

Projekt

z dnia 14 grudnia 2023 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W RADKOWIE**

z dnia 2023 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radków

Na podstawie art. 226-228, art. 230 ust. 6, art. 231, art. 232 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872) - **Rada Miejska w Radkowie uchwala, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się:

- 1) Wieloletnią prognozę finansową jednostki samorządu terytorialnego na lata 2024 - 2038 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) Wykaz przedsięwzięć do WPF określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowiące załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Radków do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Radków przedsięwzięć - do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Radków do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Radków uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w ust. 1 pkt 2.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Radków 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 ustawy o finansach publicznych, 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. Traci moc uchwała nr LXXIII/503/22 Rady Miejskiej w Radkowie z 21 grudnia 2022 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radków.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2024r.

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Radkowie

Aleksander Mielniczuk

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	42 365 380,30	39 822 427,24	4 335 497,00	196 599,67	8 430 891,00	13 231 037,40	13 628 402,17	5 808 831,05	2 542 953,06	1 255 140,15	1 284 970,21	
Wykonanie 2018	47 536 877,16	39 386 908,51	5 056 694,00	217 530,85	8 613 616,00	11 295 919,60	14 203 148,06	5 893 483,51	8 149 968,65	1 253 449,05	6 893 718,89	
Wykonanie 2019	54 105 779,96	45 050 908,32	5 617 068,00	210 527,02	9 835 874,00	13 073 059,98	16 314 379,32	6 112 327,48	9 054 871,64	1 377 840,74	7 628 356,17	
Wykonanie 2020	58 273 568,68	47 320 678,57	5 776 645,00	307 158,73	10 722 368,00	14 960 868,51	15 553 638,33	6 424 117,02	10 952 890,11	2 693 251,17	8 239 145,85	
Wykonanie 2021	61 742 573,02	51 234 388,83	6 175 646,00	387 626,79	12 482 747,00	14 209 496,96	17 978 872,08	6 722 379,88	10 508 184,19	3 049 380,04	7 426 649,65	
Wykonanie 2022	69 507 490,75	61 843 191,75	8 213 982,57	358 826,00	11 956 911,00	19 344 773,59	21 968 698,59	7 550 573,92	7 664 299,00	3 394 937,99	4 259 085,16	
Plan 3 kw. 2023	74 191 621,36	52 905 291,81	5 048 776,00	619 964,00	12 280 724,00	6 587 350,36	25 368 477,45	8 007 681,00	21 286 329,55	2 013 000,00	19 259 329,55	
Wykonanie 2023	74 526 404,51	52 905 292,00	5 048 776,00	619 964,00	15 431 470,40	7 095 954,63	24 709 126,97	8 195 681,00	21 621 112,51	1 513 000,00	19 259 329,55	
2024	77 783 781,87	54 835 565,00	6 964 274,00	749 408,00	14 756 495,00	4 524 339,00	27 841 049,00	10 947 951,00	22 948 216,87	2 673 200,00	20 265 516,87	
2025	81 442 349,00	60 435 966,00	8 249 809,00	780 134,00	15 361 511,00	7 709 837,00	28 334 675,00	11 396 817,00	21 006 383,00	1 300 000,00	20 706 383,00	
2026	91 040 353,00	62 309 481,00	8 505 553,00	804 318,00	15 837 718,00	7 902 583,00	29 259 309,00	11 750 118,00	28 730 872,00	1 300 000,00	27 430 872,00	
2027	77 161 833,00	63 867 218,00	8 718 192,00	824 426,00	16 233 661,00	8 100 147,00	29 990 792,00	12 043 871,00	13 294 615,00	1 300 000,00	11 994 615,00	
2028	78 436 342,00	65 463 898,00	8 936 147,00	845 036,00	16 639 503,00	8 302 651,00	30 740 561,00	12 344 968,00	12 972 444,00	1 200 000,00	11 772 444,00	
2029	80 077 704,00	67 100 496,00	9 159 550,00	866 162,00	17 055 490,00	8 510 217,00	31 509 077,00	12 653 592,00	12 977 208,00	1 200 000,00	11 777 208,00	
2030	83 090 897,00	68 778 008,00	9 388 539,00	887 816,00	17 481 877,00	8 722 973,00	32 296 803,00	12 969 932,00	14 312 889,00	1 200 000,00	13 112 889,00	

