

**Uchwała Nr X/111/2020
Rady Gminy Radziejów
z dnia 22 stycznia 2020 r.**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radziejów na lata 2020 -2034.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, zm. poz. 1309, poz. 1571, poz. 1696, poz. 1815) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r., poz. 869, zm. poz. 1649) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Radziejów na lata 2020-2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2034 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020-2023 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia wartości zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazywania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 ust.1 i 2 kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia.

§ 5. Traci moc uchwała Nr IV/30/2019 Rady Gminy Radziejów z dnia 22 stycznia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radziejów na lata 2019-2030 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Radziejów.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 roku i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.



PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Marian Andrzej Bandyszewski

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr X/111/2020
z dnia 2020-01-22

Lp	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:							w tym:	
			z tego:							ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1		
				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	Dochody majątkowe x	
Wykonanie 2017	24 837 442,13	24 354 790,13	2 047 237,00	3 494,21	3 743 231,00	7 307 034,24	11 253 793,68	8 503 388,19	4 622 918,12	2 650,00	480 002,00
Wykonanie 2018	21 439 159,02	20 100 625,17	2 260 926,00	7 710,12	3 057 784,00	7 170 268,15	7 603 936,90	4 622 918,12	3 883 853,00	0,00	1 338 533,85
Plan 3 kw. 2019	22 169 442,85	18 920 139,90	2 583 746,00	3 500,00	2 358 273,00	6 635 224,90	7 339 396,00	3 883 853,00	3 883 853,00	0,00	3 249 302,95
Wykonanie 2019	23 165 898,63	19 916 595,68	2 583 746,00	3 500,00	2 358 273,00	7 631 680,68	7 339 396,00	3 883 853,00	3 883 853,00	0,00	3 249 302,95
2020	20 467 766,00	19 156 767,00	2 718 160,00	3 000,00	3 296 514,00	6 506 552,00	6 632 541,00	3 530 982,00	3 530 982,00	0,00	1 310 999,00
2021	21 176 049,00	21 176 049,00	2 810 577,00	3 102,00	3 908 595,00	6 977 775,00	7 476 000,00	3 751 035,00	3 751 035,00	0,00	0,00
2022	21 261 764,00	21 261 764,00	2 903 326,00	3 204,00	3 921 079,00	7 049 792,00	7 384 363,00	3 771 519,00	3 771 519,00	0,00	0,00
2023	21 496 078,00	21 496 078,00	2 993 329,00	3 303,00	3 930 232,00	7 165 236,00	7 403 978,00	3 888 436,00	3 888 436,00	0,00	0,00
2024	21 728 960,00	21 728 960,00	3 083 129,00	3 402,00	3 739 139,00	7 380 193,00	7 523 097,00	4 005 089,00	4 005 089,00	0,00	0,00
2025	22 380 829,00	22 380 829,00	3 175 623,00	3 504,00	3 851 313,00	7 601 599,00	7 748 790,00	4 125 242,00	4 125 242,00	0,00	0,00
2026	23 052 254,00	23 052 254,00	3 270 892,00	3 609,00	3 966 852,00	7 829 647,00	7 981 254,00	4 248 999,00	4 248 999,00	0,00	0,00
2027	23 720 770,00	23 720 770,00	3 365 748,00	3 714,00	4 081 891,00	8 056 707,00	8 212 710,00	4 372 220,00	4 372 220,00	0,00	0,00
2028	24 384 952,00	24 384 952,00	3 459 989,00	3 818,00	4 196 184,00	8 282 295,00	8 442 666,00	4 494 642,00	4 494 642,00	0,00	0,00
2029	25 043 946,00	25 043 946,00	3 553 409,00	3 921,00	4 309 481,00	8 505 917,00	8 670 618,00	4 615 997,00	4 615 997,00	0,00	0,00
2030	25 719 517,00	25 719 517,00	3 649 351,00	4 027,00	4 425 837,00	8 735 577,00	8 904 725,00	4 740 629,00	4 740 629,00	0,00	0,00
2031	26 388 225,00	26 388 225,00	3 744 234,00	4 132,00	4 540 909,00	8 962 702,00	9 136 248,00	4 863 885,00	4 863 885,00	0,00	0,00
2032	27 047 931,00	27 047 931,00	3 837 840,00	4 235,00	4 654 432,00	9 186 770,00	9 364 654,00	4 985 482,00	4 985 482,00	0,00	0,00

z tego:														
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:							w tym:				
			1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	z podatku od nieruchomości			
											1.2	1.2.1	1.2.2	
Lp														
2033	27 697 081,00	27 697 081,00	3 929 948,00	4 337,00	4 766 138,00	9 407 252,00	9 589 406,00	5 105 134,00	0,00	0,00	0,00			
2034	28 334 114,00	28 334 114,00	4 020 337,00	4 437,00	4 875 759,00	9 623 619,00	9 809 962,00	5 222 552,00	0,00	0,00	0,00			

