

Druk nr 63.2024

Projekt

z dnia 17 grudnia 2024 r.

Zatwierdzony przez
Projektodawca :Wójt Gminy
Referent: Skarbnik Gminy

**UCHWAŁA NR X/61/2024
RADY GMINY RADZANOWO**

z dnia 20 grudnia 2024 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 2024 r. poz. 609 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 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) Rada Gminy Radzanowo uchwala co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2025–2035 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 LXI/340/2023 Rady Gminy Radzanowo z dnia 20.12.2023 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Radzanowo.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

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 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	
Wykonanie 2023	60 935 721,20	42 765 272,60	7 188 310,00	129 629,00	13 290 895,85	6 470 507,02	15 685 930,73	5 441 845,53	18 170 448,60	74 610,81	18 025 742,49	
Plan 3 kw. 2024	54 435 139,50	48 407 886,83	10 591 226,00	249 704,00	13 110 269,00	6 767 381,77	17 689 306,06	5 871 220,00	6 027 252,67	83 180,00	5 943 718,37	
Wykonanie 2024	54 186 625,70	51 440 703,24	11 793 371,00	249 704,00	13 408 124,00	7 999 405,65	17 990 098,59	5 871 220,00	2 745 922,46	234 969,57	2 510 598,59	
2025	59 219 701,54	52 227 956,10	28 254 320,37	341 744,51	3 955 986,92	3 846 455,65	15 829 448,65	6 314 616,00	6 991 745,44	0,00	6 991 562,60	
2026	54 881 182,00	54 881 000,00	30 150 000,00	365 000,00	4 079 000,00	3 966 000,00	16 321 000,00	6 511 000,00	182,00	0,00	0,00	
2027	57 282 182,00	57 282 000,00	31 893 000,00	387 000,00	4 186 000,00	4 070 000,00	16 746 000,00	6 681 000,00	182,00	0,00	0,00	
2028	59 642 182,00	59 642 000,00	33 606 000,00	408 000,00	4 291 000,00	4 172 000,00	17 165 000,00	6 849 000,00	182,00	0,00	0,00	
2029	62 112 182,00	62 112 000,00	35 411 000,00	430 000,00	4 399 000,00	4 277 000,00	17 595 000,00	7 021 000,00	182,00	0,00	0,00	
2030	64 584 182,00	64 584 000,00	37 204 000,00	452 000,00	4 509 000,00	4 384 000,00	18 035 000,00	7 197 000,00	182,00	0,00	0,00	
2031	67 127 182,00	67 127 000,00	39 050 000,00	475 000,00	4 622 000,00	4 494 000,00	18 486 000,00	7 377 000,00	182,00	0,00	0,00	