2031	86 113 419,00	70 497 458,00	9 623 253,00	910 012,00	17 918 924,00	8 941 047,00	33 104 222,00	13 294 180,00	15 615 961,00	1 100 000,00	14 515 961,00
2032	88 219 528,00	72 259 894,00	9 863 834,00	932 762,00	18 366 897,00	9 164 573,00	33 931 828,00	13 626 535,00	15 959 634,00	1 100 000,00	14 859 634,00
2033	90 587 518,00	74 066 392,00	10 110 430,00	956 081,00	18 826 070,00	9 393 688,00	34 780 123,00	13 967 198,00	16 521 126,00	1 100 000,00	15 421 126,00
2034	93 309 705,00	75 918 052,00	10 363 190,00	979 983,00	19 296 722,00	9 628 530,00	35 649 627,00	14 316 378,00	17 391 653,00	1 000 000,00	16 391 653,00
2035	93 587 448,00	77 816 003,00	10 622 270,00	1 004 483,00	19 779 139,00	9 869 243,00	36 540 868,00	14 674 288,00	15 771 445,00	1 000 000,00	14 771 445,00
2036	95 922 134,00	79 761 403,00	10 887 827,00	1 029 595,00	20 273 618,00	10 115 974,00	37 454 389,00	15 041 145,00	16 160 731,00	1 000 000,00	15 160 731,00
2037	98 220 186,00	81 755 439,00	11 160 023,00	1 055 335,00	20 780 459,00	10 368 874,00	38 390 748,00	15 417 173,00	16 464 747,00	1 000 000,00	15 464 747,00
2038	100 678 191,00	83 799 324,00	11 439 023,00	1 081 718,00	21 299 970,00	10 628 095,00	39 350 518,00	15 802 603,00	16 878 867,00	1 000 000,00	15 878 867,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
2,1	2,1,1	2,1,2	2,1,2,1	2,1,3	2,1,3,1	2,1,3,2	2,1,3,3	2,2	2,2,1	2,2,1,1		
Wykonanie 2017	46 501 277,87	38 994 622,91	13 905 025,69	0,00	0,00	438 549,22	0,00	0,00	0,00	7 506 654,96	7 506 654,96	222 998,88
Wykonanie 2018	51 439 994,17	38 241 890,75	15 291 221,49	0,00	0,00	519 444,86	1 006,80	7 702,41	0,00	13 198 103,42	13 198 103,42	122 200,00
Wykonanie 2019	54 097 926,33	41 901 702,48	16 551 167,58	0,00	0,00	615 046,15	296,08	47 246,61	0,00	12 196 223,85	12 196 223,85	4 400,00
Wykonanie 2020	49 129 138,83	44 750 441,43	17 054 566,66	0,00	0,00	517 575,91	354,54	60 094,41	0,00	4 378 697,40	4 278 697,40	1 929,55
Wykonanie 2021	58 114 628,23	47 669 379,78	19 533 864,87	0,00	0,00	299 835,35	182,23	56 577,82	0,00	10 445 248,45	10 445 248,45	55 000,00
Wykonanie 2022	67 836 646,24	57 104 658,02	21 410 221,56	0,00	0,00	772 198,60	6 050,24	136 535,16	0,00	10 731 988,22	10 731 988,22	230 000,00
Plan 3 kw. 2023	101 039 412,22	56 464 609,23	25 637 104,25	0,00	0,00	1 367 000,00	0,00	159 500,00	0,00	44 574 802,99	44 574 802,99	1 068 326,00
Wykonanie 2023	91 937 170,37	56 454 768,50	25 737 626,55	0,00	0,00	1 367 000,00	0,00	159 500,00	0,00	35 482 401,87	35 482 401,87	1 120 826,00
2024	92 448 078,87	56 064 590,00	28 949 159,00	0,00	0,00	1 966 000,00	0,00	150 000,00	0,00	36 383 488,87	36 383 488,87	343 202,00
2025	79 369 621,00	56 466 205,00	29 701 895,00	0,00	0,00	1 850 000,00	0,00	140 000,00	0,00	22 903 416,00	22 903 416,00	0,00
2026	89 067 625,00	57 877 860,00	30 533 548,00	0,00	0,00	1 680 000,00	0,00	130 000,00	0,00	31 189 765,00	31 189 765,00	0,00
2027	75 789 105,00	59 324 806,00	31 296 887,00	0,00	0,00	1 550 000,00	0,00	120 000,00	0,00	16 464 299,00	16 464 299,00	0,00
2028	76 563 614,00	60 807 926,00	32 110 606,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	100 000,00	0,00	15 755 688,00	15 755 688,00	0,00
2029	77 624 976,00	62 328 124,00	32 945 482,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	90 000,00	0,00	15 296 852,00	15 296 852,00	0,00
2030	80 518 169,00	63 886 327,00	33 802 064,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	80 000,00	0,00	16 631 842,00	16 631 842,00	0,00
2031	82 508 881,00	65 483 485,00	34 647 116,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	50 000,00	0,00	17 025 396,00	17 025 396,00	0,00
2032	84 419 528,00	67 120 572,00	35 513 294,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	17 298 956,00	17 298 956,00	0,00
2033	86 787 518,00	68 798 587,00	36 401 126,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	17 988 931,00	17 988 931,00	0,00
2034	89 109 705,00	70 518 551,00	37 311 154,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	18 591 154,00	18 591 154,00	0,00
2035	91 487 448,00	72 281 515,00	38 206 622,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	19 205 933,00	19 205 933,00	0,00

Strona 3 z 18

2036	93 822 134,00	74 088 553,00	39 123 581,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	19 733 581,00	19 733 581,00	0,00
2037	96 220 186,00	75 940 767,00	40 062 547,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	20 279 419,00	20 279 419,00	0,00
2038	98 678 191,00	77 839 286,00	41 024 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 838 905,00	20 838 905,00	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	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 2017	-4 135 897,57	0,00	8 082 098,66	5 500 000,00	4 135 897,57	0,00	0,00	2 582 098,66	0,00		
Wykonanie 2018	-3 903 117,01	0,00	7 300 149,88	4 853 028,07	3 903 117,01	0,00	0,00	2 447 121,81	0,00		
Wykonanie 2019	7 853,63	7 853,63	3 684 752,95	1 963 456,93	0,00	0,00	0,00	1 641 702,92	0,00		
Wykonanie 2020	9 144 429,85	2 283 253,94	1 506 009,65	7 676,94	0,00	515 956,73	0,00	972 976,85	0,00		
Wykonanie 2021	3 627 944,79	2 172 728,00	9 139 955,45	772 769,89	0,00	5 683 387,75	0,00	2 683 797,81	0,00		
Wykonanie 2022	1 670 844,51	0,00	10 300 531,37	0,00	0,00	6 169 892,33	2 218 480,12	4 047 801,43	0,00		
Plan 3 kw. 2023	-26 847 790,86	0,00	28 428 183,97	17 207 665,11	17 207 665,11	5 164 346,59	5 164 346,59	5 137 033,95	3 556 640,84		
Wykonanie 2023	-17 410 765,86	0,00	20 228 183,97	9 007 665,11	9 007 665,11	5 164 346,59	5 164 346,59	5 137 033,95	3 556 640,84		
2024	-14 664 297,00	0,00	16 737 025,00	15 500 000,00	13 427 272,00	1 237 025,00	1 237 025,00	0,00	0,00		
2025	2 072 728,00	2 072 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	1 972 728,00	1 972 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	1 372 728,00	1 372 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	1 872 728,00	1 872 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	2 452 728,00	2 452 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	2 572 728,00	2 572 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	3 604 538,00	3 604 538,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

