

ZARZĄDZENIE NR 114/2023
WÓJTA GMINY RADZIŁÓW

z dnia 8 listopada 2023 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radziłów na lata 2024-2035

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40, z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.) Wójt Gminy zarządza, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radziłów na lata 2024-2035 stanowiący załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy Radziłów i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Radziłów

Krzysztof Milewski

UCHWAŁA NR
RADY GMINY RADZIŁÓW

z dnia 2023 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024-2035 Gminy Radziłów

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40, z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Radziłów na lata 2024 – 2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2035 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały,

§ 2. Określa wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały,

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. 2. Upoważnia się do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków , o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia , o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć , o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4. Objasnienia przyjętych wartości, stanowią Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Traci moc Uchwała nr XLIX/363/2022 Rady Gminy Radziłów z dnia 20 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2023-2035 wraz z jej zmianami.

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

Przewodniczący Rady Gminy

Zbigniew Mroczkowski

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Gminy Radziłów

z dnia.....2023 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	z tego:						Dochody majątkowe	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	pozostałe dochody bieżące	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	23 822 751,91	22 067 411,36	924 919,00	4 355,43	9 289 707,00	8 892 619,23	2 955 810,70	708 394,41	1 755 340,55	34 498,65	1 720 841,90
Wykonanie 2018	26 526 302,75	23 052 179,55	1 060 683,00	11 497,43	9 699 305,00	9 109 235,68	3 171 458,44	719 690,79	3 474 123,20	-4 919,62	3 479 042,82
Wykonanie 2019	27 937 711,55	26 306 190,53	1 257 754,00	11 211,49	10 344 141,00	11 098 063,45	3 595 020,59	857 648,56	1 631 521,02	12 083,53	1 613 323,69
Wykonanie 2020	32 806 867,41	27 189 653,45	1 168 839,00	9 761,51	10 969 442,00	10 609 562,99	4 432 047,95	877 067,34	5 617 213,96	14 486,59	5 600 615,89
Wykonanie 2021	31 633 917,83	27 371 974,23	1 407 446,00	9 394,93	11 447 708,00	10 273 683,92	4 233 741,38	963 094,70	4 261 943,60	215 889,00	4 045 197,86
Wykonanie 2022	39 488 262,32	33 209 259,16	4 073 877,57	13 083,16	11 222 162,00	12 331 393,04	5 568 743,39	988 822,92	6 279 003,16	57 878,09	6 220 393,01
Plan 3 kw. 2023	39 457 351,39	25 860 547,09	1 165 436,00	16 980,00	13 738 139,00	5 265 526,09	5 674 466,00	1 110 000,00	13 596 804,30	32 000,00	13 563 974,30
Wykonanie 2023	41 190 110,28	27 330 048,98	1 165 436,00	16 980,00	13 747 003,00	6 725 663,98	5 674 966,00	1 110 000,00	13 860 061,30	32 000,00	13 827 231,30
2024	36 385 123,00	24 451 657,00	1 525 416,00	22 390,00	13 916 750,00	3 485 040,00	5 502 061,00	870 000,00	11 933 466,00	32 000,00	11 900 080,00
2025	30 381 962,00	26 431 962,00	1 587 958,00	22 390,00	14 916 750,00	3 950 000,00	5 954 864,00	896 100,00	3 950 000,00	0,00	3 950 000,00
2026	26 243 256,00	26 243 256,00	1 637 185,00	24 031,00	14 936 444,00	3 740 393,00	5 905 203,00	922 983,00	0,00	0,00	0,00
2027	26 679 338,00	26 679 338,00	1 678 115,00	24 632,00	15 109 855,00	3 813 903,00	6 052 833,00	950 672,00	0,00	0,00	0,00
2028	27 252 519,00	27 252 519,00	1 725 102,00	25 322,00	15 338 531,00	3 941 252,00	6 222 312,00	979 193,00	0,00	0,00	0,00
2029	27 971 485,00	27 971 485,00	1 769 955,00	25 980,00	15 747 733,00	4 043 725,00	6 384 092,00	1 008 568,00	0,00	0,00	0,00
2030	28 680 772,00	28 680 772,00	1 814 204,00	26 630,00	16 151 426,00	4 144 818,00	6 543 694,00	1 038 825,00	0,00	0,00	0,00
2031	29 441 122,00	29 441 122,00	1 857 745,00	27 269,00	16 611 071,00	4 244 294,00	6 700 743,00	1 069 990,00	0,00	0,00	0,00
2032	30 061 874,00	30 061 874,00	1 900 473,00	27 896,00	16 936 732,00	4 341 913,00	6 854 860,00	1 102 090,00	0,00	0,00	0,00
2033	30 867 129,00	30 867 129,00	1 944 184,00	28 538,00	17 440 108,00	4 441 777,00	7 012 522,00	1 135 153,00	0,00	0,00	0,00
2034	31 655 757,00	31 655 757,00	1 988 900,00	29 194,00	17 919 915,00	4 543 938,00	7 173 810,00	1 169 207,00	0,00	0,00	0,00
2035	32 265 154,00	32 265 154,00	2 034 645,00	29 865,00	18 213 387,00	4 648 449,00	7 338 808,00	1 204 287,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	wydatki na obsługę długu	w tym:				inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	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		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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			
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 2017	22 356 154,19	18 707 540,78	5 726 714,71	0,00	0,00	80 237,02	0,00	0,00	0,00	3 648 613,41	3 648 613,41	384 940,00
Wykonanie 2018	30 125 036,17	20 055 671,91	6 173 434,86	0,00	0,00	51 889,95	0,00	0,00	0,00	10 069 364,26	10 069 364,26	246 323,90
Wykonanie 2019	26 467 115,73	21 223 433,11	6 615 145,25	0,00	0,00	90 318,57	0,00	0,00	0,00	5 243 682,62	5 243 682,62	164 885,00
Wykonanie 2020	30 513 991,55	22 481 905,54	6 789 679,52	0,00	0,00	73 904,48	0,00	0,00	0,00	8 032 086,01	8 032 086,01	309 359,00
Wykonanie 2021	28 973 423,61	24 059 250,57	7 796 821,93	0,00	0,00	54 188,65	0,00	0,00	0,00	4 914 173,04	4 914 173,04	302 986,00
Wykonanie 2022	39 557 784,88	27 139 205,53	8 436 670,21	0,00	0,00	201 687,40	0,00	0,00	0,00	12 418 579,35	12 418 579,35	1 913 361,00
