

UCHWAŁA NR
RADY GMINY RADZANOWO

z dnia 2022 r.

w sprawie: przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Radzanowo

na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn.zm.) art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn.zm.) Rada Gminy Radzanowo uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2023 – 2033 w treści załącznika nr 1 do niniejszej Uchwały składającej się z tabeli głównej oraz objaśnień przyjętych wartości.

2. Przyjmuje się wykaz planowanych przedsięwzięć w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Radzanowo do:

1. 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,

2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1.

§ 3. Traci moc Uchwała nr XXXVI/201/2021 Rady Gminy Radzanowo z dnia 30.12.2021 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Radzanowo.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Przewodnicząca Rady Gminy

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X.3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2016	30 267 834,50	30 077 859,63	5 845 771,00	25 932,83	6 941 870,00	8 932 605,14	8 331 680,66	3 552 458,85	189 974,87	53 742,54	132 025,78	
Wykonanie 2017	33 377 921,83	32 704 449,65	6 154 354,00	44 294,02	7 019 455,00	10 344 953,35	9 141 393,28	4 120 836,69	673 472,18	40 786,00	613 353,88	
Wykonanie 2018	35 214 098,56	34 591 207,66	6 785 900,00	61 241,05	7 318 159,00	10 437 520,16	9 988 387,45	4 955 753,06	622 890,90	13 470,29	606 056,31	
Wykonanie 2019	41 038 492,34	37 803 795,03	7 190 756,00	86 409,59	7 620 146,00	12 568 438,06	10 338 045,38	4 725 288,57	3 234 697,31	107 962,36	3 096 483,32	
Wykonanie 2020	41 671 809,00	40 938 607,61	6 945 319,00	76 698,77	7 432 721,00	15 098 105,06	11 385 763,78	4 682 605,64	733 201,39	0,00	726 374,44	
Wykonanie 2021	51 461 237,19	46 568 316,86	8 005 323,00	128 807,38	9 967 487,00	14 632 800,20	13 833 899,28	4 826 711,29	4 892 920,33	77 505,70	4 809 590,43	
Plan 3 kw. 2022	50 568 839,53	48 926 180,99	7 126 191,00	106 973,00	9 346 215,00	18 735 380,13	13 611 421,86	4 964 056,00	1 642 658,54	0,00	1 582 184,54	
Wykonanie 2022	56 019 606,27	54 376 947,73	10 014 609,57	106 973,00	9 346 215,00	18 752 998,56	16 156 151,60	6 104 404,96	1 642 658,54	0,00	1 582 184,54	
2023	52 554 190,84	36 219 995,01	7 188 310,00	129 629,00	10 605 747,00	4 025 456,00	14 270 853,01	5 337 473,00	16 334 195,83	0,00	16 333 841,53	
2024	40 985 532,76	40 985 178,76	7 368 017,00	142 591,00	12 998 840,00	4 186 474,00	16 289 256,76	5 604 346,65	354,00	0,00	0,00	
2025	42 256 073,30	42 255 719,30	7 552 218,00	156 850,00	13 453 799,00	4 353 933,00	16 738 919,30	5 884 563,98	354,00	0,00	0,00	
2026	43 312 466,28	43 312 112,28	7 741 023,00	172 535,00	13 924 682,00	4 528 090,00	16 945 782,28	6 178 792,18	354,00	0,00	0,00	
2027	44 395 269,09	44 394 915,09	7 934 549,00	186 337,00	14 412 046,00	4 709 214,00	17 152 769,09	6 487 731,49	354,00	0,00	0,00	
2028	45 505 141,97	45 504 787,97	8 132 912,00	201 244,00	14 916 467,00	4 897 582,00	17 356 582,97	6 812 118,38	354,00	0,00	0,00	
2029	46 642 761,67	46 642 407,67	8 336 235,00	217 343,00	15 438 544,00	5 093 486,00	17 556 799,67	7 152 724,30	354,00	0,00	0,00	

