

Autopoprawka p. Wójta do druku nr 67.2025 Projekt

z dnia 16 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

Projektodawca :Wójt Gminy

Referent: Skarbnik Gminy

**UCHWAŁA NR XXIII/140/2025
RADY GMINY RADZANOWO**

z dnia 19 grudnia 2025 r.

w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radzanowo na lata 2026 - 2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) 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 2025 r. poz. 1483), Rada Gminy Radzanowo uchwala co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2026 –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 X/61/2024 Rady Gminy Radzanowo z dnia 20.12.2024 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Radzanowo.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01.01.2026 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 ^{x3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		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 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
Wykonanie 2024	55 148 372,59	52 299 858,32	11 793 371,00	249 704,00	13 408 124,00	8 015 601,99	18 833 057,33	5 961 736,34	2 848 514,27	234 969,57	2 610 789,96
Plan 3 kw. 2025	62 629 465,41	55 515 312,50	28 254 320,37	341 744,51	4 089 916,92	6 575 785,91	16 253 544,79	6 314 616,00	7 114 152,91	41 764,51	7 072 205,56
Wykonanie 2025	63 643 147,48	56 365 577,57	28 254 320,37	341 744,51	4 089 916,92	7 395 681,78	16 283 913,99	6 314 616,00	7 277 569,91	41 764,51	7 235 622,56
2026	63 659 434,65	57 758 523,15	32 862 412,00	310 091,00	2 509 214,00	4 333 093,62	17 743 712,53	7 124 128,00	5 900 911,50	0,00	5 900 728,66
2027	60 053 182,00	60 053 000,00	34 729 000,00	328 000,00	2 575 000,00	4 353 000,00	18 068 000,00	7 310 000,00	182,00	0,00	0,00
2028	62 598 182,00	62 598 000,00	36 630 000,00	346 000,00	2 640 000,00	4 462 000,00	18 520 000,00	7 493 000,00	182,00	0,00	0,00
2029	65 164 182,00	65 164 000,00	38 560 000,00	365 000,00	2 704 000,00	4 570 000,00	18 965 000,00	7 673 000,00	182,00	0,00	0,00
2030	67 874 182,00	67 874 000,00	40 592 000,00	385 000,00	2 772 000,00	4 685 000,00	19 440 000,00	7 865 000,00	182,00	0,00	0,00
2031	70 623 182,00	70 623 000,00	42 647 000,00	405 000,00	2 842 000,00	4 803 000,00	19 926 000,00	8 062 000,00	182,00	0,00	0,00

