

Druk nr 67.2023

**Projekt**

z dnia 15 listopada 2023 r.

Zatwierdzony przez .....

Projektodawca: Wójt Gminy

Referent: Skarbnik Gminy

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

z dnia ..... 2023 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 2023 r. poz. 40 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 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) Rada Gminy Radzanowo uchwala, co następuje:*

**§ 1. 1.** Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2024–2035 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. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zawartych w niej przedsięwzięć.

**§ 3.** Traci moc Uchwała nr XLVII/262/2021 Rady Gminy Radzanowo z dnia 20.12.2022 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Radzanowo.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

# 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

## Załącznik nr 1

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 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	
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	
Plan 3 kw. 2023	58 866 772,51	40 706 847,19	7 188 310,00	129 629,00	12 525 643,00	5 553 562,56	15 309 702,63	5 337 473,00	18 159 925,32	0,00	18 089 830,02	
Wykonanie 2023	60 610 306,60	42 375 770,47	7 188 310,00	129 629,00	13 290 895,85	6 448 381,29	15 318 554,33	5 337 473,00	18 234 536,13	74 610,81	18 089 830,02	
2024	45 655 231,75	42 818 323,26	10 591 226,00	249 704,00	11 271 463,00	4 116 015,56	16 589 914,70	5 871 220,00	2 836 908,49	0,00	2 836 554,19	
2025	45 017 354,00	45 017 000,00	11 456 000,00	271 000,00	11 734 000,00	4 285 000,00	17 271 000,00	6 112 000,00	354,00	0,00	0,00	
2026	46 765 354,00	46 765 000,00	12 154 000,00	288 000,00	12 098 000,00	4 418 000,00	17 807 000,00	6 302 000,00	354,00	0,00	0,00	
2027	48 256 354,00	48 256 000,00	12 770 000,00	303 000,00	12 401 000,00	4 529 000,00	18 253 000,00	6 460 000,00	354,00	0,00	0,00	
2028	49 841 354,00	49 841 000,00	13 456 000,00	320 000,00	12 712 000,00	4 643 000,00	18 710 000,00	6 622 000,00	354,00	0,00	0,00	
2029	51 457 354,00	51 457 000,00	14 152 000,00	337 000,00	13 030 000,00	4 760 000,00	19 178 000,00	6 788 000,00	354,00	0,00	0,00	
2030	53 117 354,00	53 117 000,00	14 869 000,00	355 000,00	13 356 000,00	4 879 000,00	19 658 000,00	6 958 000,00	354,00	0,00	0,00	

