

**ZARZĄDZENIE NR 97/2018
WÓJTA GMINY RADOMIN**

z dnia 15 listopada 2018 r.

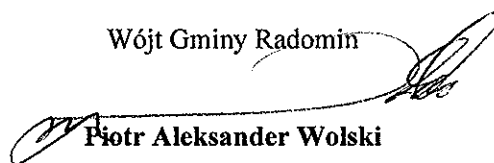
w sprawie: przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radomin na lata 2019-2029

Na podstawie art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.z 2017 poz. 2077).
Wójt Gminy Radomin ZARZĄDZA:

§ 1. Przyjąć opracowany projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radomin na lata 2019-2029 stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Radomin



Piotr Aleksander Wolski

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 97/2018

Wójta Gminy Radomin

z dnia 15 listopada 2018 r.

Projekt

**UCHWAŁA NR ...
Rady Gminy Radomin
z dniaroku**

zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radomin na lata 2019–2029

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017r. poz. 2232 i Dz.U. z 2018r. poz. 130). Rada Gminy postanawia:

§ 1. Wprowadzić zmiany w uchwale Nr V/19/11 Rady Gminy Radomin z dnia 22 lutego 2011 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Radomin na lata 2011-2016 z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011–2016 zmienionej:

- 1) uchwałą Nr X/39/11 z dnia 28 kwietnia 2011 r.
- 2) zarządzeniem Nr 51/11 z dnia 25 maja 2011 r.
- 3) zarządzeniem Nr 56/11 z dnia 14 czerwca 2011 r.
- 4) uchwałą Nr XII/53/11 z dnia 20 lipca 2011 r.
- 5) uchwałą Nr XIV/74/11 z dnia 27 września 2011 r.
- 6) zarządzeniem Nr 89/11 z dnia 15 listopada 2011 r.
- 7) uchwałą Nr XIX/87/11 z dnia 28 grudnia 2011 r.
- 8) uchwałą Nr XX/93/12 z dnia 19 stycznia 2012 r.
- 9) uchwałą Nr XXII/104/12 z dnia 30 marca 2012 r.
- 10) zarządzeniem Nr 48/2012 z 29 października 2012 r.
- 11) uchwałą Nr XXX/164/12 z dnia 8 listopada 2012 r.
- 12) uchwałą Nr XXXII/183/12 z dnia 18 grudnia 2012 r.
- 13) uchwałą Nr XXXII/185/12 z dnia 18 grudnia 2012 r.
- 14) uchwałą Nr XXXVI/202/13 z dnia 20 marca 2013r.
- 15) zarządzeniem Nr 21/2013 z dnia 29 marca 2013 r.
- 16) uchwałą Nr XXXVII/210/13 z dnia 23 kwietnia 2013 r.
- 17) uchwałą Nr XXXVIII/214/13 z dnia 28 maja 2013 r.
- 18) uchwałą Nr XLI/225/13 z dnia 17 września 2013 r.
- 19) zarządzeniem Nr 55/2013 z dnia 04 października 2013 r.
- 20) uchwałą Nr XLII/233/13 z dnia 23 października 2013 r.
- 21) uchwałą Nr XLIV/253/13 z dnia 23 grudnia 2013 r.
- 22) uchwałą Nr XLV/258/14 z 21 stycznia 2014 r.
- 23) uchwałą Nr XLVI/265/14 z dnia 18 lutego 2014 r.
- 24) uchwałą Nr XLVII/273/14 z dnia 25 marca 2014 r.