2036	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 000 000,00	2 000 000,00	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 zaciągnięciem 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	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 499 079,28	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 755 329,95	1 715 417,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	79 593,10	0,00	0,00	0,00	2 203 673,00	2 203 673,00	133 673,00	133 673,00	0,00
Wykonanie 2020	9 399,13	0,00	0,00	0,00	2 283 253,94	2 283 253,94	283 253,94	215 071,94	68 182,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 206,48	2 172 728,00	272 728,00	0,00	272 728,00
Wykonanie 2022	82 837,61	0,00	0,00	0,00	1 669 995,34	1 045 497,89	1 045 497,89	772 769,89	272 728,00
Plan 3 kw. 2023	919 138,32	919 138,32	0,00	0,00	1 580 393,11	1 580 393,11	272 728,00	0,00	272 728,00
Wykonanie 2023	919 138,32	919 138,32	0,00	0,00	1 580 393,11	1 580 393,11	272 728,00	0,00	272 728,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 072 728,00	2 072 728,00	272 728,00	0,00	272 728,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 072 728,00	2 072 728,00	272 728,00	0,00	272 728,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 972 728,00	1 972 728,00	272 728,00	0,00	272 728,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 372 728,00	1 372 728,00	272 728,00	0,00	272 728,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 872 728,00	1 872 728,00	272 728,00	0,00	272 728,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 452 728,00	2 452 728,00	272 728,00	0,00	272 728,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 572 728,00	2 572 728,00	272 728,00	0,00	272 728,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 604 538,00	3 604 538,00	204 538,00	0,00	204 538,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X				
		środkami nowego zobowiązania	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 ^X					
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	49 079,28	16 900 860,03	10 860,03	827 804,33	3 409 902,99
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	39 912,95	20 035 425,56	7 814,49	1 145 017,76	3 592 139,57
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	20 203 714,29	416 319,29	3 149 205,84	4 790 908,76
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	17 881 490,39	369 672,39	2 570 237,14	4 059 170,72
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	377 478,48	16 436 061,76	324 201,87	3 565 009,05	11 932 194,61
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	624 497,45	15 347 726,31	281 364,31	4 738 533,73	15 039 065,10
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	30 930 775,73	237 141,73	-3 559 317,42	7 661 201,44
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	22 730 775,73	237 141,73	-3 549 476,50	7 671 042,36
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 116 021,73	195 115,73	-1 229 025,00	8 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	34 002 270,73	154 092,73	3 969 761,00	3 969 761,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	31 989 522,73	114 072,73	4 431 621,00	4 431 621,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	30 577 776,73	75 054,73	4 542 412,00	4 542 412,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	28 667 033,73	37 039,73	4 655 972,00	4 655 972,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	26 177 266,00	0,00	4 772 372,00	4 772 372,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	23 604 538,00	0,00	4 891 681,00	4 891 681,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	5 013 973,00	5 013 973,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	16 200 000,00	0,00	5 139 322,00	5 139 322,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	12 400 000,00	0,00	5 267 805,00	5 267 805,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	8 200 000,00	0,00	5 399 501,00	5 399 501,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	6 100 000,00	0,00	5 534 488,00	5 534 488,00

2036	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	5 672 850,00	5 672 850,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	5 814 672,00	5 814 672,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 960 038,00	5 960 038,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 220 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	8,63%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	9,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	16,82%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	18,47%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	19,82%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	21,70%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-5,27%	-0,93%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	-5,31%	-2,01%	x	x	x	x
2024	7,27%	1,46%	6,78%	13,49%	13,34%	TAK	TAK
2025	6,73%	11,04%	x	13,23%	13,07%	TAK	TAK
2026	6,05%	11,23%	x	7,88%	7,88%	TAK	TAK
2027	4,61%	10,92%	x	7,70%	7,69%	TAK	TAK
2028	5,14%	10,59%	x	7,81%	7,80%	TAK	TAK
2029	5,85%	10,36%	x	7,67%	7,66%	TAK	TAK
2030	5,69%	10,14%	x	7,19%	7,18%	TAK	TAK
2031	7,23%	9,93%	x	9,39%	9,39%	TAK	TAK
2032	7,61%	9,73%	x	10,60%	10,60%	TAK	TAK
2033	7,27%	9,54%	x	10,41%	10,41%	TAK	TAK
2034	7,54%	9,35%	x	10,17%	10,17%	TAK	TAK
2035	4,12%	9,18%	x	9,95%	9,95%	TAK	TAK

2036	3,88%	9,01%	x	9,75%	9,75%	TAK	TAK
2037	3,50%	8,85%	x	9,55%	9,55%	TAK	TAK
2038	2,73%	8,15%	x	9,37%	9,37%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
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	651 008,33	651 008,33	641 033,56	1 041 044,07	1 041 044,07	1 041 044,07	424 493,39	424 493,39	365 535,52
Wykonanie 2018	1 203 303,17	1 203 303,17	1 082 968,90	5 173 508,89	5 173 508,89	5 173 508,89	1 076 689,42	1 076 689,42	928 556,53
Wykonanie 2019	1 573 787,40	1 573 787,40	1 540 635,57	5 957 277,20	5 957 277,20	5 957 277,20	1 811 657,44	1 811 657,44	1 523 453,51
Wykonanie 2020	1 372 003,18	1 372 003,18	1 314 838,94	4 444 089,40	4 444 089,40	4 440 968,62	1 424 874,24	1 424 874,24	1 241 707,92
Wykonanie 2021	483 511,75	483 511,75	436 142,16	1 483 517,46	1 483 517,46	1 483 517,46	907 380,53	907 380,53	799 760,24
Wykonanie 2022	1 062 593,91	1 062 593,91	1 023 792,36	3 517 604,67	3 517 604,67	3 509 752,83	1 377 565,06	1 377 565,06	1 175 127,20
Plan 3 kw. 2023	555 856,92	555 856,92	530 535,92	4 795 751,34	4 795 751,34	4 795 751,34	306 486,45	306 486,45	267 893,65
Wykonanie 2023	555 856,92	555 856,92	530 535,92	4 795 751,34	4 795 751,34	4 795 751,34	306 486,45	306 486,45	267 893,65
2024	0,00	0,00	0,00	3 996 837,00	3 996 837,00	3 996 837,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	14 617 420,00	14 617 420,00	14 617 420,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	20 924 808,00	20 924 808,00	20 924 808,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	12 348 224,00	12 348 224,00	12 348 224,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 662 440,00	1 662 440,00	1 662 440,00	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