Plan 3 kw. 2023	43 802 076,39	26 140 252,39	10 566 071,00	0,00	0,00	560 680,00	0,00	0,00	0,00	17 661 824,00	17 661 824,00	1 351 741,00
Wykonanie 2023	45 534 835,28	27 586 608,28	10 602 050,71	0,00	0,00	420 920,00	0,00	0,00	0,00	17 948 227,00	17 948 227,00	1 351 741,00
2024	38 760 459,00	24 971 174,00	12 312 163,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	13 789 285,00	13 789 285,00	1 590 000,00
2025	29 741 962,00	24 991 174,00	12 312 163,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 750 788,00	4 750 788,00	0,00
2026	25 683 256,00	25 188 011,00	12 313 163,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	495 245,00	495 245,00	0,00
2027	26 029 338,00	25 484 075,00	12 313 163,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	545 263,00	545 263,00	0,00
2028	26 562 519,00	26 117 926,00	12 313 163,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	444 593,00	444 593,00	0,00
2029	27 281 485,00	26 761 135,00	12 313 163,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	520 350,00	520 350,00	0,00
2030	28 070 772,00	27 419 090,00	12 313 163,00	0,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	651 682,00	651 682,00	0,00
2031	28 991 122,00	28 464 838,00	12 313 163,00	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	526 284,00	526 284,00	0,00
2032	29 631 874,00	29 136 719,00	12 313 163,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	495 155,00	495 155,00	0,00
2033	30 367 129,00	29 785 724,00	12 313 163,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	581 405,00	581 405,00	0,00
2035	31 715 154,00	31 179 685,00	12 313 163,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	535 469,00	535 469,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	w tym:	Przychody budżetu	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	w tym:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1		4.2		4.2.1
Wykonanie 2017	1 466 597,72	0,00	2 940 669,79	0,00	0,00	0,00	0,00	2 940 669,79	0,00
Wykonanie 2018	-3 598 733,42	0,00	5 476 363,63	2 798 494,00	0,00	328 404,32	0,00	2 349 465,31	800 239,42
Wykonanie 2019	1 470 595,82	1 470 595,82	3 751 142,70	2 538 542,49	0,00	0,00	0,00	1 212 600,21	0,00
Wykonanie 2020	2 292 875,86	0,00	3 958 703,52	1 500 000,00	0,00	43 809,00	0,00	2 414 894,52	0,00
Wykonanie 2021	2 660 494,22	0,00	4 797 792,89	0,00	0,00	493 142,58	0,00	4 304 650,31	0,00
Wykonanie 2022	-69 522,56	0,00	6 998 043,11	0,00	0,00	3 153 636,80	69 522,56	3 844 406,31	0,00
Plan 3 kw. 2023	-4 344 725,00	0,00	4 874 474,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 449 385,00	1 449 385,00	1 425 089,00	895 340,00
Wykonanie 2023	-4 344 725,00	0,00	8 468 276,55	2 000 000,00	2 000 000,00	3 084 114,24	1 449 385,00	3 384 162,31	895 340,00
2024	-2 375 336,00	0,00	2 969 749,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	969 749,00	375 336,00
2025	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	560 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	690 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	690 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu					kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 729 397,88	1 729 397,88	461 406,63	0,00	461 406,63
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	665 030,00	665 030,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 763 035,00	2 763 035,00	1 674 081,00	0,00	1 674 081,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 453 786,49	1 453 786,49	838 543,00	0,00	838 543,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	460 244,00	460 244,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	460 244,00	460 244,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	529 749,00	529 749,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	529 749,00	529 749,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	594 413,00	594 413,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	690 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	690 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego: wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	2 349 465,31	0,00	3 359 870,58	6 300 540,37
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	4 482 929,31	0,00	2 996 507,64	5 674 377,27
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 258 436,80	0,00	5 082 757,42	6 295 357,63
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 304 650,31	0,00	4 707 747,91	7 166 451,43
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 844 406,31	0,00	3 312 723,66	8 110 516,55
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 384 162,31	0,00	6 070 053,63	13 068 096,74
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 854 413,00	0,00	-279 705,30	2 594 768,70
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 954 413,00	0,00	-256 559,30	6 211 717,25
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 260 000,00	0,00	-519 517,00	450 232,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 620 000,00	0,00	1 440 788,00	1 440 788,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 060 000,00	0,00	1 055 245,00	1 055 245,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 410 000,00	0,00	1 195 263,00	1 195 263,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 720 000,00	0,00	1 134 593,00	1 134 593,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 030 000,00	0,00	1 210 350,00	1 210 350,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 420 000,00	0,00	1 261 682,00	1 261 682,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 970 000,00	0,00	976 284,00	976 284,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 540 000,00	0,00	925 155,00	925 155,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 040 000,00	0,00	1 081 405,00	1 081 405,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 085 469,00	1 085 469,00

