów zabaw na terenie gminy i siłowni zewnętrznej w Raczkach. Natomiast w ramach zadań bieżących planowana jest realizacja projektu dotyczącego modernizacji pomieszczeń punktu przedszkolnego, zakupu pomocy dydaktycznych oraz dodatkowych zajęć dla dzieci. Limit zobowiązań w latach 2018 - 2021 wynosi – 1.926.176 zł.

Na łączne nakłady finansowe przedsięwzięć planowanych do realizacji w latach 2018 - 2021 składają się wydatki majątkowe w kwocie - 1.899.761 zł i wydatki bieżące w kwocie - 91.175 zł.