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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. 9 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	Wynik budżetu x	z tego:												
		w tym:		Przychody budżetu x	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	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1					
Wykonanie 2017	2 930 273,50	435 424,00	1 084 215,25	97 686,00	0,00	0,00	0,00	986 529,25	0,00					0,00
Wykonanie 2018	-4 992 966,09	0,00	7 179 064,75	3 600 000,00	1 413 901,34	1 621 230,26	1 621 230,26	1 957 834,49	1 957 834,49					1 957 834,49
Plan 3 kw. 2019	-2 600 000,00	0,00	3 056 904,00	2 600 000,00	2 143 096,00	0,00	0,00	456 904,00	456 904,00					456 904,00
Wykonanie 2019	-2 600 000,00	0,00	3 056 904,00	2 600 000,00	2 143 096,00	0,00	0,00	456 904,00	456 904,00					456 904,00
2020	-1 033 645,00	0,00	1 858 329,00	1 858 329,00	1 033 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2021	424 684,00	424 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2022	371 010,00	371 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2023	629 513,00	629 513,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2024	849 035,49	849 035,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2025	804 274,00	804 274,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2026	804 274,00	804 274,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2027	804 274,00	804 274,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2028	804 274,00	804 274,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2029	804 274,00	804 274,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2030	624 074,00	624 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2031	363 194,00	363 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2032	363 194,00	363 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2033	363 194,00	363 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2034	263 195,00	263 195,00	0,00	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	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x7)	na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:	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	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 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	535 424,00	435 424,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	562 112,00	462 112,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	456 904,00	456 904,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	456 904,00	456 904,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	824 684,00	824 684,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	424 684,00	424 684,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	371 010,00	371 010,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	629 513,00	629 513,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	849 035,49	849 035,49	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	804 274,00	804 274,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	804 274,00	804 274,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	804 274,00	804 274,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	804 274,00	804 274,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	804 274,00	804 274,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	624 074,00	624 074,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	363 194,00	363 194,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	363 194,00	363 194,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	363 194,00	363 194,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	263 195,00	263 195,00	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:							w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x			
	z tego:								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	100 000,00	1 957 834,49	0,00	7 114 139,19	8 100 668,44
Wykonanie 2018	x	x	x	x	100 000,00	5 095 722,49	0,00	1 644 683,99	5 223 748,74
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	7 238 818,49	0,00	0,00	456 904,00
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	7 238 818,49	0,00	0,00	456 904,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 272 463,49	0,00	127 083,00	127 083,00
2021	x	x	x	x	0,00	7 847 779,49	0,00	3 067 085,00	3 067 065,00
2022	x	x	x	x	0,00	7 476 769,49	0,00	2 426 942,00	2 426 942,00
2023	x	x	x	x	0,00	6 847 256,49	0,00	2 136 374,00	2 136 374,00
2024	x	x	x	x	0,00	5 998 221,00	0,00	1 643 548,00	1 643 548,00
2025	x	x	x	x	0,00	5 193 947,00	0,00	2 067 990,00	2 067 990,00
2026	x	x	x	x	0,00	4 389 673,00	0,00	2 508 874,00	2 508 874,00
2027	x	x	x	x	0,00	3 585 399,00	0,00	2 943 696,00	2 943 696,00
2028	x	x	x	x	0,00	2 781 125,00	0,00	3 370 991,00	3 370 991,00
2029	x	x	x	x	0,00	1 976 851,00	0,00	3 789 268,00	3 789 268,00
2030	x	x	x	x	0,00	1 352 777,00	0,00	4 221 525,00	4 221 525,00
2031	x	x	x	x	0,00	989 583,00	0,00	4 634 381,00	4 634 381,00
2032	x	x	x	x	0,00	626 389,00	0,00	5 026 781,00	5 026 781,00
2033	x	x	x	x	0,00	263 195,00	0,00	5 405 227,00	5 405 227,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 768 118,00	5 768 118,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań								
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków)	8.2		8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków
	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x				Wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego	Wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego	Wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego	Wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego
Wyszczególnienie	Współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x							
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2017	0,00%	X	41,66%	X	X	X	X	
Wykonanie 2018	0,00%	X	13,63%	X	X	X	X	
Plan 3 kw. 2019	0,00%	0,09%	-1,09%	X	X	X	X	
Wykonanie 2019	0,00%	0,09%	-1,09%	X	X	X	X	
2020	7,85%	2,36%	1,03%	18,07%	18,07%	TAK	TAK	
2021	4,47%	23,08%	21,60%	4,52%	4,52%	TAK	TAK	
2022	3,99%	18,46%	17,08%	7,18%	7,18%	TAK	TAK	
2023	5,63%	16,15%	14,91%	13,24%	13,24%	TAK	TAK	
2024	7,01%	12,55%	11,45%	17,86%	17,86%	TAK	TAK	
2025	6,36%	14,91%	X	14,48%	14,48%	TAK	TAK	
2026	6,03%	17,23%	X	12,51%	12,51%	TAK	TAK	
2027	5,72%	19,38%	X	14,96%	14,96%	TAK	TAK	
2028	5,43%	21,37%	X	17,39%	17,39%	TAK	TAK	
2029	5,16%	23,21%	X	17,15%	17,15%	TAK	TAK	
2030	3,84%	25,02%	X	17,83%	17,83%	TAK	TAK	
2031	2,17%	26,68%	X	19,10%	19,10%	TAK	TAK	
2032	2,10%	28,21%	X	21,11%	21,11%	TAK	TAK	
2033	2,02%	29,59%	X	23,01%	23,01%	TAK	TAK	
2034	1,42%	30,84%	X	24,78%	24,78%	TAK	TAK	