2030	47 808 821,86	47 808 467,86	8 544 641,00	234 731,00	15 978 893,00	5 297 225,00	17 752 977,86	7 510 360,52	354,00	0,00	0,00
2031	49 004 033,56	49 003 679,56	8 758 257,00	253 509,00	16 538 154,00	5 509 114,00	17 944 645,56	7 885 878,55	354,00	0,00	0,00
2032	50 229 125,55	50 228 771,55	8 977 214,00	273 790,00	17 116 989,00	5 729 479,00	18 131 299,55	8 280 172,48	354,00	0,00	0,00
2033	51 484 844,84	51 484 490,84	9 201 644,00	295 693,00	17 716 084,00	5 958 658,00	18 312 411,84	8 694 181,10	354,00	0,00	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 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:											
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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 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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2016	28 484 149,09	27 528 319,93	10 503 466,01	0,00	0,00	122 234,40	0,00	0,00	0,00	955 829,16	955 829,16	8 000,00	
Wykonanie 2017	33 535 936,06	29 735 322,82	10 893 932,59	0,00	0,00	99 991,74	0,00	0,00	0,00	3 800 613,24	3 800 613,24	360 000,00	
Wykonanie 2018	39 043 208,39	31 535 044,30	11 932 984,92	0,00	0,00	90 099,84	0,00	0,00	0,00	7 508 164,09	7 508 164,09	344 130,00	
Wykonanie 2019	40 464 030,18	35 655 025,36	13 212 455,86	0,00	0,00	162 839,90	0,00	0,00	0,00	4 809 004,82	4 809 004,82	21 900,82	
Wykonanie 2020	40 209 158,72	38 342 387,73	12 974 811,88	0,00	0,00	139 913,35	0,00	0,00	0,00	1 866 770,99	1 866 770,99	0,00	
Wykonanie 2021	45 245 359,38	39 840 182,84	13 489 915,65	0,00	0,00	91 064,78	0,00	0,00	0,00	5 405 176,54	5 405 176,54	7 699,00	
Plan 3 kw. 2022	58 346 599,03	47 811 228,97	15 292 936,36	0,00	0,00	287 542,00	0,00	0,00	0,00	10 535 370,06	10 535 370,06	191 300,00	
Wykonanie 2022	59 497 365,77	48 772 416,71	15 125 243,37	0,00	0,00	302 696,00	0,00	0,00	0,00	10 724 949,06	10 724 949,06	12 013,00	
2023	60 755 405,04	37 986 939,43	16 790 718,40	0,00	0,00	876 825,00	0,00	0,00	0,00	22 768 465,61	22 768 465,61	12 013,00	
2024	39 886 746,96	39 164 534,55	17 344 812,11	0,00	0,00	732 845,75	0,00	0,00	0,00	722 212,41	0,00	0,00	
2025	41 208 134,50	40 378 635,12	17 986 570,16	0,00	0,00	618 278,75	0,00	0,00	0,00	829 499,38	0,00	0,00	
2026	42 296 670,28	41 549 615,54	18 616 100,12	0,00	0,00	509 328,75	0,00	0,00	0,00	747 054,74	0,00	0,00	
2027	43 280 673,09	42 588 355,93	19 081 502,62	0,00	0,00	401 247,75	0,00	0,00	0,00	692 317,16	0,00	0,00	
2028	44 390 545,97	43 653 064,83	19 558 540,19	0,00	0,00	298 904,75	0,00	0,00	0,00	737 481,14	0,00	0,00	
2029	45 594 773,67	44 744 391,45	20 047 503,69	0,00	0,00	190 610,75	0,00	0,00	0,00	850 382,22	0,00	0,00	
2030	46 760 833,86	45 863 001,24	20 548 691,28	0,00	0,00	116 997,75	0,00	0,00	0,00	897 832,62	0,00	0,00	
2031	48 056 045,56	47 009 576,27	21 062 408,56	0,00	0,00	62 116,00	0,00	0,00	0,00	1 046 469,29	0,00	0,00	
2032	49 881 137,55	48 184 815,68	21 588 968,77	0,00	0,00	38 452,00	0,00	0,00	0,00	1 696 321,87	0,00	0,00	
2033	51 136 856,84	49 389 436,07	22 128 692,99	0,00	0,00	14 791,00	0,00	0,00	0,00	1 747 420,77	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X(6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^X			na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016	1 783 685,41	0,00	900 290,13	0,00	0,00	0,00	0,00	900 290,13	0,00
Wykonanie 2017	-158 014,23	0,00	1 956 123,86	0,00	0,00	0,00	0,00	1 956 123,86	158 014,23
Wykonanie 2018	-3 829 109,83	0,00	5 367 192,67	4 262 048,40	3 829 109,83	0,00	0,00	1 105 144,27	0,00
Wykonanie 2019	574 462,16	0,00	2 935 432,65	2 935 432,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 462 650,28	0,00	2 316 308,81	0,00	0,00	16 761,44	0,00	2 299 547,37	0,00
Wykonanie 2021	6 215 877,81	0,00	3 231 853,29	0,00	0,00	607 381,75	0,00	2 624 471,54	0,00
Plan 3 kw. 2022	-7 777 759,50	0,00	8 376 545,30	0,00	0,00	4 835 404,03	4 835 404,03	3 541 141,27	2 942 355,47
Wykonanie 2022	-3 477 759,50	0,00	8 376 545,30	0,00	0,00	4 835 404,03	3 477 759,50	3 541 141,27	0,00
2023	-8 201 214,20	0,00	8 800 000,00	4 000 000,00	3 401 214,20	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
2024	1 098 785,80	1 098 785,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 047 938,80	1 047 938,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 015 796,00	1 015 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 114 596,00	1 114 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 114 596,00	1 114 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 047 988,00	1 047 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 047 988,00	1 047 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	947 988,00	947 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	347 988,00	347 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	347 988,00	347 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Ilimie praznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w odniesieniu do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżki poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu X	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu X7)	na pokrycie deficytu budżetu X			z tego:			