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)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)		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)	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)	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	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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	26,37%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	21,88%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	22,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	25,84%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	20,77%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	29,24%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	1,89%	2,05%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	1,33%	1,48%	x	x	x	x
2024	4,98%	-0,33%	-0,18%	21,30%	21,22%	TAK	TAK
2025	5,07%	8,63%	x	17,51%	17,42%	TAK	TAK
2026	4,71%	6,91%	x	15,32%	15,24%	TAK	TAK
2027	5,03%	7,41%	x	13,04%	12,96%	TAK	TAK
2028	5,10%	7,01%	x	10,42%	10,34%	TAK	TAK
2029	4,89%	7,06%	x	8,64%	8,56%	TAK	TAK
2030	4,36%	7,02%	x	5,51%	5,43%	TAK	TAK
2031	3,53%	5,62%	x	6,24%	6,24%	TAK	TAK
2032	3,30%	5,23%	x	7,09%	7,09%	TAK	TAK
2033	3,25%	5,45%	x	6,61%	6,61%	TAK	TAK
2034	3,14%	5,61%	x	6,40%	6,40%	TAK	TAK
2035	3,22%	5,16%	x	6,14%	6,14%	TAK	TAK

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	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	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	w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	1 682 695,84	1 682 695,84	1 682 695,84	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	43 821,85	43 821,85	40 420,38	1 685 825,70	1 685 825,70	1 685 825,70	50 820,13	50 820,13	35 598,21	
Wykonanie 2019	1 713 605,97	1 713 605,97	1 712 851,81	46 143,91	46 143,91	46 143,91	16 996,18	16 996,18	14 527,83	
Wykonanie 2020	856 288,26	856 288,26	850 335,26	998 493,00	998 493,00	998 493,00	343 853,83	343 853,83	336 422,78	
Wykonanie 2021	338 325,33	338 325,33	338 325,33	66 750,00	66 750,00	66 750,00	306 119,54	306 119,54	304 283,54	
Wykonanie 2022	364 668,07	364 668,07	364 668,07	1 569 432,00	1 280 184,72	1 280 184,72	139 848,62	139 848,62	127 310,31	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	238 873,00	238 873,00	238 873,00	109 294,00	109 294,00	91 512,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	238 873,00	238 873,00	238 873,00	109 294,00	109 294,00	91 512,00	
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	
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 terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	2 014 206,03	2 014 206,03	1 282 173,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	5 074 937,56	5 074 937,56	3 490 607,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 787 571,56	1 787 571,56	1 184 093,13	3 232 108,41	16 996,18	3 215 112,23	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	630 273,69	630 273,69	412 999,12	5 895 456,60	152 564,05	5 742 892,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	222 710,00	222 710,00	167 032,50	3 824 521,64	357 602,33	3 466 919,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 310 371,00	1 310 371,00	1 270 036,00	10 833 434,00	826 940,00	10 006 494,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	324 681,00	324 681,00	324 681,00	15 533 628,00	835 080,00	14 698 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	324 681,00	324 681,00	32 681,00	15 825 760,00	835 080,00	14 990 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	13 457 649,00	408 813,00	13 048 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 985 000,00	0,00	3 985 000,00	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
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	Wydatki zmniejszające dług	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	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	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka	obowiązków zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego					
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	