2031	54 821 354,00	54 821 000,00	15 607 000,00	373 000,00	13 690 000,00	5 001 000,00	20 150 000,00	7 132 000,00	354,00	0,00	0,00
2032	56 572 354,00	56 572 000,00	16 366 000,00	392 000,00	14 033 000,00	5 127 000,00	20 654 000,00	7 311 000,00	354,00	0,00	0,00
2033	58 384 354,00	58 384 000,00	17 161 000,00	412 000,00	14 384 000,00	5 256 000,00	21 171 000,00	7 494 000,00	354,00	0,00	0,00
2034	60 261 000,00	60 261 000,00	17 995 000,00	433 000,00	14 744 000,00	5 388 000,00	21 701 000,00	7 682 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	62 205 000,00	62 205 000,00	18 870 000,00	455 000,00	15 113 000,00	5 523 000,00	22 244 000,00	7 875 000,00	0,00	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>				
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 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	
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	
Plan 3 kw. 2023	70 731 089,33	41 512 974,72	17 589 745,12	0,00	0,00	580 707,00	0,00	0,00	0,00	29 218 114,61	29 218 114,61	16 513,00	
Wykonanie 2023	72 474 623,42	43 293 558,81	17 608 455,86	0,00	0,00	522 876,02	0,00	0,00	0,00	29 181 064,61	29 181 064,61	16 513,00	
2024	46 456 445,95	41 214 819,42	19 673 798,64	0,00	0,00	700 424,00	0,00	0,00	0,00	5 241 626,53	5 241 626,53	999 948,18	
2025	44 269 415,20	42 792 400,00	20 481 000,00	0,00	0,00	615 400,00	0,00	0,00	0,00	1 477 015,20	1 477 015,20	0,00	
2026	46 049 558,00	43 972 600,00	21 116 000,00	0,00	0,00	487 600,00	0,00	0,00	0,00	2 076 958,00	2 076 958,00	0,00	
2027	47 291 758,00	44 945 900,00	21 644 000,00	0,00	0,00	372 900,00	0,00	0,00	0,00	2 345 858,00	2 345 858,00	0,00	
2028	48 876 758,00	46 299 200,00	22 355 000,00	0,00	0,00	261 200,00	0,00	0,00	0,00	2 577 558,00	2 577 558,00	0,00	
2029	50 409 366,00	47 763 200,00	23 080 000,00	0,00	0,00	232 200,00	0,00	0,00	0,00	2 646 166,00	2 646 166,00	0,00	
2030	52 019 366,00	49 270 700,00	23 825 000,00	0,00	0,00	205 700,00	0,00	0,00	0,00	2 748 666,00	2 748 666,00	0,00	
2031	53 723 366,00	50 817 700,00	24 590 000,00	0,00	0,00	177 700,00	0,00	0,00	0,00	2 905 666,00	2 905 666,00	0,00	
2032	55 374 366,00	52 408 700,00	25 376 000,00	0,00	0,00	149 700,00	0,00	0,00	0,00	2 965 666,00	2 965 666,00	0,00	
2033	57 186 366,00	54 053 000,00	26 189 000,00	0,00	0,00	119 000,00	0,00	0,00	0,00	3 133 366,00	3 133 366,00	0,00	
2034	58 861 000,00	55 759 700,00	27 031 000,00	0,00	0,00	91 700,00	0,00	0,00	0,00	3 101 300,00	3 101 300,00	0,00	
2035	60 705 000,00	57 517 500,00	27 904 000,00	0,00	0,00	52 500,00	0,00	0,00	0,00	3 187 500,00	3 187 500,00	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>	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 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
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
Plan 3 kw. 2023	-11 864 316,82	0,00	12 463 102,62	6 000 000,00	5 401 214,20	513 698,25	513 698,25	1 649 404,37	1 649 404,37
Wykonanie 2023	-11 864 316,82	0,00	12 463 102,62	6 000 000,00	5 401 214,20	513 698,25	513 698,25	1 649 404,37	1 649 404,37
2024	-801 214,20	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	801 214,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	747 938,80	747 938,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	715 796,00	715 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	964 596,00	964 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	964 596,00	964 596,00	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	1 097 988,00	1 097 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 097 988,00	1 097 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 197 988,00	1 197 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 197 988,00	1 197 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 500 000,00	1 500 000,00	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 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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 898 785,80	598 785,80	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 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	698 785,80	698 785,80	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	747 938,80	747 938,80	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	715 796,00	715 796,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	964 596,00	964 596,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	964 596,00	964 596,00	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	1 097 988,00	1 097 988,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 097 988,00	1 097 988,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 197 988,00	1 197 988,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 197 988,00	1 197 988,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	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>β)</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>					
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 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
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
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 831 349,05	0,00	-806 127,53	5 656 975,09
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	11 131 652,60	0,00	-917 788,34	5 545 314,28
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 932 866,80	0,00	1 603 503,84	1 603 503,84
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 184 928,00	0,00	2 224 600,00	2 224 600,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 469 132,00	0,00	2 792 400,00	2 792 400,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 504 536,00	0,00	3 310 100,00	3 310 100,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 539 940,00	0,00	3 541 800,00	3 541 800,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 491 952,00	0,00	3 693 800,00	3 693 800,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 393 964,00	0,00	3 846 300,00	3 846 300,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 295 976,00	0,00	4 003 300,00	4 003 300,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 097 988,00	0,00	4 163 300,00	4 163 300,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	4 331 000,00	4 331 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	4 501 300,00	4 501 300,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 687 500,00	4 687 500,00