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3a ustawy X	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	747 851,68	747 851,68	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	692 965,36	692 965,36	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	644 821,99	644 821,99	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 086 846,85	2 086 846,85	1 660 574,00	1 660 574,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	547 105,80	547 105,80	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	7 062 966,80	571 185,80	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	598 785,80	598 785,80	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 898 785,80	598 785,80	0,00	0,00	0,00	
2023	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	598 785,80	598 785,80	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 098 785,80	1 098 785,80	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 047 938,80	1 047 938,80	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 015 796,00	1 015 796,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 114 596,00	1 114 596,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 114 596,00	1 114 596,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 047 988,00	1 047 988,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 047 988,00	1 047 988,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	947 988,00	947 988,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	347 988,00	347 988,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	347 988,00	347 988,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			kwota długu, którego planowana spłata dokonano się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ^(B) a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	3 711 488,95	0,00	2 549 539,70	3 449 829,83	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	2 981 703,59	0,00	2 969 126,83	4 925 250,69	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	6 598 930,00	0,00	3 056 163,36	4 161 307,63	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	7 447 515,80	0,00	2 148 769,67	2 148 769,67	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 900 410,00	0,00	2 596 219,88	4 912 528,69	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	6 491 781,00	6 329 224,20	0,00	6 728 134,02	9 959 987,31	
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 030 134,85	0,00	1 114 952,02	9 491 497,32	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	4 300 000,00	5 730 438,40	0,00	5 604 531,02	13 981 076,32	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 131 652,60	0,00	-1 766 944,42	3 033 055,58	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 032 866,80	0,00	1 820 644,21	1 820 644,21	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 984 928,00	0,00	1 877 084,18	1 877 084,18	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 969 132,00	0,00	1 762 496,74	1 762 496,74	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 854 536,00	0,00	1 806 559,16	1 806 559,16	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 739 940,00	0,00	1 851 723,14	1 851 723,14	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 691 952,00	0,00	1 898 016,22	1 898 016,22	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 643 964,00	0,00	1 945 466,62	1 945 466,62	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	695 976,00	0,00	1 994 103,29	1 994 103,29	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	347 988,00	0,00	2 043 955,87	2 043 955,87	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 095 054,77	2 095 054,77	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczącego określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 225 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	12,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	13,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	12,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	9,79%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	10,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	21,87%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	4,65%	4,65%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	16,58%	16,58%	x	x	x	x