2032	69 659 182,00	69 659 000,00	40 867 000,00	498 000,00	4 738 000,00	4 607 000,00	18 949 000,00	7 562 000,00	182,00	0,00	0,00
2033	72 251 182,00	72 251 000,00	42 727 000,00	521 000,00	4 857 000,00	4 723 000,00	19 423 000,00	7 752 000,00	182,00	0,00	0,00
2034	74 947 000,00	74 947 000,00	44 672 000,00	545 000,00	4 979 000,00	4 842 000,00	19 909 000,00	7 946 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	77 704 000,00	77 704 000,00	46 659 000,00	570 000,00	5 104 000,00	4 964 000,00	20 407 000,00	8 145 000,00	0,00	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 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	
Wykonanie 2023	69 941 863,29	41 777 943,21	17 147 116,72	0,00	0,00	437 391,23	0,00	0,00	0,00	28 163 920,08	28 163 920,08	16 512,73	
Plan 3 kw. 2024	58 094 528,43	46 092 682,20	20 928 557,21	0,00	0,00	727 484,00	0,00	0,00	0,00	12 001 846,23	12 001 846,23	1 071 015,18	
Wykonanie 2024	56 846 014,63	48 181 757,82	20 998 566,14	0,00	0,00	618 934,00	0,00	0,00	0,00	8 664 256,81	8 664 256,81	163 067,00	
2025	58 471 762,74	49 074 257,61	24 963 072,40	0,00	0,00	833 336,00	0,00	0,00	0,00	9 397 505,13	9 397 505,13	3 577 393,42	
2026	54 165 386,00	50 839 700,00	25 737 000,00	0,00	0,00	612 700,00	0,00	0,00	0,00	3 325 686,00	3 325 686,00	0,00	
2027	56 317 586,00	52 957 300,00	26 863 000,00	0,00	0,00	532 300,00	0,00	0,00	0,00	3 360 286,00	3 360 286,00	0,00	
2028	58 677 586,00	54 989 600,00	27 970 000,00	0,00	0,00	403 600,00	0,00	0,00	0,00	3 687 986,00	3 687 986,00	0,00	
2029	61 064 194,00	57 137 600,00	29 129 000,00	0,00	0,00	289 600,00	0,00	0,00	0,00	3 926 594,00	3 926 594,00	0,00	
2030	63 486 194,00	59 368 000,00	30 289 000,00	0,00	0,00	256 000,00	0,00	0,00	0,00	4 118 194,00	4 118 194,00	0,00	
2031	66 029 194,00	61 660 500,00	31 482 000,00	0,00	0,00	220 500,00	0,00	0,00	0,00	4 368 694,00	4 368 694,00	0,00	
2032	68 461 194,00	63 944 100,00	32 670 000,00	0,00	0,00	185 100,00	0,00	0,00	0,00	4 517 094,00	4 517 094,00	0,00	
2033	71 053 194,00	66 277 800,00	33 886 000,00	0,00	0,00	145 800,00	0,00	0,00	0,00	4 775 394,00	4 775 394,00	0,00	
2034	73 547 000,00	68 711 100,00	35 151 000,00	0,00	0,00	110 100,00	0,00	0,00	0,00	4 835 900,00	4 835 900,00	0,00	
2035	76 204 000,00	71 182 900,00	36 445 000,00	0,00	0,00	56 900,00	0,00	0,00	0,00	5 021 100,00	5 021 100,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	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 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
Wykonanie 2023	-9 006 142,09	0,00	10 763 102,62	4 300 000,00	3 701 214,20	513 698,25	513 698,25	1 649 404,37	491 229,64
Plan 3 kw. 2024	-3 659 388,93	0,00	4 358 174,73	3 200 000,00	2 501 214,20	23 441,30	23 441,30	1 134 733,43	1 134 733,43
Wykonanie 2024	-2 659 388,93	0,00	3 358 174,73	3 200 000,00	2 501 214,20	23 441,30	23 441,30	134 733,43	134 733,43
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 ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 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 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
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
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	698 785,80	698 785,80	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	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			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ 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 ^X					
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 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
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 431 652,60	0,00	987 329,39	7 450 432,01
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 932 866,80	0,00	2 315 204,63	3 473 379,36
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 932 866,80	0,00	3 258 945,42	3 417 120,15
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 184 928,00	0,00	3 153 698,49	3 153 698,49
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 469 132,00	0,00	4 041 300,00	4 041 300,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 504 536,00	0,00	4 324 700,00	4 324 700,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 539 940,00	0,00	4 652 400,00	4 652 400,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 491 952,00	0,00	4 974 400,00	4 974 400,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 393 964,00	0,00	5 216 000,00	5 216 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 295 976,00	0,00	5 466 500,00	5 466 500,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 097 988,00	0,00	5 714 900,00	5 714 900,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	5 973 200,00	5 973 200,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	6 235 900,00	6 235 900,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 521 100,00	6 521 100,00