- 25) uchwałą Nr XLVIII/283/14 z dnia 15 kwietnia 2014 r.
- 26) uchwałą Nr XLIX/287/14 z dnia 13 maja 2014 r.
- 27) uchwałą Nr L/292/14 z dnia 29 maja 2014 r.
- 28) uchwałą Nr LI/301/14 z dnia 26 czerwca 2014 r.
- 29) uchwałą Nr LII/312/14 z dnia 19 sierpnia 2014 r.
- 30) uchwałą Nr LIII/318/14 z dnia 15 września 2014 r.
- 31) uchwałą Nr LIV/324/14 z dnia 14 października 2014 r.
- 32) uchwałą Nr LV/331/14 z dnia 30 października 2014 r.
- 33) uchwałą Nr II/14/14 z dnia 22 grudnia 2014 r.
- 34) uchwałą Nr II/23/14 z dnia 22 grudnia 2014r.
- 35) uchwałą Nr III/26/15 z dnia 22 stycznia 2015r.
- 36) uchwałą Nr IV/32/15 z dnia 24 lutego 2015 r.
- 37) uchwałą Nr V/44/15 z dnia 24 marca 2015 r.
- 38) zarządzeniem Nr 26/2015 z dnia 27 marca 2015 r.
- 39) uchwałą Nr VI/51/15 z dnia 23 kwietnia 2015 r.
- 40) uchwałą Nr VIII/67/15 z dnia 30 czerwca 2015r.,
- 41) uchwałą Nr IX/77/15 z dnia 14 sierpnia 2015 r.,
- 42) uchwałą Nr X/85/15 z dnia 8 września 2015 r.,
- 43) uchwałą Nr XI/87/15 z dnia 29 września 2015r.
- 44) uchwałą Nr XII/92/15 z dnia 27 października 2015r.,
- 45) uchwałą Nr XIII/101/15 z dnia 24 listopada 2015r.,
- 46) uchwałą Nr XIV/105/15 z dnia 10 grudnia 2015r.,
- 47) uchwałą Nr XV/114/15 z dnia 29 grudnia 2015r.,
- 48) uchwałą Nr XVII/125/16 z dnia 28 stycznia 2016r.,
- 49) uchwałą Nr XVII/137/16 z dnia 23 marca 2016 r.;
- 50) uchwałą Nr XIX/140/16 z dnia 20 kwietnia 2016r,
- 51) uchwałą Nr XX/144/16 z dnia 24 maja 2016 r.,
- 52) uchwałą Nr XXI/155/16 z dnia 28 czerwca 2016r.,
- 53) uchwałą Nr XXII/160/16 z dnia 21 lipca 2016 r.,
- 54) uchwałą Nr XXIII/167/16 z dnia 30 sierpnia 2016 r,
- 55) uchwałą Nr XXIV/177/16 z dnia 27 września 2016 r.,
- 56) uchwałą Nr XXV/181/16 z dnia 25 października 2016r.,
- 57) uchwałą Nr XXVI/199/16 z dnia 29 listopada 2016 r.,
- 58) uchwałą Nr XXVII/201/16 z dnia 16 grudnia 2016r.,
- 59) uchwałą Nr XXVIII/207/16 z dnia 28 grudnia 2016r.,
- 60) uchwałą Nr XXVIII/209/16 z dnia 28 grudnia 2016r.,
- 61) uchwałą Nr XXIX/213/17z dnia 24 stycznia 2017r.,
- 62) uchwałą Nr XXXI/223/17 z dnia 7 marca 2017r.,
- 63) uchwałą Nr XXXII/234/17 z dnia 30 marca 2017r.,