2023	4,58%	-2,76%	-2,76%	12,33%	14,04%	TAK	TAK
2024	4,98%	6,94%	6,94%	10,08%	11,79%	TAK	TAK
2025	4,40%	6,58%	x	9,09%	10,79%	TAK	TAK
2026	3,93%	5,86%	x	8,09%	9,79%	TAK	TAK
2027	3,82%	5,56%	x	7,59%	9,29%	TAK	TAK
2028	3,48%	5,30%	x	6,92%	8,63%	TAK	TAK
2029	2,98%	5,03%	x	4,59%	6,29%	TAK	TAK
2030	2,74%	4,85%	x	4,64%	4,64%	TAK	TAK
2031	2,32%	4,73%	x	5,73%	5,73%	TAK	TAK
2032	0,87%	4,68%	x	5,42%	5,42%	TAK	TAK
2033	0,80%	4,63%	x	5,14%	5,14%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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 ^x	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 ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00	16 000,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	430 001,97	430 001,97	430 001,97	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	45 326,40	45 326,40	45 326,40	329 742,00	329 742,00	329 742,00	3 173,40	3 173,40	2 538,39
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	2 821 530,84	2 821 530,84	2 821 530,84	51 622,92	51 622,92	45 326,40
Wykonanie 2020	222 081,00	222 081,00	215 966,26	0,00	0,00	0,00	127 909,78	127 909,78	122 874,70
Wykonanie 2021	23 230,30	23 230,30	22 550,89	0,00	0,00	0,00	111 105,00	111 105,00	104 310,85
Plan 3 kw. 2022	118 987,00	118 987,00	112 192,85	255 960,00	255 960,00	255 960,00	118 987,00	118 987,00	112 192,85
Wykonanie 2022	118 987,00	118 987,00	112 192,85	255 960,00	255 960,00	255 960,00	118 987,00	118 987,00	112 192,85
2023	0,00	0,00	0,00	2 999 471,53	2 999 471,53	2 999 471,53	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	93 500,00	16 000,00	77 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 088 961,98	1 088 961,98	698 084,97	2 361 919,57	0,00	2 361 919,57	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	5 294 604,49	5 294 604,49	1 952 881,00	5 887 692,00	27 307,00	5 860 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 367 724,94	2 363 259,48	868 658,00	3 251 994,48	0,00	3 251 994,48	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	272 260,00	272 260,00	255 960,00	5 972 698,00	0,00	5 972 698,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	272 260,00	272 260,00	255 960,00	5 972 698,00	0,00	5 972 698,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 689 351,00	3 689 351,00	2 999 471,53	5 837 703,00	0,00	5 837 703,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnym i odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych do dnia 31 grudnia 2022 roku samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2016	727 851,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	692 965,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	644 821,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 086 846,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	547 105,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	571 185,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	598 785,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	598 785,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	598 785,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	698 785,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	747 938,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	715 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	614 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	614 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	347 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	347 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	347 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	347 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	347 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wiodoletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^X - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wiodoletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 818 701,00	5 837 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 818 701,00	5 837 703,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				11 818 701,00	5 837 703,00	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				11 818 701,00	5 837 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Radzanowo - Ochrona środowiska naturalnego, podniesienie standardu życia mieszkańców	Urząd Gminy w Radzanowie	2022	2023	5 146 870,00	770 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Rogozinie - Poprawa warunków lokalowych w części przedszkolnej budynku poprzez budowę pracowni dydaktycznych i zaplecza socjalnego	Urząd Gminy w Radzanowie	2021	2023	6 671 831,00	5 067 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2023 – 2033 Gminy Radzanowo

Założenia przyjęte do opracowania WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226 – 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2023 – 2033, co wynika z prognozy kwoty długu i czasookresu zaciągniętych zobowiązań finansowych.

Sporządzając prognozę oparto się na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków, przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach 2016-2021 oraz plan budżetu na 2022 rok wg stanu na 30 września 2022 r. oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2022 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2023 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem Uchwały Budżetowej na ten rok.

Prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwałach Rady Gminy podjętych na podstawie tych ustaw oraz w oparciu o analizę kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w latach przyszłych.

Przy prognozowaniu dochodów i wydatków wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Wartości wskaźników na lata 2023-2033 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja - październik 2022r.*

Informacje podstawowe:

Dochody zaplanowano w wysokości **52 554 190,84 zł.** w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące na 2023 rok zaplanowano w kwocie **36 219 995,01 zł.** w tym z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych **7 188 310 zł.** i osób prawnych **129 629 zł.** na podstawie informacji nadesłanej przez Ministra Finansów (nr pisma ST3.4750.23.2022).

W tym samym piśmie została oszacowana dla gminy subwencja ogólna w wysokości **10 605 747 zł.** w tym część oświatowa w wysokości 7 745 461 zł. i wyrównawcza w wysokości 2 860 286 zł., która będzie służyła wyrównywaniu poziomu finansowania zadań publicznych.

W grupie dochodów pochodzących z dotacji zaplanowano kwotę **4 025 456 zł.** Na podstawie informacji uzyskanej z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego zaplanowano dochody z dotacji na finansowanie zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 3 351 258 zł., i z tytułu dotacji na dofinansowanie zadań własnych w wysokości 251 992 zł. Kwoty dotacji zostały powiększone o 84 854 zł. z tytułu zwrotu części wydatków bieżących wykonanych na zasadach funduszu sołectkiego w 2022 roku i o 337 352 zł. na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego.

Dochody pozostałe zaplanowano w wysokości **14 270 853,01 zł.** w tym z podatku od nieruchomości 5 337 473 zł.

W grupie **dochodów majątkowych** została zaplanowana kwota **16 334 195,83 zł.** na którą składają się dochody z następujących źródeł: 354,30 zł. z wpływów za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, 64 370 zł. z dotacji stanowiącej zwrot części wydatków na zadania inwestycyjne wykonane w 2022 roku na zasadach funduszu sołectkiego. Z budżetu Województwa Mazowieckiego 1 000 000 zł. na podstawie zawartego porozumienia na dofinansowanie rozbudowy budynku Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Rogozinie, z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych 12 270 000 zł., z tego 2 295 000 zł. na dofinansowanie rozbudowy budynku Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Rogozinie, 8 075 000 zł. na rozbudowę kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Radzanowo i 1 900 000 zł. na przebudowę dróg wewnętrznych na osiedlu w Boryszewie Nowym. Z budżetu środków unijnych z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, 188 389,23 zł. na budowę odcinka sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Nowe Boryszewo i 2 811 082,30 zł. na przebudowę, rozbudowę istniejącej stacji uzdatniania wody w miejscowości Radzanowo-Dębniaki.

Wydatki zaplanowano w kwocie **60 755 405,04 zł.** w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

Wydatki bieżące na 2023 r. zaplanowano w kwocie **37 986 939,43 zł.** Wydatki bieżące (bez obsługi długu) wzrastają jedynie w tempie inflacji, a od 2024 roku wydatki bieżące bez obsługi długu wzrastają w tempie wzrostu wydatków bieżących. Pozwoli to utrzymać gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących.

W planie wydatków bieżących kwotę **724 517,96 zł.** stanowią wydatki przewidziane do realizacji na zasadach funduszu sołeckiego (*załącznik nr 10 do Uchwały Budżetowej*), dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych i spoza sektora finansów publicznych w wysokości **705 105 zł.**, oraz dotacje podmiotowe w wysokości **1 488 000 zł.** (*załączniki nr 11 i 12 do Uchwały Budżetowej*). Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano na podstawie zawartych umów o pracę na koniec 2022 roku. W wynagrodzeniach osobowych uwzględniono wypłaty nagród jubileuszowych i odprawy emerytalne. Planując wydatki bieżące brano pod uwagę przepis art. 242 ustawy o finansach publicznych, który dla roku 2023 nie został spełniony. Ma to związek z wcześniejszym otrzymaniem dodatkowych dochodów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT), które rząd przeniósł z roku 2023 na rok 2022. Dodatkowe środki, które trafiły do gminy mają związek z częścią rozwojową subwencji ogólnej, wobec powyższego, w kolumnie, gdzie prezentowane są dochody z subwencji, prognoza została urealniona poczynając od 2024r. Korzystając z czasowych preferencji w zakresie zrównoważenia części bieżącej budżetu, skorzystano z możliwości zrównoważenia wydatków bieżących środkami pochodzącymi z lokaty terminowej założonej w 2022r.

Na **wydatki majątkowe** w 2023 roku zaplanowano **22 768 465,61 zł.** w tym na przyjęte do wykonania w cyklu jednorocznym 16 918 749,61 zł. (*zał. nr 9 do Uchwały Budżetowej*), na zadania inwestycyjne objęte przedsięwzięciami 5 837 703 zł. (*omówione w dalszej części objaśnień*) i wpłatę do ZGRP na dofinansowanie wydatków o charakterze inwestycyjnym (zakup busa) 12 013 zł. Z uwagi na brak określonych dalszych planów inwestycyjnych, założono limit wydatków majątkowych od 2024 roku na maksymalnym możliwym poziomie wynikającym z wypracowanej tylko nadwyżki operacyjnej.

Wynik budżetu, przychody i kwota długu:

Wynik budżetu stanowi deficyt budżetowy w wysokości **8 201 214,20 zł.** W 2023 roku planuje się przychody w kwocie **8 800 000 zł.** na co składają się: 500 000 zł. jako środki finansowe otrzymane w 2021r. na budowę sieci kanalizacyjnej, 4 000 000 zł. w formie kredytu, 4 300 000 zł. jako środki finansowe z lokat terminowych założonych w 2022r. Przychody w kwocie 4 000 000 zł. w formie kredytu pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne oraz pokryć rozchody budżetu.

Na dzień opracowania prognozy suma wszystkich zobowiązań finansowych obciążających gminę na koniec 2023 roku wyniesie **9 131 652,60 zł.,** co stanowi 28,36% zadłużenia w stosunku do planowanych bieżących dochodów własnych tj. z wyłączeniem środków zewnętrznych, pochodzących z dotacji. Wskaźnik planowanej kwoty spłaty zobowiązań przypadających na 2023 rok ukształtował się na poziomie 4,58% natomiast dopuszczalny wskaźnik spłaty obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy 12,33%. Wskaźniki ustawowe w 2023 roku i latach kolejnych zostały spełnione.

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wydatki na obsługę zadłużenia:

Na 2023 rok na obsługę długu zaplanowano **1 475 610,80 zł.** z tego na spłatę rat kapitałowych kredytów, pożyczek i wykup obligacji 598 785,80 zł. oraz spłatę odsetek 876 825 zł. Wysokość spłaty rat kapitałowych została rozłożona w prognozie na lata wg. zaplanowanego harmonogramu spłaty zadłużenia. Całość istniejącego długu zostanie spłacona do końca 2033 r. a planowanego (kredytu) do końca 2031r. Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o aktualną stawkę WIBOR 6M, uwzględniono również warunki wynikające z zawartych umów w kwestii wysokości marży. W prognozie uwzględniono także koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w 2023r.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz limity zobowiązań

1. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

1.1. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Radzanowo limit wydatków na 2023r. zaplanowano w kwocie **770 472 zł.** Zadanie zostanie kwotą 500 000 zł. sfinansowane ze środków, które gmina otrzymała w 2021r.

1.1.Rozbudowa budynku Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Rogozinie limit wydatków na 2023 r. zaplanowano w kwocie **5 067 231 zł.** Zadanie zostanie sfinansowane dotacją w wysokości 1 000 000 zł. z budżetu Województwa Mazowieckiego z Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju Województwa Mazowieckiego oraz z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych kwotą 2 295 000 zł.