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9,4	9,4,1	9,4,1,1	10,1	10,1,1	10,1,2	10,2	10,3	10,4	10,5
Wykonanie 2017	5 420 503,78	5 420 503,78	4 158 097,33	4 968 724,40	410 347,78	4 558 376,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	9 630 814,11	9 630 814,11	5 468 147,37	5 689 107,72	752 305,08	4 936 802,64	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	9 458 324,18	9 458 324,18	5 351 577,26	3 309 709,37	2 126 681,97	1 183 027,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 311 370,75	2 311 370,75	1 638 704,51	2 843 697,40	497 788,26	2 345 909,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	4 418 389,50	4 418 389,50	2 957 533,10	2 726 439,55	997 978,00	1 728 461,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	3 314 885,15	3 314 885,15	2 656 433,28	5 856 624,85	115 888,70	5 740 736,15	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	5 211 026,00	5 211 026,00	4 097 588,61	14 375 924,21	136 116,00	14 239 808,21	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	5 231 810,00	5 231 810,00	4 113 176,61	14 391 524,21	136 116,00	14 255 408,21	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	6 417 679,00	6 417 679,00	3 996 837,00	5 105 057,00	59 851,00	5 045 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	19 489 893,00	19 489 893,00	14 617 420,00	22 964 705,90	61 290,00	22 903 415,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	27 899 744,35	27 899 744,35	20 924 808,00	31 251 054,35	61 290,00	31 189 764,35	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	16 464 298,31	16 464 298,31	12 348 224,00	16 527 028,31	62 730,00	16 464 298,31	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 216 586,43	2 216 586,43	1 662 440,00	2 279 316,43	62 730,00	2 216 586,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	94 879,87	57 841,00	37 038,87	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

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X		
Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych										
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	1 450 000,00	4 805,14	4 805,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 340 000,00	10 860,03	10 850,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 203 673,00	7 814,49	7 814,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 283 253,94	47 088,00	559,00	46 529,00	46 529,00	500,61	0,00	0,00	x	0,00	144 034,22
Wykonanie 2021	2 172 728,00	45 470,52	441,10	45 029,42	45 029,42	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 045 497,89	44 031,14	0,00	44 031,14	44 031,14	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	1 580 393,11	44 222,58	1 193,58	43 029,00	43 029,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 580 393,11	44 222,58	1 193,58	43 029,00	43 029,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 072 728,00	42 026,00	0,00	42 026,00	42 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 072 728,00	41 023,00	0,00	41 023,00	41 023,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 972 728,00	40 020,00	0,00	40 020,00	40 020,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 372 728,00	39 018,00	0,00	39 018,00	39 018,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 872 728,00	38 015,00	0,00	38 015,00	38 015,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 952 728,00	37 039,73	0,00	37 039,73	37 039,73	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 072 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 104 538,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2036	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

⁴⁾ 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, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, 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 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				80 151 022,07	5 105 057,00	22 964 705,90	31 251 054,35	16 527 028,31	2 279 316,43
1.a	- wydatki bieżące				662 780,00	59 851,00	61 290,00	61 290,00	62 730,00	62 730,00
1.b	- wydatki majątkowe				79 488 242,07	5 045 206,00	22 903 415,90	31 189 764,35	16 464 298,31	2 216 586,43
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				71 975 462,07	4 810 680,00	19 489 892,90	27 899 744,35	16 425 280,31	2 178 571,43
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				71 975 462,07	4 810 680,00	19 489 892,90	27 899 744,35	16 425 280,31	2 178 571,43
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przebudową części sieci wodociągowej w Ścinawce Dolnej -	URZĄD MIASTA I GMINY RADKÓW	2023	2025	7 287 180,45	2 914 873,00	4 372 307,45	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Renowacja zwiększająca efektywność energetyczną budynków edukacyjnych: Zespołu Szkolno - Przedszkolnego i hali sportowej w Ścinawce Średniej -	URZĄD MIASTA I GMINY RADKÓW	2025	2026	5 856 465,40	0,00	2 342 586,16	2 342 586,16	0,00	0,00
1.1.2.3	Termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w obiektach sportowych i edukacyjnych w gminach Partnerstwa Noworudzko- Radkowskiego -	URZĄD MIASTA I GMINY RADKÓW	2025	2026	4 285 714,00	0,00	2 142 857,00	2 142 857,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w budynkach użyteczności publicznej w gminach Partnerstwa Noworudzko- Radkowskiego -	URZĄD MIASTA I GMINY RADKÓW	2025	2026	7 142 857,14	0,00	3 571 428,57	3 571 428,57	0,00	0,00
1.1.2.5	Modernizacja terenów rekreacyjnych i sportowych na terenie gmin Partnerstwa Noworudzko- Radkowskiego -	URZĄD MIASTA I GMINY RADKÓW	2025	2026	2 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Regeneracja przestrzeni publicznej Partnerstwa Noworudzko- Radkowskiego na rzecz turystów i mieszkańców -	URZĄD MIASTA I GMINY RADKÓW	2025	2026	761 428,57	0,00	380 714,29	380 714,28	0,00	0,00
1.1.2.7	Termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w obiektach pełniących funkcje kulturalne, społeczne i turystyczne w gminach Partnerstwa Noworudzko- Radkowskiego -	URZĄD MIASTA I GMINY RADKÓW	2025	2026	7 857 142,85	0,00	3 928 571,43	3 928 571,42	0,00	0,00
1.1.2.8	Modelowa transformacja energetyczna budynków mieszkalnych w celu ograniczenia niskiej emisji w obszarze ZIT WOF -	URZĄD MIASTA I GMINY RADKÓW	2026	2027	9 267 964,64	0,00	0,00	4 633 982,32	4 633 982,32	0,00
1.1.2.9	Termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w zabytkowych obiektach edukacyjnych i opiekuńczo- mieszkalnym w gminach Partnerstwa Noworudzko- Radkowskiego -	URZĄD MIASTA I GMINY RADKÓW	2026	2027	4 101 542,38	0,00	0,00	2 050 771,19	2 050 771,19	0,00
1.1.2.10	Zeroemisyjny transport miejski w gminach Partnerstwa Noworudzko- Radkowskiego -	URZĄD MIASTA I GMINY RADKÓW	2026	2027	2 857 142,85	0,00	0,00	1 428 571,43	1 428 571,42	0,00
1.1.2.11	Budowa zielonej i niebieskiej infrastruktury na terenie gmin Partnerstwa Noworudzko -Radkowskiego -	URZĄD MIASTA I GMINY RADKÓW	2026	2027	2 077 339,37	0,00	0,00	1 038 669,69	1 038 669,68	0,00
1.1.2.12	Niskoemisyjna, inteligentna i dostępna mobilność w Aglomeracji Wałbrzyskiej - powiat kłodzki -	URZĄD MIASTA I GMINY RADKÓW	2026	2027	10 189 428,57	0,00	0,00	5 094 714,29	5 094 714,28	0,00
1.1.2.13	Poprawa mobilności miejskiej w Gminie Miejskiej Nowa Ruda poprzez budowę infrastruktury rowerowej -	URZĄD MIASTA I GMINY RADKÓW	2027	2028	4 357 142,85	0,00	0,00	0,00	2 178 571,42	2 178 571,43
1.1.2.14	Nasz region rowerowy II -	URZĄD MIASTA I GMINY RADKÓW	2023	2025	2 724 819,00	1 260 269,00	1 464 550,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.15	Kultura bez granic -	URZĄD MIASTA I GMINY RADKÓW	2023	2026	1 209 294,00	635 538,00	286 878,00	286 878,00	0,00	0,00