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) ^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 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
Wykonanie 2023	0,00%	x	4,13%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	7,31%	7,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	8,93%	9,47%	x	x	x	x
2025	3,27%	8,26%	x	12,56%	12,84%	TAK	TAK
2026	2,61%	9,14%	x	11,74%	11,97%	TAK	TAK
2027	2,81%	9,13%	x	11,71%	11,94%	TAK	TAK
2028	2,47%	9,11%	x	11,55%	11,78%	TAK	TAK
2029	2,31%	9,10%	x	9,76%	9,99%	TAK	TAK
2030	2,25%	9,09%	x	8,00%	8,23%	TAK	TAK
2031	2,11%	9,08%	x	8,73%	8,97%	TAK	TAK
2032	2,13%	9,07%	x	8,99%	8,99%	TAK	TAK
2033	1,99%	9,06%	x	9,10%	9,10%	TAK	TAK
2034	2,15%	9,05%	x	9,09%	9,09%	TAK	TAK
2035	2,14%	9,04%	x	9,08%	9,08%	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 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
Wykonanie 2023	282 782,50	282 782,50	255 026,00	2 999 471,00	2 999 471,00	2 999 471,00	282 782,50	282 782,50	255 026,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	1 318 228,95	1 318 228,95	1 318 228,95	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	1 405 885,37	1 405 885,37	1 405 885,37	0,00	0,00	0,00
2025	129 250,10	129 250,10	107 277,60	1 461 733,50	1 461 733,50	1 364 396,00	137 500,00	137 500,00	107 277,60
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 ^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 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
Wykonanie 2023	4 206 975,27	4 206 975,27	3 063 101,00	5 837 703,00	0,00	5 837 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	1 478 458,77	1 478 458,77	1 254 598,95	4 634 594,77	80 000,00	4 554 594,77	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 573 458,77	1 573 458,77	1 342 255,37	3 871 548,53	102 140,00	3 769 408,53	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 577 445,24	1 577 445,24	1 364 396,00	6 845 137,42	146 320,00	6 698 817,42	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 ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					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 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		wyplaty 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 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
Wykonanie 2023	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. 2024	698 785,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 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	0,00	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	1 197 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 197 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 500 000,00	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 ¹⁰⁾		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań ^X
		środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy ^X	
Lp	11.1	11.1.1	11.2
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
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 042 277,42	6 845 137,42	0,00	0,00	0,00	3 914 892,74
1.a	- wydatki bieżące				248 460,00	146 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 793 817,42	6 698 817,42	0,00	0,00	0,00	3 914 892,74
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				1 063 320,24	968 320,24	0,00	0,00	0,00	968 320,24
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 063 320,24	968 320,24	0,00	0,00	0,00	968 320,24
1.1.2.1	Utworzenie Klubu Dziecięcego w Radzanowie - wsparcie rodziców w opiece i wychowaniu dzieci, pomoc w godzeniu pracy zawodowej z obowiązkami opieki nad dziećmi do lat 3	URZĄD GMINY	2024	2025	1 063 320,24	968 320,24	0,00	0,00	0,00	968 320,24
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				5 978 957,18	5 876 817,18	0,00	0,00	0,00	2 946 572,50
1.3.1	- wydatki bieżące				248 460,00	146 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie planu ogólnego Gminy Radzanowo - Planowanie zrównoważonego i harmonijnego rozwoju zagospodarowania przestrzennego gminy	URZĄD GMINY	2024	2025	220 170,00	140 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie analizy wykonalności zadań w zakresie gospodarki wodno-ściekowej - efektywne zarządzanie sieciami wodociągowymi w celu minimalizacji strat wody	URZĄD GMINY	2024	2025	28 290,00	6 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 730 497,18	5 730 497,18	0,00	0,00	0,00	2 946 572,50
1.3.2.1	Opracowanie dokumentacji technicznej przebudowy drogi gminnej w miejscowości Dzwierzno - Podniesienie standardu drogi gminnej oraz poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	URZĄD GMINY	2024	2025	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Opracowanie dokumentacji technicznej przebudowy drogi gminnej w miejscowości Radzanowo Lasocin - Podniesienie standardu drogi gminnej oraz poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego	URZĄD GMINY	2024	2025	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa Domu Ludowego w Rogozinie o garaż dla OSP - Utrzymanie gotowości bojowej i bezpieczeństwa służby poprzez poprawę warunków przechowywania sprzętu pożarniczego	URZĄD GMINY	2024	2025	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.4	Wymiana lamp oświetleniowych na energooszczędne na terenie Gminy Radzanowo - Zmniejszenie kosztów i zużycia energii elektrycznej	URZĄD GMINY	2024	2025	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Kostrogaj - Podniesienie standardu technicznego drogi oraz bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego	URZĄD GMINY	2024	2025	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.6	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Radzanowie - Poprawa efektywności energetycznej poprzez zabezpieczenie przed utratą ciepła oraz obniżenie kosztów ogrzewania budynku	URZĄD GMINY	2024	2025	2 120 549,00	2 120 549,00	0,00	0,00	0,00	446 572,50