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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 i 3 ustawy ^x	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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
Wykonanie 2017	32 435,91	32 435,91	32 435,91	236 002,00	236 002,00	236 002,00	16 908,35	16 908,35	13 616,91	13 616,91
Wykonanie 2018	197 616,50	197 616,50	173 538,65	1 263 333,85	1 263 333,85	1 261 533,85	315 893,94	315 893,94	279 583,67	279 583,67
Plan 3 kw. 2019	435 473,00	435 473,00	399 203,16	3 169 002,95	3 169 002,95	3 169 002,95	301 679,00	301 679,00	259 225,27	259 225,27
Wykonanie 2019	435 473,00	435 473,00	399 203,16	3 169 002,95	3 169 002,95	3 169 002,95	301 679,00	301 679,00	259 225,27	259 225,27
2020	0,00	0,00	0,00	1 310 999,00	1 310 999,00	1 310 999,00	3 200,00	3 200,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	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 z tytułu wzięcia przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
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	1 112 264,30	1 112 264,30	722 676,64	2 798 752,00	0,00	2 798 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 647 866,61	3 647 866,61	1 499 888,71	7 852 814,50	312 961,50	7 539 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	2 597 836,77	2 597 836,77	1 728 410,12	5 234 744,76	289 330,00	4 945 414,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 597 836,77	2 597 836,77	1 728 410,12	5 234 744,76	289 330,00	4 945 414,76	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 780 727,00	1 542 351,61	1 310 999,00	2 467 727,00	0,00	2 467 727,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydutki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x			
					10.7.2.1	10.7.2.1.1				
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	
Wykonanie 2017	435 424,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	-9 800,00	x	
Wykonanie 2018	462 112,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	
Plan 3 kw. 2019	456 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
Wykonanie 2019	456 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2020	824 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	424 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2022	371 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	566 319,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	685 841,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	641 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	641 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027	641 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2028	641 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2029	641 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2030	460 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2031	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2032	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2033	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2034	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostają 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, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



PRZEWODNICĄCY
Marian Bandyszewski

Przebiegięcię WPF

zacięgnik nr 2 do
uchwały nr X/111/2020
z dnia 2020-01-22

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przebiegięcię-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 550 225,00	2 467 727,00	200 000,00	200 000,00	700 000,00	3 567 727,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 550 225,00	2 467 727,00	200 000,00	200 000,00	700 000,00	3 567 727,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z realizacją środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				1 980 727,00	1 780 727,00	0,00	0,00	0,00	1 780 727,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 980 727,00	1 780 727,00	0,00	0,00	0,00	1 780 727,00
1.1.2.1	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w Płowcach - poprawa jakości powierza poprzez ograniczenie ruchu pojazdów samochodowych na rzecz ruchu rowerowego	Urząd Gminy Radziejów	2019	2020	1 980 727,00	1 780 727,00	0,00	0,00	0,00	1 780 727,00
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:				11 569 498,00	687 000,00	200 000,00	200 000,00	700 000,00	1 787 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 569 498,00	687 000,00	200 000,00	200 000,00	700 000,00	1 787 000,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg gminnych - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Radziejów	2010	2023	11 569 498,00	687 000,00	200 000,00	200 000,00	700 000,00	1 787 000,00



PRZEWODNICZĄCY
Urzędu Gminy
Marian Bandyszewski

**Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr X/111/2020
Rady Gminy Radziejów
z dnia 22 stycznia 2020 r.**

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radziejów na lata 2020-2034.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszącą się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Radziejów zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radziejów jest projekt uchwały budżetowej na 2020 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Radziejów za lata 2017 i 2018, wartości planowane na koniec III kwartału 2019 roku oraz wytyczne Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Radziejów została przygotowana na lata 2020-2034.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji.