Strona 1 z 4

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1	94 879,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 768 714,94
1.a	57 841,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425 583,00
1.b	37 038,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 343 131,94
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 975 462,07
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 975 462,07
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 287 180,45
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 856 465,40
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 285 714,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 142 857,14
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	761 428,57
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 857 142,85
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 267 964,64
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 101 542,38
1.1.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 857 142,85
1.1.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 077 339,37
1.1.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 189 428,57
1.1.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 357 142,85
1.1.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 724 819,00
1.1.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 209 294,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
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				8 175 560,00	294 377,00	3 474 813,00	3 351 310,00	101 748,00	100 745,00
1.3.1	- wydatki bieżące				662 780,00	59 851,00	61 290,00	61 290,00	62 730,00	62 730,00
1.3.1.1	Rekompensata eksploatacyjna dla spółki RUK w Radkowie z tytułu powierzenia zadania publicznego polegające na wykonaniu praw i obowiązków zarządzającego składowiskiem innych niż niebezpieczne i obojętne w Ścinawce Dolnej -	RADKÓW	2018	2029	662 780,00	59 851,00	61 290,00	61 290,00	62 730,00	62 730,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 512 780,00	234 526,00	3 413 523,00	3 290 020,00	39 018,00	38 015,00
1.3.2.1	Rekompensata inwestycyjna dla spółki RUK w Radkowie z tytułu powierzenia zadania publicznego polegające na wykonaniu praw i obowiązków zarządzającego składowiskiem innych niż niebezpieczne i obojętne w Ścinawce Dolnej -	RADKÓW	2019	2029	425 280,00	42 026,00	41 023,00	40 020,00	39 018,00	38 015,00
1.3.2.2	Ciepłe mieszkanie -	URZĄD MIASTA I GMINY RADKÓW	2023	2025	587 500,00	192 500,00	122 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w obrębie ulic: Łąkowa, Widokowa, Rekreacyjna, Kolonia Leśna w Radkowie -	URZĄD MIASTA I GMINY RADKÓW	2025	2026	6 500 000,00	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	94 879,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 793 252,87
1.3.1	57 841,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425 583,00
1.3.1.1	57 841,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425 583,00
1.3.2	37 038,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 367 669,87
1.3.2.1	37 038,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 169,87
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	587 500,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej**Uwagi ogólne**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Radków obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres ten nie może być jednak krótszy niż okres zaciągniętego zobowiązania, w przypadku Gminy Radków długu, który ostatecznie spłacony zostanie w 2038 roku.

Zgodnie z art. 226 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872) wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą, co najmniej:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- 2) dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 3) wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- 5) przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób sfinansowania jego spłaty;
- 6a) relacje, o których mowa w art. 242–244, w tym informację o stopniu niezachowania tych relacji w przypadkach, o których mowa w art. 240a ust. 4 i 8 oraz art. 240b;
- 7) kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, o których mowa w ust. 3.

Przy planowaniu dochodów i wydatków bieżących na lata 2024 – 2038 uwzględniono wytyczne Ministerstwa Finansów z dnia 03.10.2023r. dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Podstawą prognozy wzrostu wysokości dochodów bieżących i wydatków bieżących była dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych. Natomiast szacując wynagrodzenia na lata przyszłe zastosowano dynamikę realną wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej.

Tabela 1. Przyjęte wskaźniki makroekonomiczne na lata 2025 - 2038

Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
Dynamika realna wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej	102,8	102,8	102,5	102,6	102,6	102,6	102,5	102,5	102,5	102,5	102,4	102,4	102,4	102,4
Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych	104,1	103,1	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

Dochody

Prognozowana wysokość dochodów w 2024 roku oparta jest na analizie przewidywanego wykonania w porównywalnych źródłach za 2023 rok, przy uwzględnieniu informacji: Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju o wysokości subwencji ogólnej, Wojewody Dolnośląskiego o projektowanych na 2024 rok kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, Dyrektora Delegatury Wojewódzkiego Krajowego Biura Wyborczego w Wałbrzychu o projektowanych na 2024 rok kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej. Oprócz dotacji celowych z budżetu państwa na zadania bieżące zaplanowano również dochody z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Prognoza obejmuje następujące kategorie dochodów bieżących:

- 1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych,
- 2) dochody z subwencji ogólnej,
- 3) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące,
- 4) pozostałe dochody bieżące.

Wśród prognozowanych dochodów bieżących uwzględniono:

- 1) wpływy z podatków: od nieruchomości, rolnego, leśnego, od środków transportowych, opłacanego w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn,
- 2) wpływy z opłat: skarbowej, targowej, miejscowej, eksploatacyjnej, od posiadania psów innych stanowiących dochody gminy, uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów
- 3) dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe,
- 4) dochody z kar pieniężnych i grzywien,
- 5) odsetki od pożyczek udzielanych przez gminę,
- 6) odsetki od nieterminowo przekazywanych należności,
- 7) odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy,
- 8) dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego,
- 9) inne dochody należne gminie.