- 64) uchwałą Nr XXXIII/237/17 z dnia 25 kwietnia 2017r.,
 - 65) uchwałą Nr XXXIV/245/17 z dnia 23 maja 2017r.,
 - 66) uchwałą Nr XXXV/250/17 z dnia 28 czerwca 2017r.,
 - 67) uchwałą Nr XXXVI/255/17 z dnia 12 lipca 2017 r.,
 - 68) uchwałą Nr XXXVII/258/17 z dnia 11 sierpnia 2017r.,
 - 69) uchwałą Nr XXXVIII/263/17 z dnia 28 września 2017 r.,
 - 70) uchwałą Nr XXXIX/272/17 z dnia 31 października 2017r.
 - 71) uchwałą Nr XL/281/17 z dnia 21 listopada 2017 r.,
 - 72) uchwałą Nr XLI/287/17 z dnia 8 grudnia 2017r.,
 - 73) uchwałą Nr XLII/295/17 z dnia 28 grudnia 2017r.
 - 74) uchwałą Nr XLII/297/17 z dnia 28 grudnia 2017r.,
 - 75) uchwałą Nr XLIII/303/18 z dnia 30 stycznia 2018r.
 - 76) zarządzeniem Nr 9/2018 z dnia 22 lutego 2018r.,
 - 77) uchwałą Nr XLIV/310/18 z dnia 26 lutego 2018r.,
 - 78) uchwałą Nr XLV/315/18 z dnia 27 marca 2018r.,
 - 79) uchwałą Nr XLVI/317/18 z dnia 3 kwietnia 2018r.,
 - 80) uchwałą Nr XLVII/323/18 z dnia 17 kwietnia 2018r.,
 - 81) uchwałą Nr XLVIII/329/18 z dnia 22 maja 2018r.,
 - 82) uchwałą Nr XLIX/336/18 z dnia 26 czerwca 2018r
 - 83) zarządzeniem Nr 53/2018 z dnia 18 lipca 2018r.,
 - 84) uchwałą Nr L/349/18 z dnia 22 sierpnia 2018 r.,
 - 85) uchwałą Nr LII/354/18 z dnia 7 września 2018r.,
 - 86) uchwałą Nr LIII/358/18 z dnia 10 października 2018 r.,
 - 87) uchwałą Nr LIV/361/18 z dnia 16 października 2018r.,
 - 88) uchwałą Nr LV/364/18 z dnia 5 listopada 2018r.,
- zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019–2029, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnić Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2029

1. Zgodnie z obowiązującymi zapisami art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz.U. Z 2016 r., poz. 1870) , projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radomin uwzględnia budżet Gminy Radomin na rok 2019 i co najmniej trzech kolejnych lat, jednocześnie zakres czasowy musi obejmować okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. W związku powyższym została sporządzona wieloletnia prognoza finansowa, która przypada na lata 2019-2029, tj. rok budżetowy oraz lata objęte prognozą kwoty długu i ich spłat.

Zgodnie z brzmieniem art. 226 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w projekcie uchwały o wieloletniej prognozie finansowej uwzględniono;

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu,
- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego,
- dochody majątkowe oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- sposób finansowania nadwyżki/deficytu w roku 2019
- przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

W projekcie zamieszczono również fakultatywne upoważnienia dla organu wykonawczego do zaciągnięcia zobowiązań związanych z realizacją określonych w uchwale przedsięwzięć oraz tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Dochody bieżące odgrywają główną rolę, których przeważającym składnikiem jest subwencja ogólna. Znaczącą rolę mają również:

- podatki i opłaty,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych,
- dochodów własnych uzyskanych przez gminę i gminne jednostki budżetowe,
- dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących i inwestycyjnych.

Dochody, których wielkości nie są kształtowane przy użyciu wskaźników makroekonomicznych są to:

- pozostałe dochody bieżące uzyskiwane przez województwo i jednostki budżetowe (opłaty,

odpisy, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych)

- dochody własne majątkowe uzyskiwane przez jednostki budżetowe,
- dotacje na zadania własne,
- dochody bieżące i majątkowe na finansowanie programów lub projektów.

Wysokość dochodów majątkowych zależna jest od dotacji ze środków unijnych które Gmina ma zamiar pozyskać w związku z planowanymi inwestycjami.

Plan dochodów w projekcie budżetu na 2019 rok ustalono na kwotę 17.517.752,84 zł, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 14.295.053,00 zł
- dochody majątkowe w kwocie 3.222.699,84 zł.

3. Podział wydatków zastosowany przy konstruowaniu wieloletniej prognozy finansowej oraz założenia przyjęte do ich kalkulacji:

- wynagrodzenia i naliczone do nich składki
- wydatki na obsługę długu
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań
- dotacje na zadania bieżące
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
- wydatki majątkowe, w tym na wieloletnie przedsięwzięcia

4. Wydatki przyjęto w projekcie budżetu Gminy Radomin na rok 2019 w wysokości 17.352.692,04 zł, z tego:

- wydatki bieżące w wysokości 13.091.790,85 zł
- wydatki majątkowe w wysokości 4.260.901,19 zł.