2032	73 407 182,00	73 407 000,00	44 719 000,00	425 000,00	2 914 000,00	4 924 000,00	20 425 000,00	8 264 000,00	182,00	0,00	0,00
2033	76 170 182,00	76 170 000,00	46 754 000,00	445 000,00	2 987 000,00	5 048 000,00	20 936 000,00	8 471 000,00	182,00	0,00	0,00
2034	79 045 000,00	79 045 000,00	48 882 000,00	466 000,00	3 062 000,00	5 175 000,00	21 460 000,00	8 683 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	82 036 000,00	82 036 000,00	51 107 000,00	488 000,00	3 139 000,00	5 305 000,00	21 997 000,00	8 901 000,00	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 osłowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje osłowe 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			
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 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
Wykonanie 2024	56 208 191,38	47 678 236,91	20 943 645,92	0,00	0,00	612 456,52	0,00	0,00	0,00	8 529 954,47	8 529 954,47	162 131,01
Plan 3 kw. 2025	64 481 096,75	53 880 002,41	25 125 825,65	0,00	0,00	833 336,00	0,00	0,00	0,00	10 601 094,34	10 601 094,34	1 090 663,18
Wykonanie 2025	65 494 778,82	54 711 554,48	24 790 894,15	0,00	0,00	833 336,00	0,00	0,00	0,00	10 783 224,34	10 783 224,34	1 090 663,18
2026	67 343 638,65	55 675 732,40	28 537 592,13	0,00	0,00	775 645,00	0,00	0,00	0,00	11 667 906,25	11 667 906,25	0,00
2027	59 088 586,00	57 404 300,00	29 280 000,00	0,00	0,00	689 300,00	0,00	0,00	0,00	1 684 286,00	1 684 286,00	0,00
2028	61 633 586,00	58 718 300,00	30 012 000,00	0,00	0,00	585 300,00	0,00	0,00	0,00	2 915 286,00	2 915 286,00	0,00
2029	64 116 194,00	61 004 600,00	31 243 000,00	0,00	0,00	487 600,00	0,00	0,00	0,00	3 111 594,00	3 111 594,00	0,00
2030	66 776 194,00	63 436 500,00	32 543 000,00	0,00	0,00	401 500,00	0,00	0,00	0,00	3 339 694,00	3 339 694,00	0,00
2031	69 525 194,00	65 958 800,00	33 862 000,00	0,00	0,00	369 800,00	0,00	0,00	0,00	3 566 394,00	3 566 394,00	0,00
2032	71 209 194,00	68 513 100,00	35 197 000,00	0,00	0,00	338 100,00	0,00	0,00	0,00	2 696 094,00	2 696 094,00	0,00
2033	73 972 194,00	71 005 100,00	36 522 000,00	0,00	0,00	263 100,00	0,00	0,00	0,00	2 967 094,00	2 967 094,00	0,00
2034	76 645 000,00	73 604 600,00	37 901 000,00	0,00	0,00	191 600,00	0,00	0,00	0,00	3 040 400,00	3 040 400,00	0,00
2035	79 136 000,00	76 297 400,00	39 336 000,00	0,00	0,00	105 400,00	0,00	0,00	0,00	2 838 600,00	2 838 600,00	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 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
Wykonanie 2024	-1 059 818,79	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
Plan 3 kw. 2025	-1 851 631,34	0,00	2 599 570,14	0,00	0,00	238 579,78	238 579,78	2 360 990,36	1 613 051,56
Wykonanie 2025	-1 851 631,34	0,00	2 599 570,14	0,00	0,00	238 579,78	238 579,78	2 360 990,36	1 613 051,56
2026	-3 684 204,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	3 684 204,00	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	2 197 988,00	2 197 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 197 988,00	2 197 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 900 000,00	2 900 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu ^{X 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot określonych wart. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3a ustawy ^X
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 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
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	698 785,80	698 785,80	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	747 938,80	747 938,80	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	2 197 988,00	2 197 988,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 197 988,00	2 197 988,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷¹⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota 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 i 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 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
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 932 866,80	0,00	4 621 621,41	4 779 796,14
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 184 928,00	0,00	1 635 310,09	4 234 880,23
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 184 928,00	0,00	1 654 023,09	4 253 593,23
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 869 132,00	0,00	2 082 790,75	2 082 790,75
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 904 536,00	0,00	2 648 700,00	2 648 700,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 939 940,00	0,00	3 879 700,00	3 879 700,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 891 952,00	0,00	4 159 400,00	4 159 400,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 793 964,00	0,00	4 437 500,00	4 437 500,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 695 976,00	0,00	4 664 200,00	4 664 200,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 497 988,00	0,00	4 893 900,00	4 893 900,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 300 000,00	0,00	5 164 900,00	5 164 900,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	5 440 400,00	5 440 400,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 738 600,00	5 738 600,00

⁸¹ 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. 225 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 2019	0,00%	9,79%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	10,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	21,87%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	21,46%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	4,13%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	12,26%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	5,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	5,26%	x	x	x	x
2026	2,79%	5,22%	12,14%	12,14%	TAK	TAK
2027	2,97%	5,99%	11,48%	11,49%	TAK	TAK
2028	2,67%	7,68%	10,88%	10,88%	TAK	TAK
2029	2,53%	7,67%	8,85%	8,86%	TAK	TAK
2030	2,37%	7,66%	6,88%	6,89%	TAK	TAK
2031	2,23%	7,65%	7,39%	7,39%	TAK	TAK
2032	3,70%	7,64%	6,73%	6,73%	TAK	TAK
2033	3,46%	7,63%	7,07%	7,07%	TAK	TAK
2034	3,51%	7,62%	7,42%	7,42%	TAK	TAK
2035	3,92%	7,62%	7,65%	7,65%	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:		Wydutki 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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						środki określone 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 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
Wykonanie 2024	38 775,03	38 775,03	32 183,28	1 577 658,74	1 577 658,74	1 548 457,49	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	99 435,07	99 435,07	84 054,32	2 011 374,67	2 011 374,67	1 943 238,42	146 460,00	146 460,00	116 237,60
Wykonanie 2025	90 475,07	90 475,07	75 094,32	2 011 374,67	2 011 374,67	1 943 238,42	137 500,00	137 500,00	107 277,60
2026	99 435,07	99 435,07	84 054,32	5 139 621,63	5 139 621,63	5 071 485,38	29 800,00	29 800,00	25 219,47
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
			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 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
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
Plan 3 kw. 2025	2 217 025,56	2 217 025,56	2 078 466,96	5 946 857,74	248 460,00	5 698 397,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	2 217 025,56	2 217 025,56	2 078 466,96	5 707 386,74	118 989,00	5 588 397,74	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 437 870,03	6 437 870,03	5 214 057,50	8 466 297,00	240 949,00	8 225 348,00	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi i 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
						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 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
Wykonanie 2024	698 785,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	747 938,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 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	0,00	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówność 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, nieuwzględnione w limicie spłaty zobowiązań ^X
		środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy ^X	
Lp	11.1	11.1.1	11.2
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
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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 wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.11 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 zadągnięto oraz planuje się zadągniąć zobowiązania dłużne, informacje 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 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 679 560,00	8 466 297,00	0,00	0,00	0,00	7 766 308,50
1.a	- wydatki bieżące				454 212,00	240 949,00	0,00	0,00	0,00	20 840,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 225 348,00	8 225 348,00	0,00	0,00	0,00	7 745 468,50
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:				6 584 330,03	6 467 670,03	0,00	0,00	0,00	6 458 710,03
1.1.1	- wydatki bieżące				146 460,00	29 800,00	0,00	0,00	0,00	20 840,00
1.1.1.1	Mazowiecka Szkoła Przyszłości - Wzmocnienie kompetencji uczniów poprzez zajęcia pozalekcyjne, wyposażenie pracowni szkolnych w sprzęt do prowadzenia interdyscyplinarnych zajęć laboratoryjnych	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W ROGOZINIE	2025	2026	8 960,00	8 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji Cyberbezpieczny samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa administracji publicznej	URZĄD GMINY	2025	2026	137 500,00	20 840,00	0,00	0,00	0,00	20 840,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 437 870,03	6 437 870,03	0,00	0,00	0,00	6 437 870,03
1.1.2.1	Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji Cyberbezpieczny samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa administracji publicznej	URZĄD GMINY	2025	2026	609 125,00	609 125,00	0,00	0,00	0,00	609 125,00
1.1.2.2	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej wraz z wdrożeniem zdalnych odczytów wodomierzy - Ochrona środowiska naturalnego, podniesienie standardu życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2025	2026	5 828 745,03	5 828 745,03	0,00	0,00	0,00	5 828 745,03
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				2 095 229,97	1 998 626,97	0,00	0,00	0,00	1 307 598,47
1.3.1	- wydatki bieżące				307 752,00	211 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentu m. Rogozino - Planowanie zrównoważonego i harmonijnego rozwoju zagospodarowania przestrzennego gminy	URZĄD GMINY	2025	2026	27 060,00	27 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie planu ogólnego Gminy Radzanowo - Planowanie zrównoważonego i harmonijnego rozwoju zagospodarowania przestrzennego gminy	URZĄD GMINY	2024	2026	220 170,00	132 102,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Realizacja dodatkowych zajęć języka angielskiego dla uczniów Szkoły Podstawowej w Rogozinie - Wsparcie nauki języka angielskiego dla uczniów z terenów wiejskich	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W ROGOZINIE	2025	2026	5 418,00	2 787,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.5	Przygotowanie wniosku o dofinansowanie projektu dotyczącego utworzenia Centrum Usług Społecznych - rozwój i integracja usług społecznych organizowanych i świadczonych na poziomie lokalnym, zaspakajanie potrzeb wspólnoty samorządowej	URZĄD GMINY	2025	2026	55 104,00	49 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 787 477,97	1 787 477,97	0,00	0,00	0,00	1 307 598,47
1.3.2.1	Opracowanie dokumentacji technicznej przebudowy drogi gminnej w miejscowości Dźwierzno - Podniesienie standardu drogi gminnej oraz poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	URZĄD GMINY	2024	2026	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	2026	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja drogi gminnej w m. Nowe Boryszewo - Podniesienie standardu technicznego drogi oraz bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego	URZĄD GMINY	2025	2026	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przejęcie przyłączy kanalizacji sanitarnej wybudowanych w ulicy Boryszewskiej od sieci do granicy działek położonych na terenie gminy Radzanowo w m. Nowe Boryszewo - Ochrona środowiska naturalnego, podniesienie standardu życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2025	2026	99 879,50	99 879,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Wykonanie dokumentacji projektowej drogi wewnętrznej - ulicy Akacyjowej w Rogozinie - Podniesienie standardu drogi wewnętrznej oraz poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego	URZĄD GMINY	2025	2026	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej ul. Kalinowej w Rogozinie - Podniesienie standardu drogi wewnętrznej oraz poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego	URZĄD GMINY	2025	2026	863 310,47	863 310,47	0,00	0,00	0,00	863 310,47
1.3.2.7	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej wraz z wdrożeniem zdalnych odczytów wodomierzy - Ochrona środowiska naturalnego, podniesienie standardu życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2025	2026	444 288,00	444 288,00	0,00	0,00	0,00	444 288,00

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY RADZANOWO NA LATA 2026 – 2035

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 2026 – 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 2019-2024, plan budżetu na 2025 rok wg stanu na 30 września 2025 r. oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2025 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2026 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 2026-2035 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja - lipiec 2025 r.*

INFORMACJE PODSTAWOWE

Dochody zaplanowano w wysokości **63 659 434,65 zł** w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące na 2026 rok zaplanowano w kwocie **57 758 523,15 zł**, w tym z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych **32 862 412 zł** i osób prawnych **310 091 zł** na podstawie informacji nadesłanej przez Ministra Finansów (nr pisma ST3.4750.26.2025).

W tym samym piśmie została oszacowana dla gminy subwencja ogólna w wysokości **2 509 214 zł**.

W grupie dochodów bieżących pochodzących z dotacji zaplanowano kwotę **4 242 618,55 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 3 547 393 zł i z tytułu dotacji na dofinansowanie zadań własnych w wysokości 526 080 zł. Kwoty dotacji zostały powiększone o 160 185,55 zł z tytułu zwrotu części wydatków bieżących wykonanych na zasadach funduszu sołeckiego w 2025 roku i o 8 960 zł na realizację przez Szkołę Podstawową w Rogozinie zadania *Mazowiecka Szkoła Przyszłości*.

Pozostałe dochody bieżące zaplanowano w wysokości **17 743 712,53 zł**, w tym z podatku od nieruchomości w kwocie 7 124 128 zł.

W grupie **dochodów majątkowych** została zaplanowana kwota **5 900 911,50 zł**, na którą składają się dochody z następujących źródeł: 182,84 zł z wpływów za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, 156 789,71 zł z dotacji stanowiącej zwrot części wydatków na zadania inwestycyjne wykonane w 2025 roku na zasadach funduszu sołeckiego, 4 738 817,10 zł z dotacji w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności na realizację przedsięwzięcia *Rozbudowa kanalizacji sanitarnej wraz z wdrożeniem zdalnych odczytów wodomierzy*, 604 317,32 zł z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację przedsięwzięcia *Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej ul. Kalinowej w Rogozinie* oraz

332 668,28 zł z budżetu UE z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i 68 136,25 z Budżetu Państwa na kontynuację realizacji przedsięwzięcia *Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji – Cyberbezpieczny samorząd*.

Wydatki zaplanowano w kwocie **67 343 638,65 zł**, w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

Wydatki bieżące na 2026 r. zaplanowano w kwocie **55 675 732,40 zł**. Wydatki bieżące (bez obsługi długu) wzrastają w tempie inflacji. Prognoza wydatków bieżących od 2027 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 okresie 2027-2028 zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2029 r. zaprognozowano w tempie dochodów bieżących. Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w latach 2027-2028 wyliczono wykorzystując wskaźnik inflacji, a od 2029 r. 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 **448 293,32 zł** stanowią wydatki przewidziane do realizacji na zasadach funduszu sołeckiego (*załącznik nr 9 do Uchwały w sprawie Budżetu Gminy Radzanowo na 2026 rok*), dotacje podmiotowe w wysokości **2 450 000 zł** (*załącznik nr 10 do Uchwały w sprawie Budżetu Gminy Radzanowo na 2026 rok*) oraz dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych i spoza sektora finansów publicznych w wysokości **898 900 zł** (*załącznik nr 11 do Uchwały w sprawie Budżetu Gminy Radzanowo na 2026 rok*). Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano na podstawie zawartych umów o pracę na koniec 2025 roku. W wynagrodzeniach osobowych uwzględniono wypłaty nagród jubileuszowych i odprawy emerytalne.

Na **wydatki majątkowe** w 2026 roku zaplanowano **11 667 906,25 zł**, w tym na przyjęte do wykonania zadania w cyklu jednorocznym 3 442 558,25 zł (*załącznik nr 8 do Uchwały w sprawie Budżetu Gminy Radzanowo na 2026 rok*), na zadania inwestycyjne objęte przedsięwzięciami 8 225 348 zł (*omówione w dalszej części objaśnień*). Z uwagi na brak określonych dalszych planów inwestycyjnych, założono limit wydatków majątkowych od 2027 roku na maksymalnym możliwym poziomie niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

WYNIK BUDŻETU, PRZYCHODY I KWOTA DŁUGU

Wynik budżetu stanowi deficyt budżetowy w wysokości **3 684 204 zł**. W roku 2026 prognozuje się przychody w kwocie **4 400 000 zł** w formie kredytu, co pozwoli zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne oraz pokryć rozchody budżetu.

Na dzień opracowania prognozy suma wszystkich zobowiązań finansowych obciążających gminę na koniec 2026 roku wyniesie **14 869 132 zł**, co stanowi 27,83% zadłużenia w stosunku do planowanych bieżących dochodów własnych tj. z wyłączeniem środków zewnętrznych, pochodzących z dotacji. Wskaźnik planowanej kwoty spłaty zobowiązań przypadających na 2026 rok ukształtował się na poziomie 2,79%, natomiast dopuszczalny wskaźnik spłaty obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy 12,14%. Wskaźniki ustawowe w 2026 roku i latach kolejnych zostały spełnione.

ROZCHODY Z TYTUŁU SPŁATY RAT KAPITAŁOWYCH ORAZ WYDATKI NA OBSŁUGĘ ZADŁUŻENIA

Na 2026 rok na obsługę długu zaplanowano **1 491 441 zł**, z tego na spłatę rat kapitałowych kredytów, pożyczek i wykup obligacji 715 796 zł oraz spłatę odsetek 775 645 zł. Wysokość spłaty rat kapitałowych została rozłożona w prognozie na lata wg. zaplanowanego harmonogramu spłaty zadłużenia. Całość istniejącego długu wraz z planowanym w roku 2026 kredytem 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 związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych:

1.1. Mazowiecka Szkoła Przyszłości - limit wydatków na rok 2026 zaplanowano w kwocie **8 960 zł.**

Prognozowane wydatki zostaną sfinansowane z budżetu UE z programu Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027.

1.2. Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji – Cyberbezpieczny samorząd – limit wydatków i zobowiązań na rok 2026 zaplanowano w kwocie **629 965 zł**, z tego na wydatki o charakterze bieżącym kwotę 20 840 zł i wydatki o charakterze majątkowym 609 125 zł. Zadanie realizowane jest od 2025r. i jest współfinansowane środkami z budżetu UE i Budżetu Państwa. Łączne nakłady finansowe to kwota 746 625 zł.

1.3. Rozbudowa kanalizacji sanitarnej wraz z wdrożeniem zdalnych odczytów wodomierzy - limit wydatków i zobowiązań na rok 2026 zaplanowano w kwocie **5 828 745,03 zł.** Zadanie zostanie dofinansowane dotacją w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności w kwocie 4 738 817,10 zł. Pozostała kwota stanowi środki własne.

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

2.1. Opracowanie planu ogólnego Gminy Radzanowo - limit wydatków na rok 2026 zaplanowano w kwocie **132 102 zł.**

Zaplanowane do realizacji zadanie, mieszczące się w kategorii wydatków bieżących, zostanie sfinansowane ze środków własnych.

2.2. Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentu m. Rogozino - limit wydatków na rok 2026 zaplanowano w kwocie **27 060 zł.**

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

2.3. Przygotowanie wniosku o dofinansowanie projektu dotyczącego utworzenia Centrum Usług Społecznych - limit wydatków na rok 2026 zaplanowano w kwocie **49 200 zł.** Łączne nakłady finansowe na to zadanie wynoszą 55 104 zł. i są to środki własne.

2.4. Realizacja dodatkowych zajęć języka angielskiego dla uczniów Szkoły Podstawowej w Rogozinie - limit wydatków na rok 2026 zaplanowano w kwocie **2 787 zł.**

Na prognozowane wydatki kwota 1 637 zł. stanowi środki własne. Zadanie zostanie dofinansowane środkami pochodzącymi z Programu YOUNGSTER PLUS.

2.5. Opracowanie dokumentacji technicznej przebudowy drogi gminnej w miejscowości Dźwierzno - zaplanowano limit wydatków na rok 2026 w kwocie **55 000 zł.**

Zadanie zostanie sfinansowane ze środków własnych.

2.6. Opracowanie dokumentacji technicznej przebudowy drogi gminnej w miejscowości Radzanowo Lasocin - zaplanowano limit wydatków na rok 2026 w kwocie **55 000 zł.**

Zadanie zostanie sfinansowane ze środków własnych.

2.7. Modernizacja drogi gminnej w m. Nowe Boryszewo - zaplanowano limit wydatków w kwocie **200 000 zł.**

Prognozowana kwota wydatku stanowi środki własne.

2.8. Przejęcie przyłączy kanalizacji sanitarnej wybudowanych w ulicy Boryszewskiej od sieci do granicy działek położonych na terenie gminy Radzanowo w m. Nowe Boryszewo - zaplanowano limit wydatków na kwotę **99 879,50 zł.**

Prognozowana kwota wydatku stanowi środki własne.

2.9. Wykonanie dokumentacji projektowej drogi wewnętrznej – ulicy Akacjowej w Rogozinie - zaplanowano limit wydatków na kwotę **70 000 zł.**

Prognozowana kwota wydatku stanowi środki własne.

2.10 Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej ul. Kalinowej w Rogozinie – zaplanowano limit wydatków i zobowiązań w kwocie **863 310,47 zł**. Przedsięwzięcie zostanie dofinansowane w kwocie 604 317,32 zł środkami z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

2.11 Rozbudowa kanalizacji sanitarnej wraz z wdrożeniem zdalnych odczytów wodomierzy – zaplanowano limit wydatków i zobowiązań w kwocie **444 288 zł**. Prognozowana kwota wydatku stanowi środki własne.