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 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
Wykonanie 2022	0,00%	x	21,46%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-0,64%	-0,64%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	-1,10%	-0,89%	x	x	x	x
2024	3,62%	5,95%	5,95%	12,79%	12,75%	TAK	TAK
2025	3,35%	6,97%	x	11,65%	11,62%	TAK	TAK
2026	2,84%	7,75%	x	10,71%	10,64%	TAK	TAK
2027	3,06%	8,42%	x	10,48%	10,41%	TAK	TAK
2028	2,71%	8,41%	x	10,22%	10,15%	TAK	TAK
2029	2,74%	8,41%	x	8,33%	8,27%	TAK	TAK
2030	2,70%	8,40%	x	6,47%	6,40%	TAK	TAK
2031	2,56%	8,39%	x	7,76%	7,76%	TAK	TAK
2032	2,62%	8,38%	x	8,11%	8,11%	TAK	TAK
2033	2,48%	8,38%	x	8,31%	8,31%	TAK	TAK
2034	2,72%	8,37%	x	8,40%	8,40%	TAK	TAK
2035	2,74%	8,36%	x	8,39%	8,39%	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 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
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
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	3 063 101,53	3 063 101,53	3 063 101,53	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	282 782,50	282 782,50	255 026,00	3 063 101,53	3 063 101,53	3 063 101,53	282 782,50	282 782,50	255 026,00
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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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 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
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
Plan 3 kw. 2023	4 229 281,00	4 229 281,00	3 063 101,53	5 837 703,00	0,00	5 837 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	4 229 281,00	4 229 281,00	3 063 101,53	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	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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 ustawowemu 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 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	
Wykonanie 2022	598 785,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	598 785,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	598 785,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	698 785,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	964 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	964 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 047 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 097 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 097 988,00	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	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	0,00	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 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 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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2034	0,00	0,00	0,00
2035	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.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
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				1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.3	Zakup samochodu specjalnego dla OSP Rogozino - poprawa efektywności systemu reagowania i ratownictwa	URZĄD GMINY	2023	2024	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji deszczowej z przyłączami w miejscowości Kostrogaj - Podniesienie standardu życia mieszkańców, ochrona środowiska, zapobieganie szkodom	URZĄD GMINY	2023	2024	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024 – 2035 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 2024 – 2035, 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 2017-2022 oraz plan budżetu na 2023 rok wg stanu na 30 września 2023 r. oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2023 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2024 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 2024-2035 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja - październik 2023r.*

### **Informacje podstawowe:**

**Dochody** zaplanowano w wysokości **45 655 231,75 zł.** w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

**Dochody bieżące** na 2024 rok zaplanowano w kwocie **42 818 323,26 zł.** w tym z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych **10 591 226 zł.** i osób prawnych **249 704 zł.** na podstawie informacji nadesłanej przez Ministra Finansów (nr pisma ST3.4750.19.2023).

W tym samym piśmie została oszacowana dla gminy subwencja ogólna w wysokości **11 271 463 zł.** w tym część oświatowa w wysokości 9 276 683 zł. i wyrównawcza w wysokości 1 994 780 zł., która będzie służyła wyrównywaniu poziomu finansowania zadań publicznych.

W grupie dochodów pochodzących z dotacji zaplanowano kwotę **4 116 015,56 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 3 422 587 zł., i z tytułu dotacji na dofinansowanie zadań własnych w

wysokości 258 541 zł. Kwoty dotacji zostały powiększone o 104 887,56 zł. z tytułu zwrotu części wydatków bieżących wykonanych na zasadach funduszu sołectkiego w 2023 roku i o 330 000 zł. na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego.

Dochody pozostałe zaplanowano w wysokości **16 589 914,70 zł.** w tym z podatku od nieruchomości 5 871 220 zł.

W grupie **dochodów majątkowych** została zaplanowana kwota **2 836 908,49 zł.** na którą składają się dochody z następujących źródeł: 354,30 zł. z wpływów za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, 65 606,01 zł. z dotacji stanowiącej zwrot części wydatków na zadania inwestycyjne wykonane w 2023 roku na zasadach funduszu sołectkiego. Z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych 1 791 000 zł. na dofinansowanie termomodernizacji budynku Urzędu Gminy. Z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków 979 948,18 zł. na dofinansowanie rewitalizacji zabytkowych kościołów w Radzanowie i Woźnikach.