1. Założenia makroekonomiczne

Ustalając wysokość dochodów i wydatków w poszczególnych latach kierowano się wskaźnikami makroekonomicznymi zawartymi w Wieloletniej Prognozie Finansowej Państwa oraz sytuacją gospodarczą naszej gminy obecną i w latach następnych.

Zgodnie z zaleceniami Ministra właściwego ds. finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto między innymi o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 28 października 2019 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
PKB	3,70%	3,40%	3,30%	3,10%	3,00%	3,00%	3,00%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,40%	3,20%	3,20%	3,20%	3,20%	3,20%	3,10%
Wskaźnik	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
PKB	2,90%	2,80%	2,70%	2,70%	2,60%	2,50%	2,40%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,10%	3,10%	3,10%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%
Wskaźnik	2034						
PKB	2,30%						
Inflacja	2,50%						
Wynagrodzenia	2,90%						

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 28 października 2019 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2019.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2021-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2020 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2020 rok. Od 2021 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Radziejów dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;

3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Radziejów oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2020 rok zaplanowano w oparciu o uchwałę nr VIII/90/2019 z dnia 29 listopada 2019 r. w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości na 2020 rok.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2020-2034 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2020 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności.

W 2020 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 0,00 zł.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Radziejów dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2020 przyjęto projekt budżetu. W latach 2021-2034 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych oraz pożyczkowych.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radziejów na lata 2020-2023. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Radziejów

	2020	2021	2022	2023
Dochody	20 467 766,00	21 176 049,00	21 261 764,00	21 496 078,00
Wydatki	21 501 411,00	20 751 365,00	20 890 754,00	20 866 565,00
Wynik budżetu	-1 033 645,00	424 684,00	371 010,00	629 513,00
	2024	2025	2026	2027
Dochody	21 728 960,00	22 380 829,00	23 052 254,00	23 720 770,00
Wydatki	20 879 924,51	21 576 555,00	22 247 980,00	22 916 496,00
Wynik budżetu	849 035,49	804 274,00	804 274,00	804 274,00
	2028	2029	2030	2031
Dochody	24 384 952,00	25 043 346,00	25 719 517,00	26 388 225,00
Wydatki	23 580 678,00	24 239 072,00	25 095 443,00	26 025 031,00
Wynik budżetu	804 274,00	804 274,00	624 074,00	363 194,00
	2032	2033	2034	
Dochody	27 047 931,00	27 697 081,00	28 334 114,00	

Wydatki	26 684 737,00	27 333 887,00	28 070 919,00	
Wynik budżetu	363 194,00	363 194,00	263 195,00	

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2020 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie.

6. Rozchody

Na dzień 1.01.2020 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosi 7 238 818,49 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2034.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2020	2021	2022	2023	2024
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	7,85%	4,47%	3,99%	5,63%	7,01%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2019)	18,07%	4,52%	7,18%	13,24%	17,86%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2019)	18,07%	4,52%	7,18%	13,24%	17,86%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2025	2026	2027	2028	2029
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	6,36%	6,03%	5,72%	5,43%	5,16%

Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2019)	14,48%	12,51%	14,96%	17,39%	17,15%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2019)	14,48%	12,51%	14,96%	17,39%	17,15%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2030	2031	2032	2033	2034
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,84%	2,17%	2,10%	2,02%	1,42%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2019)	17,83%	19,10%	21,11%	23,01%	24,78%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2019)	17,83%	19,10%	21,11%	23,01%	24,78%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Źródło: Opracowanie własne.

Załącznik Nr 2;

W przesiewznięciach - w wydatkach majątkowych na 2020 rok część:

a) 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. z 2019 r. poz. 869) są następujące:

- budowa ścieżki pieszo-rowerowej w Płowcach, która ma na celu poprawę jakości powietrza poprzez ograniczenie ruchu pojazdów samochodowych na rzecz ruchu rowerowego. Zadanie będzie realizowane w latach 2019 - 2020 z środków własnych oraz Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 w ramach działania 3.4 Zrównoważona mobilność miejska i promowanie strategii niskoemisyjnych, Schemat: budowa i przebudowa ścieżek rowerowych w ramach polityki terytorialnej. Na 2020 rok zaplanowano kwotę 1.780.727 zł, w tym środki własne 469.728 zł oraz środki z RPO 1.310.999 zł,

c) wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe są następujące:

- przebudowa dróg gminnych plan na 2020 r. w kwocie 687.000 zł. Nakłady na przebudowę dróg gminnych mają na celu poprawę infrastruktury drogowej gminy Radziejów.



PRZEWODNICZĄCY
Marian Bandyszewski