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 763 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 453 786,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	460 244,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	460 244,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	429 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	429 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	454 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	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

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Gminy Radziłów

z dnia.....2023 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 420 688,00	13 457 649,00	3 985 000,00	0,00	0,00	16 827 884,00
1.a	- wydatki bieżące				520 813,00	408 813,00	0,00	0,00	0,00	464 813,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 899 875,00	13 048 836,00	3 985 000,00	0,00	0,00	16 363 071,00
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				25 420 688,00	13 457 649,00	3 985 000,00	0,00	0,00	16 827 884,00
1.3.1	- wydatki bieżące				520 813,00	408 813,00	0,00	0,00	0,00	464 813,00
1.3.1.7	Ubezpieczenie mienia gminy - Ubezpieczenie mienia gminy	RADZIŁÓW	2022	2024	123 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	67 000,00
1.3.1.8	Usuwanie azbestu z terenu gminy Radziłów - Ochrona środowiska	RADZIŁÓW	2023	2024	397 813,00	397 813,00	0,00	0,00	0,00	397 813,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 899 875,00	13 048 836,00	3 985 000,00	0,00	0,00	16 363 071,00
1.3.2.3	Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie gminy Radziłów - Drogi publiczne gminne	Urząd Gminy w Radziłowie	2020	2024	115 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.4	Przebudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w Gminie Radziłów - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	Urząd Gminy w Radziłowie	2020	2024	120 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.15	Przebudowa dróg gminnych w msc. Mścichy - Drogi publiczne gminne	RADZIŁÓW	2021	2024	6 859 500,00	2 768 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Budowa budynku remizy strażackiej OSP w Glinkach - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Urząd Gminy w Radziłowie	2022	2024	38 221,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Przebudowa dróg gminnych z Zakrzewa do Ślucza - Infrastruktura drogowa	Urząd Gminy w Radziłowie	2022	2024	3 905 000,00	1 732 150,00	0,00	0,00	0,00	3 845 285,00
1.3.2.33	Rozbudowa i przebudowa dróg gminnych nr 162816B i 175524B w obrębie msc. Rydzewo Pieniążek - Infrastruktura drogowa	RADZIŁÓW	2022	2024	600 000,00	168 580,00	0,00	0,00	0,00	168 580,00
1.3.2.36	Przebudowa dróg gminnych nr 162619B, 162618B i 162615B w msc. Glinki - Infrastruktura drogowa	RADZIŁÓW	2022	2024	160 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00
1.3.2.37	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków w msc. Ślucz - Infrastruktura kanalizacyjna	RADZIŁÓW	2023	2025	2 033 000,00	1 068 000,00	965 000,00	0,00	0,00	2 033 000,00
1.3.2.38	Rozbudowa drogi gminnej nr 104137B do miejscowości Rydzewo Pieniążek i Rydzewa Szlacheckiego - Infrastruktura drogowa	RADZIŁÓW	2023	2025	6 484 222,00	3 338 790,00	3 020 000,00	0,00	0,00	6 358 790,00
1.3.2.39	Dotacja na prace konserwatorsko-budowlane przy zabytkach - kościół w Kramarzewie - ochrona zabytków	RADZIŁÓW	2023	2024	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00
1.3.2.40	Przebudowa drogi gminnej nr 162514B w miejscowości Kramarzewo - Przebudowa infrastruktury drogowej	RADZIŁÓW	2023	2024	500 000,00	2 484,00	0,00	0,00	0,00	2 484,00
1.3.2.41	Przebudowa z rozbudową budynku komunalnego przy ul. Karwowskiej w msc. Radziłów - Gospodarka gruntami i nieruchomościami	RADZIŁÓW	2023	2024	1 417 332,00	1 366 332,00	0,00	0,00	0,00	1 366 332,00
1.3.2.42	Przebudowa oświetlenia ulicznego w gminie Radziłów - Oświetlenie ulic, placów i dróg	RADZIŁÓW	2023	2024	1 117 600,00	967 600,00	0,00	0,00	0,00	967 600,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr
Rady Gminy Radziłów
z dnia.....2023 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2023-2035 Gminy Radziłów

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radziłów jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Radziłów za lata 2021 - 2022, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.).

W kolumnie dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Radziłów na dzień przygotowania projektu, tj. ostatnia zmiana budżetu na podstawie Zarządzenia nr 110/2023 Wójta Gminy Radziłów z dnia 25-10-2023r.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Radziłów została przygotowana na lata 2024-2035.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Radziłów wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej, zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, ostatnia dostępna aktualizacja 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%
2034	2,30%	2,50%	2,50%
2035	2,30%	2,50%	2,40%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2025-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o ww. wskaźniki.

Dochody

Biorąc pod uwagę dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Radziłów oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatków zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku, natomiast w latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z podatków i opłat będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych, corocznego przyrostu

przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, wzrostem ceny skupu żyta.

Udziały PDOF i PDOP wyliczono na podstawie danych przekazanych przez Ministra Finansów na 2024r, przyjmując iż dochody te mają być gwarantowane i zawierają zmiany podatkowe, ponadto jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z danymi w tabeli powyżej.

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z danymi w tabeli powyżej. Dodać należy, iż dotacje ulegają zwiększaniu w trakcie roku, dla przykładu dotacja na wypłatę akcyzy nie ujęta obecnie w projekcie to kwota w 2023r ok. 2 mln, zwrot wydatków poniesionych w ramach funduszu sołeckiego – ok. 100.000 zł. W roku 2025r założono wyższą kwotę subwencji o ok. 1 mln zł, wynika to z faktu złożenia w tym roku korekt podatku od nieruchomości osób prawnych za okres 5 lat, co spowoduje obniżenie w 2023r podatku o kwotę ok. 1,6 mln zł, i jednocześnie spowoduje przeliczenie subwencji wyrównawczej w 2025 roku.

Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości, źródła finansowania. W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 32 000,00 zł. Zakłada się sprzedaż działek: dz. 80 Rydzewo Szlacheckie, dz. 1054/5 Radziłów, które zgodnie z zasobem gminnym Referat Gospodarki Komunalnej oszacował na kwotę 51.700 zł. W latach 2025-2035 nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Ujęto w 2024 r dochody majątkowe z Rządowego Programu Polski Ład w kwocie 11.900.080 zł na realizację zadań inwestycyjnych:

- infrastruktura kanalizacyjna : „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków w msc. Słucz” – 950.000 zł – promesa wstępna;
- infrastruktura drogowa: „Przebudowa dróg gminnych w msc. Mścichy” – 2.750.000 zł, (inwestycja w trakcie 2023-2024r) „Rozbudowa drogi gminnej nr 104137B do miejscowości Rydzewo Pieniążek i Rydzewa Szlacheckiego” – 3.000.000 zł , „Przebudowa dróg gminnych z Zakrzewa do Słucza” – 1.715.000 zł- promesa wstępna;
- gospodarka nieruchomościami: „Przebudowa i rozbudowa budynku komunalnego przy ul. Karwowskiej w msc. Radziłów” – 1.200.000 zł- promesa wstępna;
- ochrona zabytków – dotacja na prace konserwatorsko-budowlane kościoła w Kramarzewie – 1.519.000 zł – promesa wstępna;
- oświetlenie uliczne: „Przebudowa oświetlenia ulicznego w gminie Radziłów” – 766.080 zł – złożony wniosek.

Zaplanowano w 2025r w dochodach majątkowych środki Rządowego Programu Polski Ład w kwocie 3.950.000 zł, z czego: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków w msc. Słucz” – 950.000 zł, „Rozbudowa drogi gminnej nr 104137B do miejscowości Rydzewo Pieniążek i Rydzewa Szlacheckiego” – 3.000.000 zł.

Wydatki

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto projekt budżetu. Wysokość wydatków bieżących przyjętych w prognozie wynika z wyliczeń uwzględniających obligatoryjne zadania, zaciągnięte zobowiązania oraz możliwości finansowe gminy, przy jednoczesnym zapewnieniu odpowiednich środków na utrzymanie podstawowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Radziłów oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny.

W 2024 r. w budżecie Gminy Radziłów wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 12 312 163,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania

na koniec 2023 r. o kwotę 1 710 112 zł. W ramach tych wydatków ujęto w zakresie oświaty 8 nagród jubileuszowych i 4 odprawy dla nauczycieli. W latach 2025-2035 zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne na poziomie 2024r.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Przyjęto więc, że poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, dlatego odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR. W prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

W 2025 r. założono poziom pozostałych wydatków bieżących zbliżony do 2024r. Władze Gminy Radziłów przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2025 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2024 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku, będzie prowadzona wnikliwa analiza struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2026 prognozowane były z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radziłów na lata 2024-2025, ponadto mają ścisły związek z omówionymi wyżej dochodami majątkowymi – dofinansowanie Program Polski Ład. To zarówno zadania rozpoczęte w 2023r jak też i nowe realizowane w latach 2024-2025. Od 2026r wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Przychody

W roku 2024 przychody zaplanowano w wysokości 2.969.749 zł, z czego:

- z zaciągniętych kredytów – 2.000.000 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ustęp 2 pkt 6 ustawy – 969.749 zł, z czego: na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów – 594.413 zł, planowany deficyt – 375.336 zł;

Od roku 2025 nie planuje się przychodów.

Rozchody

Na dzień 31.12.2023 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 4.854.413 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2035. Raty kredytów i pożyczek w kolejnych latach, będą spłacane z wygenerowanej nadwyżki budżetu, są zgodne z harmonogramem spłat wg umowy. Zaplanowana kwota spłat w 2024 r- 594.413 zł.

Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W 2024r zaplanowano deficyt budżetu w wysokości 2.375.336 zł. W latach następnych planuje się nadwyżki budżetu. W 2024r występuje deficyt bieżący w kwocie 519.517 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W pozostałym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). W związku z powyższym Gmina Radziłów zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. W pierwszej kolejności zabezpieczone zostały wydatki na wynagrodzenia i podstawowe wydatki rzeczowe oraz obsługę długu, natomiast kwoty pozostające rozdysponowano na inwestycje. W przypadku otrzymania dofinansowań zadania inwestycyjne będą ulegały rozszerzeniu. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

W budżecie Gminy Radziłów w 2024 roku deficyt budżetu zostanie pokryty zaciągniętym kredytem bankowym oraz wolnymi środkami (omówiono powyżej). Nadwyżki budżetu w latach 2025-2035 zostaną przeznaczone na spłaty rat kredytów i pożyczek.

Kwota długu, sposób jego finansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia wynosi 4 854 413,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 6 260 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 28,99%. W całym okresie prognozy Gmina Radziłów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

Przedsięwzięcia majątkowe zaplanowane do realizacji w latach 2024 - 2025r dotyczą pozostałych zadań , przede wszystkim tych współfinansowanych środkami Rządowego Programu Polski Ład. W ramach przedsięwzięć inwestycyjnych „Przebudowa dróg gminnych z Zakrzewa do Słucza” realizacja 2023-2024 rok na dzień sporządzania projektu WPF nie było podpisanej umowy z wykonawcą, stąd też w limitach zobowiązań wykazano łączną kwotę zaplanowanych wydatków na ten cel. Przedsięwzięcia bieżące dotyczą usuwania azbestu (ujęto w przedsięwzięciach , gdyż umowa z wykonawcą zostanie podpisana do końca grudnia 2023r, natomiast wykonanie usługi i faktura za odbiór azbestu wystąpi w 2024r) oraz ubezpieczenia mienia gminy, szczegóły zawiera wykaz przedsięwzięć do WPF.