**Wydatki** zaplanowano w kwocie **46 456 445,95 zł.** w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

**Wydatki bieżące** na 2024 r. zaplanowano w kwocie **41 214 819,42 zł.** Wydatki bieżące (bez obsługi długu) wzrastają jedynie w tempie inflacji, a od 2025 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, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

W planie wydatków bieżących kwotę **403 013,91 zł.** stanowią wydatki przewidziane do realizacji na zasadach funduszu sołectkiego (*załącznik nr 9 do Uchwały Budżetowej*), dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych i spoza sektora finansów publicznych w wysokości **745 105 zł.**, oraz dotacje podmiotowe w wysokości **1 711 000 zł.** (*załączniki nr 10 i 11 do Uchwały Budżetowej*). Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano na podstawie zawartych umów o pracę na koniec 2023 roku. W wynagrodzeniach osobowych uwzględniono wypłaty nagród jubileuszowych i odprawy emerytalne.

Na **wydatki majątkowe** w 2024 roku zaplanowano **5 241 626,53 zł.** w tym na przyjęte do wykonania w cyklu jednorocznym 3 141 678,35 zł. (*zał. nr 8 do Uchwały Budżetowej*), na zadania inwestycyjne objęte przedsięwzięciami 1 100 000 zł. (*omówione w dalszej części objaśnień*) i na dotację celową dla parafii w Radzanowie i Woźnikach na dofinansowanie wydatków o charakterze inwestycyjnym (rewitalizacja zabytkowych kościołów) 999 948,18 zł. Z uwagi na brak określonych dalszych planów inwestycyjnych, założono limit wydatków majątkowych od 2025 roku na maksymalnym możliwym poziomie wynikającym z wypracowanej tylko nadwyżki operacyjnej.



### **Wynik budżetu, przychody i kwota długu:**

Wynik budżetu stanowi deficyt budżetowy w wysokości **801 214,20 zł.** W 2024 roku planuje się przychody w kwocie **1 500 000 zł.** w formie emisji obligacji komunalnych, które pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne oraz pokryć rozchody budżetu.

Na dzień opracowania prognozy suma wszystkich zobowiązań finansowych obciążających gminę na koniec 2024 roku wyniesie **11 932 866,80 zł.,** co stanowi 30,83% zadłużenia w stosunku do planowanych bieżących dochodów własnych tj. z wyłączeniem środków zewnętrznych, pochodzących z dotacji. Wskaźnik planowanej kwoty spłaty zobowiązań przypadających na 2024 rok ukształtował się na poziomie 3,62% natomiast dopuszczalny wskaźnik spłaty obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy 12,79%. Wskaźniki ustawowe w 2024 roku i latach kolejnych zostały spełnione.

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

Na 2024 rok na obsługę długu zaplanowano **1 399 209,80 zł.** z tego na spłatę rat kapitałowych kredytów, pożyczek i wykup obligacji 698 785,80 zł. oraz spłatę odsetek 700 424 zł. Wysokość spłaty rat kapitałowych została rozłożona w prognozie na lata wg. zaplanowanego harmonogramu spłaty zadłużenia. Całość istniejącego długu zostanie spłacona do końca 2035 r. Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o aktualną stawkę WIBOR, uwzględniono również warunki wynikające z zawartych umów w kwestii wysokości marży.

### **Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz limity zobowiązań**

#### **1. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:**

*1.1. Zakup samochodu specjalnego dla OSP Rogozino* limit wydatków i zobowiązań na 2024r. zaplanowano w kwocie **300 000 zł.**

Na moment opracowania projektu prognozy Gmina złożyła wnioski o dofinansowanie przedsięwzięcia ze środków budżetu Województwa Mazowieckiego i z funduszy unijnych. Planowana kwota 300 000 zł. stanowi środki własne.

*1.2. Budowa kanalizacji deszczowej z przyłączami w miejscowości Kostrogaj* limit wydatków i zobowiązań na 2024 r. zaplanowano w kwocie **800 000 zł.**

Na moment opracowania projektu prognozy zaplanowane do realizacji zadanie zostanie sfinansowane ze środków własnych.

