

**UCHWAŁA NR LIV/299/2023
RADY GMINY RADZANOWO**

z dnia 27 czerwca 2023 r.

**zmieniająca Uchwałę Rady Gminy Radzanowo nr XLVII/262/2022 Rady Gminy Radzanowo
z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej
Gminy Radzanowo**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2023r. poz. 40 z późn. zm.) art. 226, 227, 229, 231 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2022r. poz. 1634 z późn. zm.) Rada Gminy Radzanowo uchwala co następuje:

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

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

2. W wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy


Jolanta Anna Sochacka

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 średnio 7-letnie)

Załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			z tego:					ze sprzedaży majątku ^K		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			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 ^{K 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾				w tym:
											z podatku od nieruchomości
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.6	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2016	30 267 834,50	30 077 859,63	5 645 771,00	25 932,63	6 941 670,00	8 932 605,14	8 331 680,66	3 552 458,85	189 974,87	53 742,54	132 025,78
Wykonanie 2017	33 377 921,83	32 704 449,65	6 154 354,00	44 284,02	7 019 465,00	10 344 963,35	9 141 393,28	4 120 636,69	673 472,18	40 766,00	613 353,88
Wykonanie 2018	35 214 086,58	34 591 207,66	6 785 900,00	61 241,05	7 318 159,00	10 437 520,16	9 998 387,45	4 959 753,06	622 890,90	13 470,29	606 056,31
Wykonanie 2019	41 038 492,34	37 803 795,03	7 160 756,00	86 409,59	7 620 146,00	12 568 436,06	10 336 045,38	4 725 288,57	3 234 697,31	107 962,36	3 066 483,32
Wykonanie 2020	41 671 809,00	40 838 807,61	6 945 319,00	76 668,77	7 432 721,00	15 086 105,08	11 386 763,78	4 682 605,64	733 201,39	0,00	726 374,44
Wykonanie 2021	61 461 237,19	46 568 316,86	6 005 323,00	128 807,38	9 967 487,00	14 632 800,20	13 833 898,28	4 826 711,29	4 892 920,33	77 505,70	4 809 590,43
Plan 3 kw. 2022	50 568 839,53	48 926 180,69	7 126 181,00	106 973,00	9 346 215,00	16 735 380,13	13 811 421,86	4 964 056,00	1 642 658,64	0,00	1 582 184,64
Wykonanie 2022	54 110 217,03	52 467 558,25	10 014 609,57	106 973,00	9 355 234,00	16 615 732,93	16 375 009,15	6 262 391,88	1 642 658,76	0,00	1 582 184,48
2023	56 148 984,42	38 107 875,10	7 166 310,00	129 629,00	10 598 823,00	5 287 379,01	14 903 734,09	5 337 473,00	18 042 109,32	0,00	18 041 755,02
2024	39 067 354,00	39 067 000,00	7 880 000,00	143 000,00	11 108 000,00	4 653 000,00	15 283 000,00	5 564 000,00	354,00	0,00	0,00
2025	40 554 354,00	40 554 000,00	8 393 000,00	153 000,00	11 453 000,00	4 796 000,00	15 757 000,00	5 768 000,00	354,00	0,00	0,00
2026	41 807 354,00	41 807 000,00	8 836 000,00	182 000,00	11 740 000,00	4 918 000,00	16 151 000,00	5 913 000,00	354,00	0,00	0,00
2027	43 121 354,00	43 121 000,00	9 320 000,00	171 000,00	12 034 000,00	5 041 000,00	16 555 000,00	6 061 000,00	354,00	0,00	0,00
2028	44 484 354,00	44 484 000,00	9 831 000,00	181 000,00	12 335 000,00	5 168 000,00	16 969 000,00	6 213 000,00	354,00	0,00	0,00
2029	45 888 354,00	45 886 000,00	10 369 000,00	191 000,00	12 644 000,00	5 298 000,00	17 394 000,00	6 389 000,00	354,00	0,00	0,00