Prognoza pozostałych dochodów bieżących w szczególności kwot podatków i opłat lokalnych, dochodów jednostek budżetowych oraz dotacji celowych od roku 2026 została wyznaczona w oparciu o trendy dotyczące kształtowania się tych dochodów w ujęciu realnym, skorygowanym w poszczególnych latach o dynamikę wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. W związku ze złożonością wyznaczania podawanych corocznie przez Ministerstwo Finansów kwot subwencji wyrównawczych/ równoważących (uzależnionych m.in. od wskaźników dochodów podatkowych, gęstości zaludnienia w gminie i innych czynników), a także wysokiej indywidualizacji algorytmu podziału subwencji oświatowej (w zależności od liczby uczniów, zakresu zadań oświatowych i innych), wysokość subwencji wyznaczono na podstawie informacji otrzymanych od Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju. Subwencje od 2026 roku skorygowano o dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych określoną przez Ministra Finansów.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku oraz z tytułu otrzymanych dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. Na rok 2024 przyjęto wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych prognoz referatu geodezji i gospodarki nieruchomościami.

Dochody bieżące budżetu pomniejszone o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, stanowią wielkość uwzględnianą do obliczenia indywidualnego wskaźnika zadłużenia, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Planowane dochody wynikają z podpisanych już przez Gminę Radków umów i porozumień oraz złożonych wniosków.

Wydatki

Wydatki podobnie jak dochody zostały podzielone na wydatki bieżące i wydatki majątkowe. Wydatki bieżące obejmują:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- 2) wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy o finansach publicznych
- 3) wydatki na obsługę długu.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi zaplanowano w oparciu o rzeczywiste wydatki w jednostkach organizacyjnych gminy z nieuwzględnieniem nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych. Planowany wzrost wydatków na wynagrodzenia, związany jest z planowanymi podwyżkami pracowników placówek oświatowych Gminy Radków. Jako procent podwyżek przyjęto dynamikę realną wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej wskazaną w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z 03.10.2023r.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami Rady Miejskiej.

Pozostałe wydatki bieżące przeznaczone są na zadania własne w kwotach wynikających z zapotrzebowań referatów Urzędu, jednostek organizacyjnych gminy i innych podmiotów, urealnionych do prognozowanych możliwości sfinansowania z dochodów gminy. Poczynając od 2026 roku zaplanowano wzrost wydatków w stosunku do roku poprzedniego na podstawie dynamiki wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat wyemitowanych obligacji komunalnych.

W prognozie wyekspozowano zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych: obsługę długu, gwarancje i poręczenia, wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz przedsięwzięcia.

Wydatki majątkowe to suma wydatków majątkowych wymienionych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej oraz wydatków, które stanowią inwestycje roczne. Na rok 2024 zaplanowano kwotę 36 383 488,87 zł związane jest to z dużymi inwestycjami jakie gmina panuje do realizacji. ***Są to np. budowa hali sportowej w Radkowie na przeszło 12 mln. czy szeroko rozumiana budowa ujęć wody na przeszło 6,7 mln.***

Wieloletnie przedsięwzięcie inwestycyjne w latach 2025-2027 to między innymi projekty realizowane przy udziale środków unijnych. Zakłada się korzystanie z dofinansowania w ramach:

- Programu Europejskiej Współpracy Terytorialnej Polska - Czechy Interreg Va 2021 - 2027,
- Fundusz Europejski dla Dolnego Śląska 2021 -2027,
- Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

Przychody

W ramach przychodów na 2024 rok zaplanowano:

- emisję obligacji komunalnych, w kwocie 15 500 000,00 zł,
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach tj. środki pochodzące z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, w kwocie 1 237 025,00 zł.

Planowana w 2024 roku emisja obligacji komunalnych przeznaczona zostanie między innymi na współfinansowanie poniższych zadań:

Lp	Treść	Wartość
1.	2022_Budowa kanalizacji sanitarnej na ul. Leśnej i Bolesława Chrobrego w Ścinawce Średniej (wkład własny)	59 058,00
2.	2023_Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przebudową części sieci wodociągowej w Ścinawce Dolnej	1 457 214,00
3.	2024_Budowa odcinków dróg wraz z infrastrukturą towarzyszącą Gminy Radków	900 000,00
4.	2024_Przebudowa drogi gminnej w Ścinawce Średniej dz. nr 126/6	100 950,00
5.	2024_Przebudowa drogi gminnej w Ścinawce Średniej ul. Orzeszkowej	180 000,00
6.	2024_Przebudowa drogi - ul. Rekreacyjna w Radkowie km 0+000-0+990	513 570,00
7.	2024_Ścinawka Dolna droga dojazdowa do gruntów rolnych (wkład własny)	442 700,00
8.	Drogi UMiG_OŚiI (i)	850 000,00
9.	Nabycie nieruchomości do zasobu gminnego	650 000,00
10.	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	850 000,00
11.	2024_Dokumentacja techniczna do projektów realizowanych z Funduszu Europejskiego dla Dolnego Śląska 2021-2027	1 100 000,00
12.	2023_Modernizacja budynku Przedszkola w Radkowie	1 152 000,00
13.	2024_Zielone patio - zagospodarowanie terenu w Ścinawce Średniej w celu zwiększenia powierzchni biologicznie czynnej	70 896,00
14.	2023_Adaptacja poddasza w budynku Centrum Kulturalno- Sportowo- Rekreacyjnym w Ratnie Górnym pod potrzeby stworzenia Klubu Seniora	250 000,00
15.	2023_Centrum Opiekuńczo - Mieszkalne w m. Ścinawka Średnia; ul. Sikorskiego 40	2 600 000,00
16.	Przydomowe oczyszczalnie	15 000,00
17.	2019_Rekompensata inwestycyjna dla spółki RUK w Radkowie z tytułu powierzenia zadania publicznego polegającego na wykonaniu praw i obowiązków zarządzającego składowiskiem innych niż niebezpieczne i obojętne w Ścinawce Dolnej	42 026,00
18.	2024_Kultura bez granic	127 108,00
19.	2024_Nasz region rowerowy II	252 054,00
20.	2023_Modernizacja Gminnego Centrum Kultury, Sportu i Turystyki w Radkowie - etap II	97 500,00
21.	2023_Rządowy Program Odbudowy Zabytków (wkład własny)	38 202,00
22.	2024_Budowa zadaszania o stałej konstrukcji istniejącego boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkolno - Przedszkolny w Ścinawce Dolnej (wkład własny)	660 694,00
		12 408 972,00

Rozchody

Splątę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów splat pożyczki oraz harmonogramu wykupu obligacji komunalnych.

Przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania spłaty długu

Zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych różnica między dochodami a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu jednostki samorządu terytorialnego albo deficyt budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Na 2024 rok zaplanowano deficyt budżetu w kwocie 14 664 297,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z emisji obligacji komunalnych, w kwocie 13 427 272,00 zł oraz przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1 237 025,00 zł.

W latach 2025-2038 planuje się budżet z nadwyżką. Planowaną nadwyżkę budżetową w latach 2024 – 2036 przeznacza się na spłatę pożyczek i wykup papierów wartościowych.

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8 ustawy o finansach publicznych.

Wymóg ten w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Radków na lata 2023-2036 został spełniony w każdym z zaplanowanych lat.

W tym miejscu należy zaznaczyć, iż w latach 2022-2025 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych, pod warunkiem, że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

Kwota długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

Kwota wskazana, jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłacany dług. Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętego długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowany w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej.

Wskaźniki zadłużenia

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych oraz z art. 9 ustawy z dnia 14 grudnia 2018r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw, organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90, w tym odsetkami od kredytów i pożyczek, wykupu papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań wynikających z papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90, w tym odsetkami i dyskontem od tych papierów, spłat rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1, z wyłączeniem rat zobowiązań określonych w art. 91 ust. 3 pkt 1, wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1, potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Powyższa relacja ma zastosowanie w latach 2021 -2025.

Ustalając relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, na rok 2026 i kolejne lata organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:

1) spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90, w tym odsetkami od kredytów i pożyczek,

2) wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań wynikających z papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90, w tym odsetkami i dyskontem od tych papierów,

3) spłat rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1, z wyłączeniem rat zobowiązań określonych w art. 91 ust. 3 pkt 1, wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1,

4) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji – do planowanych dochodów bieżących budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu, z tym że:

1) do łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów nie zalicza się kwot, spłat rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1, z wyłączeniem rat zobowiązań określonych w art. 91 ust. 3 pkt 1, wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1, wynikających ze zobowiązań zaciągniętych przed dniem 01.01.2019r.;

2) przy obliczaniu relacji, o których mowa w art. 243 ust. 1 wydatki bieżące budżetu podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące z tytułu spłaty rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, wyłącznie do zobowiązań zaciągniętych od dnia 01.01.2019r.

Przy obliczaniu relacji, na lata 2021- 2025, stosuje się przepisy art. 243 ust. 2 pkt 1, 2 oraz pkt 3 lit. a i c, z tym że:

1) do łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów nie zalicza się kwot, o których mowa w art. 243 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, wynikających ze zobowiązań zaciągniętych przed dniem 01.01.2019r.;

2) przepis art.243 ust.2 pkt 3 lit. a ustawy o finansach publicznych stosuje się wyłącznie do zobowiązań zaciągniętych od 01.01.2019r.

Ustalana na lata 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy, do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. i informuje o wyborze właściwą regionalną izbę obrachunkową oraz organ stanowiący tej jednostki.

Wykonując zapisy art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 14.10.2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, Burmistrz Miasta i Gminy Radków wydał Zarządzenie nr 245/21 z dnia 29.11.2021 r. w którym wybrał **okres siedmiu ostatnich lat**, z których obliczana jest średnia arytmetyczna relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu, służąca wyliczeniom wskaźników wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Poniżej przedstawiono tabelę która prezentuje Relacje z art. 234 ustawy o finansach publicznych wg średniej 7- letniej.

Tab. 2 Relacje z art. 234 uopf wg średniej 7- letniej

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uopf wg średniej 7-letniej		
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2024	7,27%	13,49%	13,34%
2025	6,73%	12,32%	13,07%
2026	6,05%	7,88%	7,88%
2027	4,61%	7,70%	7,69%

Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ustawy z 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych pokazuje nam czy relacja, o której mowa we wzorze została spełniona.

W pozycji tej porównujemy pozycje 8.3 do pozycji 8.1 wieloletniej prognozy finansowej Gminy Radków. Aby relacja była spełniona pierwszy fragment wzoru (poz. 8.1) musi być mniejszy bądź równy drugiemu fragmentowi wzoru (poz. 8.3). Słowo TAK oznacza zgodność relacji, natomiast NIE oznacza, że naruszone zostały przepisy art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych – sytuacja taka nie może mieć miejsca. Relacje te w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Radków na lata 2024 -2038 zostały spełnione w każdym z zaplanowanych lat.

Przedsięwzięcia

Pozycja ta obejmuje wydatki na planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie (wykraczające poza rok budżetowy) o charakterze wydatków bieżących lub majątkowych. Przedsięwzięcia wieloletnie wykazane w Załączniku Nr 2 obejmują lata 2024-2029. Część z nich planuje się zrealizować przy udziale środków unijnych i jest to przedsięwzięcie pn.:

- „Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przebudową części sieci wodociągowej w Ścinawce Dolnej”. Projekt realizowany w latach 2024 - 2025, współfinansowany z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 - 2020,
- „Renowacja zwiększająca efektywność energetyczną budynków edukacyjnych: Zespołu Szkolno - Przedszkolnego i hali sportowej w Ścinawce Średniej”. Projekt realizowany w latach 2025 2026, współfinansowany z Funduszu Europejskiego dla Dolnego Śląska 2021 -2027, Oś priorytetowa: Fundusze Europejskie na rzecz transformacji obszarów górniczych na Dolnym Śląsku,
- „Termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w obiektach sportowych i edukacyjnych w gminach Partnerstwa Noworudzko-Radkowskiego”. Projekt realizowany w latach 2025 2026, współfinansowany z Funduszu Europejskiego dla Dolnego Śląska 2021 -2027, Oś priorytetowa: Fundusze Europejskie na rzecz transformacji obszarów górniczych na Dolnym Śląsku,
- „Termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w budynkach użyteczności publicznej w gminach Partnerstwa Noworudzko-Radkowskiego”. Projekt realizowany w latach 2025 - 2026, współfinansowany z Funduszu Europejskiego dla Dolnego Śląska 2021 -2027, Oś priorytetowa: Fundusze Europejskie na rzecz transformacji obszarów górniczych na Dolnym Śląsku,
- „Modernizacja terenów rekreacyjnych i sportowych na terenie gmin Partnerstwa Noworudzko- Radkowskiego”. Projekt realizowany w latach 2025 - 2026, współfinansowany z Funduszu Europejskiego dla Dolnego Śląska 2021 -2027, Oś priorytetowa: Fundusze Europejskie bliżej mieszkańców Dolnego Śląska,
- „Regeneracja przestrzeni publicznej Partnerstwa Noworudzko- Radkowskiego na rzecz turystów i mieszkańców”. Projekt realizowany w latach 2025 - 2026, współfinansowany z Funduszu Europejskiego dla Dolnego Śląska 2021 -2027, Oś priorytetowa: Fundusze Europejskie bliżej mieszkańców Dolnego Śląska,
- „Termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w obiektach pełniących funkcje kulturalne, społeczne i turystyczne w gminach Partnerstwa Noworudzko- Radkowskiego”. Projekt realizowany w latach 2025 - 2026, współfinansowany z Funduszu Europejskiego dla Dolnego Śląska 2021 -2027, Oś priorytetowa: Fundusze Europejskie na rzecz transformacji obszarów górniczych na Dolnym Śląsku,

- „Modelowa transformacja energetyczna budynków mieszkalnych w celu ograniczenia niskiej emisji w obszarze ZIT WOF”. Projekt realizowany w latach 2026 - 2027, współfinansowany z Funduszu Europejskiego dla Dolnego Śląska 2021 -2027, Oś priorytetowa: Fundusze Europejskie na rzecz transformacji obszarów górniczych na Dolnym Śląsku,
- „Termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w zabytkowych obiektach edukacyjnych i opiekuńczo- mieszkalnym w gminach Partnerstwa Noworudzko- Radkowskiego”. Projekt realizowany w latach 2026 2027, współfinansowany z Funduszu Europejskiego dla Dolnego Śląska 2021 -2027, Oś priorytetowa: Fundusze Europejskie na rzecz transformacji obszarów górniczych na Dolnym Śląsku,
- „Zeroemisyjny transport miejski w gminach Partnerstwa Noworudzko- Radkowskiego”. Projekt realizowany w latach 2026 - 2027, współfinansowany z Funduszu Europejskiego dla Dolnego Śląska 2021 -2027, Oś priorytetowa: Fundusze Europejskie na rzecz transformacji obszarów górniczych na Dolnym Śląsku,
- „Budowa zielonej i niebieskiej infrastruktury na terenie gmin Partnerstwa Noworudzko -Radkowskiego”. Projekt realizowany w latach 2026 -2027, współfinansowany z Funduszu Europejskiego dla Dolnego Śląska 2021 -2027, Oś priorytetowa: Fundusze Europejskie na rzecz środowiska na Dolnym Śląsku,
- „Niskoemisyjna, inteligentna i dostępna mobilność w Aglomeracji Wałbrzyskiej - powiat kłodzki”. Projekt realizowany w latach 2026 - 2027, współfinansowany z Funduszu europejskiego na Infrastrukturę , Klimat, Środowisko 2021 -2027, Oś priorytetowa: Transport miejski,
- „Poprawa mobilności miejskiej w Gminie Miejskiej Nowa Ruda poprzez budowę infrastruktury rowerowej”. Projekt realizowany w latach 2026 - 2027, współfinansowany z Funduszu Europejskiego dla Dolnego Śląska 2027 -2028, Oś priorytetowa: Fundusze Europejskie na rzecz mobilności miejskiej Dolnego Śląska,
- „Nasz region rowerowy II”. Projekt realizowany w latach 2024 2026, współfinansowany z Programu Interreg Czechy- Polska 2021 -2027,
- „Kultura bez granic”. Projekt realizowany w latach 2024 2026, współfinansowany z Programu Interreg Czechy- Polska 2021 -2027.

Pozostałe przedsięwzięcia wieloletnie wykazane w Załączniku Nr 2 obejmują zadania, które planuje się realizować przy udziale środków własnych budżetu Gminy Radków. Są to:

- „Rekompensata eksploatacyjna dla spółki RUK w Radkowie z tytułu powierzenia zadania publicznego polegającego na wykonaniu praw i obowiązków zarządzającego składowiskiem innych niż niebezpieczne i obojętne w Ścinawce Dolnej”,
- „Rekompensata inwestycyjna dla spółki RUK w Radkowie z tytułu powierzenia zadania publicznego polegającego na wykonaniu praw i obowiązków zarządzającego składowiskiem innych niż niebezpieczne i obojętne w Ścinawce Dolnej”,
- „Ciepłe mieszkanie”,
- „Budowa kanalizacji sanitarnej w obrębie ulic: Łąkowa, Widokowa, Rekreacyjna, Kolonia Leśna w Radkowie”.

UZASADNIENIE

Zgodnie z treścią art. 230 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872) inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego. Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej zarząd przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej:

- 1) regionalnej izbie obrachunkowej- celem zaopiniowania;
- 2) organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.

Przedłożona wieloletnia prognoza finansowa dla każdego roku objętego prognozą określa: dochody i wydatki bieżące, dochody majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody, kwotę długu i relacje, o których mowa w art. 242 - 244 cytowanej ustawy.

Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości oraz wykaz przedsięwzięć (wieloletnich programów, zadań, projektów), w tym związanych z programami finansowymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 cytowanej ustawy i umowami o partnerstwie publiczno – prawnym.

Niniejsza uchwała zawiera również upoważnienia do:

- zaciągania zobowiązań dla Burmistrza Miasta i Gminy w zakresie zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w wieloletniej prognozie finansowej przedsięwzięć oraz zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 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.

Przedłożona uchwała obejmuje okres 2024 – 2038. Prognozę kwoty długu sporządzono na okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania.