

**Projekt**

z dnia 22 marca 2023 r.

Zatwierdzony przez .....

Projektodawca: Wójt Gminy

Referent: Skarbnik Gminy

**UCHWAŁA NR .....  
RADY GMINY RADZANOWO**

z dnia 28 marca 2023 r.

**zmieniająca Uchwałę Rady Gminy Radzanowo nr XLVII/262/2022 Rady Gminy Radzanowo  
z dnia 20 grudnia 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 (j.t. Dz. U. z 2023r. poz. 40) art. 226, 227, 229, 231 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2022r. poz. 1634 z późn.zm.) Rada Gminy Radzanowo uchwala co następuje:*

**§ 1.** W Uchwale nr XLVII/262/2022 Rady Gminy Radzanowo z dnia 20 grudnia 2022 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Radzanowo

1. W tabelarycznej prezentacji wieloletniej prognozy finansowej wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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	37 138 938,80	36 948 963,93	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	54 110 217,03	52 467 558,25	10 014 609,57	106 973,00	9 355 234,00	16 615 732,53	16 375 009,15	6 262 391,88	1 642 658,78	0,00	1 582 184,48	
2023	53 294 386,34	36 939 243,51	7 188 310,00	129 629,00	10 598 823,00	4 439 551,70	14 582 929,81	5 337 473,00	16 355 142,83	0,00	16 354 788,53	
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

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				
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	55 924 873,91	45 072 094,60	14 677 457,48	0,00	0,00	297 621,66	0,00	0,00	0,00	10 852 779,31	10 852 779,31	159 025,47	
2023	62 859 524,06	39 620 313,45	16 824 606,02	0,00	0,00	876 825,00	0,00	0,00	0,00	23 239 210,61	23 239 210,61	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	722 212,41	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	829 499,38	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	747 054,74	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	692 317,16	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	737 481,14	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	850 382,22	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	897 832,62	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	1 046 469,29	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	1 696 321,87	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	1 747 420,77	0,00	



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016	8 654 789,71	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	-1 814 656,88	0,00	8 876 545,30	0,00	0,00	5 335 404,03	1 814 656,88	3 541 141,27	0,00
2023	-9 565 137,72	0,00	10 163 923,52	4 000 000,00	3 401 214,20	513 698,25	513 698,25	1 350 225,27	1 350 225,27
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	1 047 938,80	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) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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



<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
	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	9 420 644,00	10 320 934,13
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	7 395 463,65	16 272 008,95
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 131 652,60	0,00	-2 681 069,94	3 482 853,58
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 dotyczy 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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	34,31%	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%	21,46%	21,46%	x	x	x	x
2023	4,54%	-5,55%	-5,55%	15,38%	17,78%	TAK	TAK
2024	4,98%	6,94%	6,94%	9,69%	12,09%	TAK	TAK
2025	4,40%	6,58%	x	8,69%	11,09%	TAK	TAK
2026	3,93%	5,86%	x	7,69%	10,09%	TAK	TAK
2027	3,82%	5,56%	x	7,19%	9,59%	TAK	TAK
2028	3,48%	5,30%	x	6,52%	8,93%	TAK	TAK
2029	2,98%	5,03%	x	4,19%	6,59%	TAK	TAK
2030	2,74%	4,85%	x	4,25%	4,25%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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	255 959,94	255 959,94	255 959,94	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 <sup>x</sup>	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	255 959,94	255 959,94	255 959,94	5 956 398,00	0,00	5 956 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 089 351,00	4 089 351,00	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											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:					Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>					
					w tym:							
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	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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.

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych <sup>10)</sup>		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań <sup>X</sup>
		środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy <sup>X</sup>	
Lp	11.1	11.1.1	11.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00

10) Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej 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 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyczerpanie 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 wydłużeniu 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.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej  
na lata 2023 - 2033 Gminy Radzanowo po zmianach:

**Zmiany w załączniku nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa**

- I.* Prognozuje się dochody w 2023 r. po wprowadzonych zmianach w kwocie **53 294 386,34 zł.**  
z tego dochody bieżące **36 939 243,51 zł.** i dochody majątkowe **16 355 142,83 zł.**
- II.* Prognozuje się wydatki w 2023 r. po wprowadzonych zmianach w kwocie **62 859 524,06 zł.**  
z tego wydatki bieżące **39 620 313,45 zł.** i wydatki majątkowe **23 239 210,61 zł.**

Wyżej wymienione kwoty zgodne są z danymi wynikającymi z budżetu gminy na bieżący rok.

Szczegółowy opis zmian poszczególnych pozycji dochodów i wydatków z wyłączeniem kwot otrzymanych dotacji (omówionych poniżej), które zostały wprowadzone zarządzeniami Wójta Gminy znajduje się w uzasadnieniu do Uchwały Rady Gminy zmieniającej budżet.

1. Zarządzeniem nr 16/2023 Wójta Gminy z dnia 31.01.2023 r. zostały wprowadzone na podstawie otrzymanych decyzji zmiany w kwotach dochodów (dotacji) i wydatków. Wprowadzono kwotę **1 699,80 zł.** na zapewnienie obywatelom Ukrainy zakwaterowania i wyżywienia w związku z zawartym porozumieniem z Powiatem Płockim.
2. Zarządzeniem nr 26/2023 Wójta Gminy z dnia 28.02.2023r. zostały wprowadzone na podstawie otrzymanych decyzji zmiany w kwotach dochodów (dotacji) i wydatków. Wprowadzono kwotę **6 514 zł.** na realizację dodatkowych zadań oświatowych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy, **2 136 zł.** z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy, **306 zł.** na wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego, **223 zł.** na wypłatę świadczeń rodzinnych obywatelom Ukrainy. Zmniejszono plan o kwotę **11 060 zł.** dotację na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego. Zwiększono plan dochodów o kwotę **180 500 zł.** z tytułu sprzedaży mieszkańcom węgla po preferencyjnej cenie zakupu.

*III.* Wynik budżetu, przychody i rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych. Kwota długu:

Wprowadzone zmiany do wieloletniej prognozy po stronie dochodów i wydatków miały wpływ na wynik budżetu. Deficyt budżetowy wzrósł do kwoty **9 565 137,72 zł.** Deficyt budżetowy zostanie pokryty środkami z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości **513 698,25 zł.**, wolnymi środkami pieniężnymi, które pozostały na rachunku budżetu za 2022r. i są wynikiem rozliczenia wyemitowanych obligacji komunalnych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości **1 350**

**225,27 zł.**, środkami z lokat dokonanych w roku 2022 w wysokości **4 300 000 zł.** Zaplanowany kredyt w kwocie 4 000 000 zł. zostanie przeznaczony na pokrycie deficytu budżetowego w wysokości **3 401 214,20 zł.** oraz na spłatę rat kapitałowych zadłużenia w 2023r. w wysokości **598 785,80 zł.**

*IV.* Relacja zrównoważenia wydatków bieżących:

różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi **(-) 2 681 069,94 zł.**, skorygowana o wprowadzone przychody z tytułu wolnych środków i przychody wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, co do których mają zastosowania przepisy szczególne oraz wprowadzone przychody z lokat z roku ubiegłego wynosi **3 482 853,58 zł.** Dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia na 2023r. wynosi 17,78%, wskaźnik obsługi zadłużenia 4,54%. W kolejnych latach prognozy wskaźniki pozostają również spełnione.

*V.* W wieloletniej prognozie finansowej zaktualizowano wiersz dotyczący wykonania budżetu za 2022r. zgodnie z danymi wynikającymi ze sprawozdań z wykonania dochodów budżetowych (Rb-27S) i wydatków budżetowych (Rb-28S) za okres sprawozdawczy od początku roku do dnia 31 grudnia 2022.