Strona 1 z 20

2030	47 328 354,00	47 328 000,00	10 805 000,00	202 000,00	12 961 000,00	5 431 000,00	17 829 000,00	6 529 000,00	354,00	0,00	0,00
2031	48 821 354,00	48 821 000,00	11 480 000,00	213 000,00	13 286 000,00	5 567 000,00	18 275 000,00	6 693 000,00	354,00	0,00	0,00
2032	60 356 354,00	60 356 000,00	12 073 000,00	225 000,00	13 610 000,00	5 707 000,00	18 732 000,00	6 861 000,00	354,00	0,00	0,00
2033	61 945 354,00	61 945 000,00	12 687 000,00	237 000,00	13 980 000,00	5 850 000,00	19 201 000,00	7 033 000,00	354,00	0,00	0,00
2034	63 577 000,00	63 577 000,00	13 340 000,00	249 000,00	14 309 000,00	5 997 000,00	19 682 000,00	7 209 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	65 253 000,00	65 253 000,00	14 002 000,00	262 000,00	14 657 000,00	6 147 000,00	20 175 000,00	7 390 000,00	0,00	0,00	0,00

³⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

⁴⁾ 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 wykonawczych poza midiumy (5 lat) okresu prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

⁵⁾ 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 wykonawstwa budżetu jednostki wykonującej z odrębnym rachunkiem, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁶⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Site 4.3 = 20

2035	53 753 000,00	50 360 500,00	24 633 000,00	0,00	0,00	52 500,00	0,00	0,00	0,00	3 392 500,00	3 362 500,00	0,00
------	---------------	---------------	---------------	------	------	-----------	------	------	------	--------------	--------------	------

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:				
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾			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 2016	1 783 685,41	0,00	900 290,13	0,00	0,00	0,00	0,00	900 290,13	0,00
Wykonanie 2017	-158 014,23	0,00	1 956 123,86	0,00	0,00	0,00	0,00	1 956 123,86	158 014,23
Wykonanie 2018	-3 829 109,83	0,00	5 367 192,97	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	2 269 547,37	0,00
Wykonanie 2021	6 215 877,81	0,00	3 231 853,29	0,00	0,00	607 381,75	0,00	2 824 471,54	0,00
Plan 3 kw. 2022	-7 777 759,50	0,00	8 378 545,30	0,00	0,00	4 835 404,03	4 835 404,03	3 541 141,27	2 942 355,47
Wykonanie 2022	-1 814 858,98	0,00	8 876 545,30	0,00	0,00	5 335 404,03	1 614 858,88	3 541 141,27	0,00
2023	-11 864 316,82	0,00	12 463 102,82	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 pozamoczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objętościach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy uwzględnić 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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X				z tego:	
								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	6.1	6.1.1	6.1.1.1	6.1.1.2
Wykonania 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	747 851,68	747 851,68	0,00	0,00	0,00
Wykonania 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	692 965,36	692 965,36	0,00	0,00	0,00
Wykonania 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	644 821,99	644 821,99	0,00	0,00	0,00
Wykonania 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 066 846,85	2 066 846,85	1 660 574,00	1 660 574,00	0,00
Wykonania 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	547 105,80	547 105,80	0,00	0,00	0,00
Wykonania 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	7 062 966,80	571 185,80	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	598 785,80	598 785,80	0,00	0,00	0,00
Wykonania 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 898 785,80	598 785,80	0,00	0,00	0,00
2023	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	598 785,80	598 785,80	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	598 785,80	598 785,80	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	984 586,00	984 586,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	984 586,00	984 586,00	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
------	------	------	------	------	--------------	--------------	------	------	------

W pozycji należy wpisać w szczególności przychody posiadające z prywatności majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokonane się z wydatków ^X	Różnica z bilansowania wydatków budżetowych o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi ^X	Różnica między dochodami budżetowymi, skorygowanymi o środki ²⁾ a wydatkami budżetowymi ^X
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹⁾					
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	3 711 488,95	0,00	2 549 539,70	3 449 829,83
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	2 981 709,59	0,00	2 980 126,83	4 925 250,89
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	6 598 930,00	0,00	3 056 163,36	4 161 307,53
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	7 447 816,80	0,00	2 148 789,87	2 148 789,87
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 900 410,00	0,00	2 596 219,68	4 912 528,59
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	6 491 781,00	6 326 224,20	0,00	6 728 134,02	9 959 987,31
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 030 134,85	0,00	1 114 952,02	9 491 497,32
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	4 300 000,00	5 730 438,40	0,00	7 395 489,86	16 272 008,95
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 131 852,00	0,00	-2 478 685,53	3 985 437,09
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 832 866,80	0,00	2 687 300,00	2 687 300,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 184 928,00	0,00	2 972 800,00	2 972 900,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 469 132,00	0,00	3 309 800,00	3 309 800,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 504 536,00	0,00	3 536 100,00	3 536 100,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 539 940,00	0,00	3 686 200,00	3 686 200,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 491 852,00	0,00	3 842 700,00	3 842 700,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 393 964,00	0,00	4 003 100,00	4 003 100,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 295 976,00	0,00	4 189 400,00	4 189 400,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 087 988,00	0,00	4 338 600,00	4 338 600,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	4 516 300,00	4 516 300,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	4 694 500,00	4 694 500,00

2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 892 500,00	4 892 600,00
------	---	---	---	---	------	------	------	------	--------------	--------------

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotychczas określone w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączenia ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wstępnej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie wzoru, 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 wzoru, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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 wzoru, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	12,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	13,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	12,81%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	8,70%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	10,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	21,87%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	4,65%	4,65%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	21,46%	21,46%	x	x	x	x
2023	4,49%	-4,88%	-4,88%	12,33%	14,73%	TAK	TAK
2024	3,77%	9,55%	9,55%	9,78%	12,16%	TAK	TAK
2025	3,66%	9,88%	x	9,18%	11,56%	TAK	TAK
2026	3,13%	10,16%	x	8,83%	11,03%	TAK	TAK
2027	3,49%	10,16%	x	8,74%	11,15%	TAK	TAK
2028	3,22%	10,14%	x	8,73%	11,14%	TAK	TAK
2029	3,25%	10,13%	x	7,69%	9,49%	TAK	TAK
2030	3,19%	10,12%	x	7,88%	7,88%	TAK	TAK
2031	3,01%	10,11%	x	10,02%	10,02%	TAK	TAK
2032	3,07%	10,10%	x	10,10%	10,10%	TAK	TAK
2033	2,89%	10,09%	x	10,13%	10,13%	TAK	TAK
2034	3,16%	10,08%	x	10,12%	10,12%	TAK	TAK

2035	3,16%	10,07%	x	10,11%	10,11%	TAK	TAK
------	-------	--------	---	--------	--------	-----	-----

Ustalenia na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. B.3, B.3.1, B.4 i B.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 6 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. 6 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
lp	8.1	8.1.1	8.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonania 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00	16 000,00	0,00
Wykonania 2017	0,00	0,00	0,00	439 001,97	439 001,97	439 001,97	0,00	0,00	0,00
Wykonania 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
Wykonania 2019	0,00	0,00	0,00	2 821 530,84	2 821 530,84	2 821 530,84	61 822,02	61 822,02	45 326,40
Wykonania 2020	222 081,00	222 081,00	216 956,26	0,00	0,00	0,00	127 909,78	127 909,78	122 874,70
Wykonania 2021	23 230,30	23 230,30	22 650,89	0,00	0,00	0,00	111 105,00	111 105,00	104 310,85
Plan 3 kw. 2022	118 987,00	118 987,00	112 192,85	255 960,00	255 960,00	255 960,00	118 987,00	118 987,00	112 192,85
Wykonania 2022	118 987,00	118 987,00	112 192,85	255 959,94	255 959,94	255 959,94	118 987,00	118 987,00	112 192,85
2023	0,00	0,00	0,00	2 999 471,53	2 999 471,53	2 999 471,53	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	Informacja uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydaki 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:		Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki 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, połączając dołączeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowa				
Lp	8.1	8.1.1	8.1.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	93 600,00	16 000,00	77 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 088 981,98	1 088 981,98	698 084,97	2 381 919,57	0,00	2 381 919,57	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	2 367 724,84	2 363 259,48	868 658,00	3 251 984,48	0,00	3 251 984,48	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	272 280,00	272 280,00	256 960,00	5 872 898,00	0,00	5 872 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	255 959,94	256 959,94	256 959,94	5 856 398,00	0,00	5 856 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 096 751,00	4 096 751,00	2 999 471,53	6 030 703,00	0,00	6 030 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zadanych ⁸	Wydaki zmniejszające dług	w tym:					Kwota wzrostu(+) / spadu(-) kwoty długu wynikająca z operacji nlekesowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost(+) / spadek(-) spłaty zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rel kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciąganych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ⁸	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ⁸	spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ⁸	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ⁸				
					zobowiązań zadanych po dniu 1 stycznia 2019 r. ⁸	dokonywane w formie wydatku bieżącego ⁸					
lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2016	727 851,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	692 985,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	644 821,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 086 846,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	547 105,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	571 185,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	598 785,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	598 785,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	598 785,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	598 785,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	747 938,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	715 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	614 598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	614 598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	347 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	347 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	347 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	347 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	347 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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 zostały podniesione wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieremodni we wstecz, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych aktów, 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⁾		
	Środek z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydelki 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 2016	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00

2035	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

¹⁰⁾ Pozycja sekcji 11 wykazuje wyłączenie jednostek emitujących obligacje przyszłości.

Informacje zawarte w tej części niezależnie prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostały 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wyników historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.8.1 i pozycji z sekcji 12.

^{x)} - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kredytu długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niesymetrycznych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niesymetrycznych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zawierał się planując wydatki zobowiązania długie, informację o wydatkach z tytułu niesymetrycznych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do niezależnej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 118 701,00	6 030 703,00	300 000,00	0,00	0,00	493 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 118 701,00	6 030 703,00	300 000,00	0,00	0,00	493 000,00
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:				12 118 701,00	6 030 703,00	300 000,00	0,00	0,00	493 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 118 701,00	6 030 703,00	300 000,00	0,00	0,00	493 000,00
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Radzanowo - Ochrona środowiska naturalnego, podniesienie standardu życia mieszkańców	Urząd Gminy w Radzanowie	2022	2023	5 146 870,00	770 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa Zespołu Szkół Przedszkolnego w Rogoźnie - Poprawa warunków lokalowych w części przedszkolnej budynku poprzez budowę pracowni dydaktycznych i zaplecza socjalnego	Urząd Gminy w Radzanowie	2021	2023	6 971 831,00	6 260 231,00	0,00	0,00	0,00	193 000,00
1.3.2.3	Zakup samochodu specjalnego dla OSP Rogoźno - poprawa efektywności systemu reagowania i ratownictwa	URZĄD GMINY	2023	2024	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00

Strona 1 z 1

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2023 - 2035 Gminy Radzanowo po zmianach:

Zmiany w załączniku nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa

I. Prognozuje się dochody w 2023 r. po wprowadzonych zmianach w kwocie **56 149 984,42 zł.**
z tego dochody bieżące **38 107 875,10 zł.** i dochody majątkowe **18 042 109,32 zł.**

II. Prognozuje się wydatki w 2023 r. po wprowadzonych zmianach w kwocie **68 014 301,24 zł.**
z tego wydatki bieżące **40 584 540,63 zł.** i wydatki majątkowe **27 429 760,61 zł.**

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

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

1. Zarządzeniem nr 33/2023 Wójta Gminy z dnia 31.03.2023 r. zostały wprowadzone na podstawie otrzymanych decyzji zmiany w kwotach dochodów (dotacji) i wydatków. Wprowadzono kwotę **31,37 zł.** na zadania związane z nadawaniem numerów PESEL obywatelom Ukrainy, **3 184 zł.** na realizację dodatkowych zadań oświatowych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy, **2 832 zł.** na zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy i obsługę zadania. Na podstawie umowy zawartej z Powiatem Płockim wprowadzono kwotę **1 500 zł.** na wydatki związane z działaniami ratowniczymi jednostki OSP Rogozino oraz kwotę **10 038,60 zł.** na zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy zakwaterowanym w mieszkaniu komunalnym. Na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego wprowadzono kwotę **94 zł.** na realizację zadania związanego z wydawaniem Kart Dużej Rodziny.

2. Zarządzeniem nr 43/2023 Wójta Gminy z dnia 28.04.2023r. zostały wprowadzone na podstawie otrzymanych decyzji zmiany w kwotach dochodów (dotacji) i wydatków. Wprowadzono kwotę **28,02 zł.** na zadania związane z nadawaniem numerów PESEL obywatelom Ukrainy, **3 498 zł.** na realizację dodatkowych zadań oświatowych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy, **306 zł.** na wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego wraz z obsługą zadania, **32 zł.** na obsługę zadania związanego z zapewnieniem zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy. Na podstawie umowy zawartej z Powiatem Płockim wprowadzono kwotę **1 500 zł.** na wydatki związane z działaniami ratowniczymi jednostki OSP Szczytno oraz na zakup sprzętu ratowniczego i umundurowania wprowadzono kwoty: **3 000 zł.** dla OSP Rogozino, **4 000 zł.** dla OSP Woźniki i **3 000 zł.** dla OSP Radzanowo. Na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego wprowadzono kwotę **671 255,04 zł.** na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego przez producentów rolnych do produkcji rolnej oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, **6 140 zł.** na wypłatę zasiłków stałych dla podopiecznych, **3 373 zł.** na wydatki związane z funkcjonowaniem ośrodka pomocy społecznej, **336 zł.** na realizację zadania „Posiłek w szkole i w domu”, **19 640 zł.** na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów, **284 zł.** na realizację zadania związanego z wydawaniem Kart Dużej Rodziny, **1 664 zł.** na wypłatę świadczeń wychowawczych 500+ i obsługę zadania. Zmniejszeniu uległy plany na realizację zadań z zakresu administracji rządowej o kwotę **26 631 zł.**, na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne za zasiłkobiorców o kwotę **160 zł.**, na wypłatę zasiłków okresowych dla podopiecznych o kwotę **1 600 zł.**, na wypłatę świadczeń rodzinnych dla świadczeniobiorców o kwotę **20 000 zł.** i o **5 000 zł.** na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za świadczeniobiorców. Ponadto wprowadzono kwotę **15 200 zł.** z tytułu sprzedaży mieszkańcom węgla po preferencyjnej cenie zakupu.

3. Zarządzeniem nr 50/2023 Wójta Gminy z dnia 31.05.2023r. zostały wprowadzone na podstawie otrzymanych decyzji zmiany w kwotach dochodów (dotacji) i wydatków. Wprowadzono kwotę **3 393 zł.** na realizację dodatkowych zadań oświatowych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy, **32 zł.** na obsługę zadania związanego z zapewnieniem zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy. Na podstawie porozumienia zawartego z Powiatem Płockim wprowadzono kwotę **2 974,41 zł.** na zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy zakwaterowanym w mieszkaniu komunalnym. Na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego wprowadzono kwotę **48 272 zł.** na realizację zadania „Posiłek w szkole i w domu” oraz kwotę **130 zł.** na realizację zadania związanego z wydawaniem Kart Dużej Rodziny.

W następstwie wprowadzonych zmian do budżetu zaplanowany dotychczasowy kredyt w wysokości **4 000 000 zł.** zostanie podwyższony do kwoty **6 000 000 zł.** W przyjętej Wieloletniej Prognozie Finansowej wprowadzone zostały zmiany na lata 2023-2035. Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. Od 2024 roku wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2024 - 2035 zostały zaczerpnięte z dokumentu „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – maj 2023 r.”

Dochody majątkowe przyjęto zgodnie z poprzednim planem.

Prognoza wydatków bieżących od 2024 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub planowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że stawki bazowe WIBOR wyniosą: 5,00% w 2024 roku, 4,00% w 2025 roku, 3,00% w 2026 roku oraz 2,00% w pozostałych latach prognozy. Marżę na emitowanych obligacjach przyjęto na poziomie 1,50%. Takie założenie ma na celu strzeżenie Gminy przed potencjalnym wzrostem stóp procentowych.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2024 – 2026 zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2027 roku zaprognozowano w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w 2024 roku przyjęto na podstawie koniecznej do wypracowania nadwyżki bieżącej, a od 2025 roku 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.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2024 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

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

W 2023 roku Gmina planuje przychody w kwocie **12.163.923,52 zł.**, z tego: 6.000.000,00 zł. w formie emisji obligacji, 513.698,25 zł. w formie nadwyżki z lat ubiegłych, 1.649 404,37 zł. w formie wolnych środków oraz 4.300.000,00 zł. w formie lokat dokonanych w roku ubiegłym.

W roku 2024 Gmina planuje przychody w kwocie **1.500.000,00 zł.**, w formie emisji obligacji. Przychody w takich kwotach pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne oraz pokryć rozchody budżetu.

Wprowadzone w 2023r. zmiany do wieloletniej prognozy po stronie dochodów i wydatków miały wpływ na wynik budżetu. Deficyt budżetowy wzrósł do kwoty **11 864 316,82 zł.** Deficyt budżetowy zostanie pokryty środkami z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości **513 698,25 zł.**, wolnymi środkami pieniężnymi, które pozostały na rachunku budżetu za 2022r. i są wynikiem rozliczenia wyemitowanych obligacji komunalnych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości **1 649 404,37 zł.**, środkami z lokat dokonanych w roku 2022 w wysokości **4 300 000 zł.** Zaplanowany kredyt w kwocie 6 000 000 zł. zostanie przeznaczony na pokrycie deficytu budżetowego w wysokości **5 401 214,20 zł.** oraz na spłatę rat kapitałowych zadłużenia w 2023r. w wysokości **598 785,80 zł.**

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych zobowiązań. Całość istniejącego i planowanego długu zostanie spłacona do końca 2035 r.

IV. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących:

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi (-) 2 476 665,53 zł., skorygowana o wprowadzone przychody z tytułu wolnych środków i przychody wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, co do których mają zastosowania przepisy szczególne oraz wprowadzone przychody z lokat z roku ubiegłego wynosi 3 986 437,09 zł. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia na 2023r. wynosi 14,73%, wskaźnik obsługi zadłużenia 4,49%. W kolejnych latach prognozy wskaźniki pozostają również spełnione.

V.Do WPF na rok 2023r. wprowadzono zmianę polegającą na zwiększeniu wydatku majątkowego o kwotę 193 000 zł. na zadaniu inwestycyjnym pn. „*Rozbudowa Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Rogozinie*” ujętego w wykazie przedsięwzięć do WPF.

Do WPF na 2024r. wprowadzono do realizacji przedsięwzięcie pn. „*Zakup samochodu specjalnego dla OSP Rogozino*”. Planowana kwota wydatku jako wkład własny w wysokości 300 000 zł. zawiera się w prognozowanej kwocie wydatków majątkowych na rok 2024 (kolumna 2.2)

Zmiany w załączniku nr 2 – Wykazu przedsięwzięć do WPF

1.Dla przedsięwzięcia o charakterze wydatku majątkowego pn. „*Rozbudowa Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Rogozinie*” przewidzianego do realizacji w latach 2021-2023 wprowadza się następujące zmiany:

Zwiększa się w 2023r. limit wydatków z kwoty 5 067 231 zł. do kwoty 5 260 231 zł. tj. o kwotę 193 000 zł.

Łączne nakłady finansowe po zmianie prognozuje się w kwocie 6 671 831 zł. a limit zobowiązań na kwotę 193 000 zł.

2.Dla przedsięwzięcia pn. „*Zakup samochodu specjalnego dla OSP Rogozino*” przewidzianego do realizacji w 2024r.

Prognozuje się limit wydatków w kwocie 300 000 zł.
Łączne nakłady finansowe prognozuje się w kwocie 300 000 zł. i limit zobowiązań na kwotę 300 000 zł.