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.7	Rewitalizacja zabytkowego kościoła parafialnego p.w. św. Floriana w Radzanowie - Utrwalenie oryginalnych fragmentów zabytku i zabezpieczenie go przed dalszą degradacją w przyszłości	URZĄD GMINY	2024	2025	499 997,46	499 997,46	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rewitalizacja zabytkowego kościoła parafialnego p.w. św. Michała Archanioła w Woźnikach - Utrwalenie oryginalnych fragmentów zabytku i zabezpieczenie ich przed dalszą degradacją w przyszłości	URZĄD GMINY	2024	2025	499 950,72	499 950,72	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025 – 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 2025 – 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 2018-2023 oraz plan budżetu na 2024 rok wg stanu na 30 września 2024 r. oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2024 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2025 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 2025-2035 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja - październik 2024r.*

Informacje podstawowe:

Dochody zaplanowano w wysokości **59 219 701,54 zł.** w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące na 2025 rok zaplanowano w kwocie **52 227 956,10 zł.,** w tym z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych **28 254 320,37 zł.** i osób prawnych **341 744,51 zł.** na podstawie informacji nadesłanej przez Ministra Finansów (nr pisma ST3.4750.14.2024).

W tym samym piśmie została oszacowana dla gminy subwencja ogólna w wysokości **2 658 069 zł.** oraz rezerwa na uzupełnienie dochodów gminy w wysokości **1 297 917,92 zł.**

W grupie dochodów pochodzących z dotacji zaplanowano kwotę **3 846 455,65 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 **3 228 952 zł.,** i z tytułu dotacji na dofinansowanie zadań własnych w wysokości **328 068 zł.** Kwoty dotacji zostały powiększone o **160 185,55 zł.** z tytułu zwrotu części wydatków

bieżących wykonanych na zasadach funduszu sołectkiego w 2024 roku i o 129 250,10 zł. na realizację zadania *Cyberbezpieczny samorząd*.

Dochody pozostałe zaplanowano w wysokości **15 829 448,65 zł.** w tym z podatku od nieruchomości 6 314 616 zł.

W grupie **dochodów majątkowych** została zaplanowana kwota **6 991 745,44 zł.** na którą składają się dochody z następujących źródeł: 182,84 zł. z wpływów za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, 158 880,92 zł. z dotacji stanowiącej zwrot części wydatków na zadania inwestycyjne wykonane w 2024 roku na zasadach funduszu sołectkiego. Z budżetu Województwa Mazowieckiego 1 000 000 zł. na dofinansowanie termomodernizacji budynku Urzędu Gminy etap II. Na realizację zadania *Cyberbezpieczny samorząd* z budżetu UE z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego 475 240,40 zł i z budżetu państwa 97 337,50 zł. Na utworzenie Klubu Dziecięcego w Radzanowie z Krajowego Planu na rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności z Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch 2022-2029 (wcześniej MALUCH+) 889 155,60 zł., z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na wymianę lamp oświetleniowych na energooszczędne na terenie gminy 1 600 000 zł., z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na termomodernizację budynku Urzędu Gminy w Radzanowie 1 791 000 zł. i z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków finansowanego ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na dotacje celowe na rewitalizację zabytkowych kościołów w Radzanowie i w Woźnikach 979 948,18 zł.

Wydatki zaplanowano w kwocie **58 471 762,74 zł.** w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

Wydatki bieżące na 2025 r. zaplanowano w kwocie **49 074 257,61 zł.** Wydatki bieżące (bez obsługi długu) wzrastają jedynie w tempie inflacji. Prognoza wydatków bieżących od 2026 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w 2026r. zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2027 r. zaprognozowano w tempie dochodów bieżących. Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w 2026r. wyliczono wykorzystując wskaźnik inflacji, a od 2027r. wydatki bieżące (bez obsługi długu) wzrastają w tempie wzrostu dochodów 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 **291 079,25 zł.** stanowią wydatki przewidziane do realizacji na zasadach funduszu sołectkiego (*załącznik nr 10 do Uchwały Budżetowej*), dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych i spoza sektora finansów publicznych w wysokości **1 892 170,18 zł.**, oraz dotacje podmiotowe w wysokości **1 890 000 zł.** (*załączniki nr 11 i 12 do Uchwały Budżetowej*). Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano na podstawie zawartych umów o pracę na koniec 2024 roku. W

wynagrodzeniach osobowych uwzględniono wypłaty nagród jubileuszowych i odprawy emerytalne.

Na **wydatki majątkowe** w 2025 roku zaplanowano **9 397 505,13 zł.**, w tym na przyjęte do wykonania w cyklu jednorocznym 2 698 687,71 zł. (*zał. nr 9 do Uchwały Budżetowej*), na zadania inwestycyjne objęte przedsięwzięciami 6 698 817,42 zł. (*omówione w dalszej części objaśnień*). Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Z uwagi na brak określonych dalszych planów inwestycyjnych, założono limit wydatków majątkowych od 2026 roku na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

Wynik budżetu, przychody i kwota długu:

Wynik budżetu stanowi nadwyżkę budżetową w wysokości **747 938,80 zł.** Na moment opracowania prognozy dla roku 2025 nie prognozuje się przychodów.

Na dzień opracowania prognozy suma wszystkich zobowiązań finansowych obciążających gminę na koniec 2025 roku wyniesie **11 184 928 zł.**, co stanowi 23,12% zadłużenia w stosunku do planowanych bieżących dochodów własnych tj. z wyłączeniem środków zewnętrznych, pochodzących z dotacji. Wskaźnik planowanej kwoty spłaty zobowiązań przypadających na 2025 rok ukształtował się na poziomie 3,27% natomiast dopuszczalny wskaźnik spłaty obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy 12,56%. Wskaźniki ustawowe w 2025 roku i latach kolejnych zostały spełnione.

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

Na 2025 rok na obsługę długu zaplanowano **1 581 274,80 zł.**, z tego na spłatę rat kapitałowych kredytów, pożyczek i wykup obligacji 747 938,80 zł. oraz spłatę odsetek 833 336 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. *Utworzenie Klubu Dziecięcego w Radzanowie* limit wydatków i zobowiązań na 2025r. zaplanowano w kwocie **968 320,24 zł.**

Na prognozowane wydatki kwota 79 164,64 zł. stanowi środki własne.

1.2. *Opracowanie planu ogólnego Gminy Radzanowo* limit wydatków na 2025 r. zaplanowano w kwocie **140 170 zł.**

Na moment opracowania prognozy zaplanowane do realizacji zadanie mieszczące się w kategorii wydatków bieżących zostanie sfinansowane ze środków własnych.

1.3 *Opracowanie analizy wykonalności zadań w zakresie gospodarki wodno-ściekowej* limit wydatków na 2025r. zaplanowano w kwocie **6 150 zł.**

Zadanie mieszczące się w kategorii wydatków bieżących sfinansowane zostanie ze środków własnych.

1.4 *Opracowanie dokumentacji technicznej przebudowy drogi gminnej w miejscowości Dźwierzno* zaplanowano limit wydatków w kwocie **55 000 zł.**

Zadanie zostanie sfinansowane ze środków własnych.

1.5 *Opracowanie dokumentacji technicznej przebudowy drogi gminnej w miejscowości Radzanowo Lasocin* zaplanowano limit wydatków w kwocie **55 000 zł.**

Zadanie zostanie sfinansowane ze środków własnych.

1.6 *Rozbudowa Domu Ludowego w Rogozinie o garaż dla OSP* zaplanowano limit wydatków i zobowiązań w kwocie **100 000 zł.**

Prognozowana kwota wydatku stanowi środki własne.

1.7 *Wymiana lamp oświetleniowych na energooszczędne na terenie Gminy Radzanowo* zaplanowano limit wydatków i zobowiązań na kwotę **2 000 000 zł.**

Na prognozowane wydatki kwota 400 000 zł. stanowi środki własne.

1.8 *Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Kostrogaj* zaplanowano limit wydatków i zobowiązań na kwotę **400 000 zł.**

Na moment opracowania prognozy kwota wydatku stanowi środki własne.

1.9 *Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Radzanowie* zaplanowano limit wydatków na kwotę **2 120 549 zł.** i limit zobowiązań na kwotę **446 572,50 zł.**

Na prognozowane wydatki kwota 329 549 zł. stanowi środki własne.

1.10 *Rewitalizacja zabytkowego kościoła parafialnego p.w św. Floriana w Radzanowie* zaplanowano limit wydatków na kwotę **499 997,46 zł.**

Na prognozowane wydatki kwota 10 000 zł. stanowi środki własne.

1.11 *Rewitalizacja zabytkowego kościoła parafialnego p.w św. Michała Archaniola* zaplanowano limit wydatków na kwotę **499 950,72 zł.**

Na prognozowane wydatki kwota 10 000 zł. stanowi środki własne.