W planie rozchodów ujęto środki na cele wymienione w art. 6 ustawy o finansach publicznych.

Do budżetu zaplanowano przychody w łącznej kwocie 432.000,00 zł, na spłatę wcześniej zaciąganych pożyczek i kredytów. W prognozie WPF po stronie rozchodów w kwocie 597.060,80 zł, ujęte zostały spłaty rat kapitałowych dotyczących następujących kredytów:

- kredyt inwestycyjny w BGK
- pożyczki zaciągnięte przez gminę w latach 2011-2016
- kredyt konsolidacyjny w ING
- kredyt zaciągnięty w 2017 roku,
- kredyty zaciągnięte w 2018 roku,

W planie wieloletniej prognozie finansowej założono spłatę wszystkich kredytów do końca 2029 roku.

Prognoza spłaty kwot rat kapitałowych poszczególnych kredytów wraz z planowaną do zaciągnięcia pożyczką w 2017 roku, w kolejnych latach ujęta w wieloletniej prognozie finansowej

gminy przedstawia się następująco:

Horyzont czasowy	Zaciągnięte kredyty i pożyczki (z planowaną pożyczką)							RAZEM	Kwota długu
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019r		
2017	3 400,00	190 240,00	319 421,86	51 200,00	0,00			644 261,86	4 200 105,80
2018	3 400,00	190 240,00	302 800,00	51 200,00	0,00			620 950,00	5 579 155,80
2019	3 490,00	190 240,00	302 130,80	51 200,00	0,00	50 000,00		597 060,80	5 414 095,00
2020		190 240,00	212 000,00	51 200,00	80 000,00	50 000,00		583 440,00	4 830 655,00
2021		180 199,00	212 000,00	12 740,00	100 000,00	75 000,00		579 939,00	4 250 716,00
2022		150 000,00	212 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00		562 000,00	3 688 716,00
2023		195 716,00	212 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00		607 716,00	3 081 000,00
2024			212 000,00	0,00	200 000,00	150 000,00	20 000,00	582 000,00	2 499 000,00
2025			212 000,00	0,00	200 000,00	150 000,00	12 000,00	574 000,00	1 925 000,00
2026					200 000,00	320 000,00	50 000,00	570 000,00	1 355 000,00
2027						450 000,00	100 000,00	550 000,00	805 000,00
2028						335 000,00	150 000,00	485 000,00	320 000,00
2029						220 000,00	100 000,00	320 000,00	0

Horyzont czasowy	Zaciągnięte kredyty i pożyczki (z planowaną pożyczką)							RAZEM	Kwota długu
	2011	2012	2013	2014	2015	2017	w 2018r		
2017	80 000,00	3 400,00	190 240,00	319 421,86	51 200,00	0,00		644 261,86	4 200 105,80
2018	73 310,00	3 400,00	190 240,00	302 800,00	51 200,00	0,00		620 950,00	5 579 155,80
2019		3 490,00	190 240,00	302 130,80	51 200,00	0,00	50 000,00	597 060,80	4 982 095,00
2020			190 240,00	212 000,00	51 200,00	80 000,00	50 000,00	583 440,00	4 398 655,00
2021			180 199,00	212 000,00	12 740,00	100 000,00	75 000,00	579 939,00	3 818 716,00
2022			150 000,00	212 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	562 000,00	3 256 716,00
2023			195 716,00	212 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	607 716,00	2 649 000,00
2024				212 000,00	0,00	200 000,00	150 000,00	562 000,00	2 087 000,00
2025				212 000,00	0,00	200 000,00	150 000,00	562 000,00	1 525 000,00
2026						200 000,00	320 000,00	520 000,00	1 005 000,00
2027							450 000,00	450 000,00	555 000,00
2028							335 000,00	335 000,00	220 000,00
2029							220 000,00	220 000,00	0
Horyzont czasowy	Zaciągnięte kredyty i pożyczki							RAZEM	Kwota długu

Natomiast wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych już kredytów.

Przy sporządzaniu prognozy długu obowiązują wskaźniki określone w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych a jest to relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym i indywidualny limit zadłużenia stanowiący średnią z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem.