

**UCHWAŁA NR 206/XXVII/2021
RADY GMINY RADŁÓW**

z dnia 29 grudnia 2021 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej

Na podstawie art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.) **Rada Gminy uchwała, co następuje:**

§ 1. 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Radłów na lata 2022-2025 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2022-2025, w brzmieniu załącznika nr 1 do uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć na lata 2022-2025, w brzmieniu załącznika nr 2 do uchwały.

3. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2025, w brzmieniu załącznika nr 3 do uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w wykazie , o których mowa w § 1 ust. 2;
- 2) 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 przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 pkt 2 uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Traci moc uchwała nr 131/XIX/2020 Rady Gminy Radłów z dnia 30 grudnia 2020 r. (ze zmianami) w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2022 roku.

Przewodniczący Rady Gminy Radłów

Wilhelm Wengel

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 3-letniej

Załącznik nr 1

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⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2019	21 431 636,37	20 367 919,39	1 392 657,00	9 500,00	9 619 210,00	5 796 995,96	3 549 556,43	1 090 000,00	1 063 716,98	6 000,00	1 040 320,81	
Wykonanie 2020	23 071 420,07	21 545 153,81	1 342 472,00	9 378,36	10 021 710,00	6 402 914,33	3 768 679,12	1 093 368,04	1 526 266,26	0,00	1 526 266,26	
Plan 3 kw. 2021	23 160 164,77	21 326 218,82	1 586 285,00	12 000,00	9 954 666,00	5 806 866,97	3 966 400,85	1 192 800,00	1 833 945,95	25 000,00	1 797 589,00	
Wykonanie 2021	24 782 565,14	23 666 869,05	1 586 285,00	32 000,00	12 319 519,00	5 806 866,97	3 922 198,08	1 189 000,00	1 115 696,09	2 650,00	616 621,49	
2022	25 011 483,00	18 849 301,00	1 405 386,00	14 290,00	10 359 812,00	2 680 633,00	4 389 180,00	1 268 500,00	6 162 182,00	25 000,00	580 791,00	
2023	25 161 000,00	20 911 000,00	1 565 000,00	15 000,00	11 800 000,00	2 900 000,00	4 631 000,00	1 370 000,00	4 250 000,00	350 000,00	600 000,00	
2024	23 371 200,00	21 521 200,00	1 620 000,00	15 200,00	12 200 000,00	3 100 000,00	4 586 000,00	1 430 000,00	1 850 000,00	350 000,00	700 000,00	
2025	23 932 306,00	22 082 306,00	1 630 000,00	15 500,00	12 600 000,00	3 500 000,00	4 336 806,00	1 480 000,00	1 850 000,00	300 000,00	756 194,00	

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 2019	20 064 503,64	17 019 479,39	7 550 000,00	0,00	0,00	80 018,52	0,00	0,00	0,00	3 045 024,25	3 045 024,25	610 921,01
Wykonanie 2020	22 274 115,43	18 620 936,56	7 953 938,03	0,00	0,00	47 391,55	0,00	0,00	0,00	3 653 178,87	3 550 248,85	250 000,00
Plan 3 kw. 2021	25 071 511,96	20 617 511,96	8 672 285,00	0,00	0,00	55 900,00	0,00	0,00	0,00	4 454 000,00	4 754 500,00	162 000,00
Wykonanie 2021	22 114 105,17	19 522 093,23	8 500 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	2 592 011,94	2 592 011,94	162 000,00
2022	29 032 510,55	18 027 228,41	9 501 280,31	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	11 005 282,14	11 005 282,14	550 000,00
2023	24 220 000,00	18 070 000,00	9 700 000,00	0,00	0,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00	6 150 000,00	6 150 000,00	0,00
2024	22 418 300,00	20 400 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00	2 018 300,00	2 018 300,00	0,00
2025	23 000 000,00	21 000 000,00	10 300 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	1 367 132,73	0,00	627 336,35	400 000,00	0,00	0,00	0,00	227 336,35	0,00
Wykonanie 2020	797 304,64	511 938,26	2 211 611,08	1 300 000,00	0,00	249 860,70	0,00	661 750,38	0,00
Plan 3 kw. 2021	-1 911 347,19	0,00	2 795 391,19	1 200 000,00	315 956,00	928 184,93	928 184,93	667 206,26	667 206,26
Wykonanie 2021	2 668 459,97	900 000,00	1 595 391,19	0,00	0,00	928 184,93	0,00	667 206,26	0,00
2022	-4 021 027,55	0,00	4 921 027,55	2 000 000,00	1 100 000,00	29 000,00	29 000,00	2 892 027,55	2 892 027,55
2023	941 000,00	941 000,00	17 591,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 591,00	0,00
2024	952 900,00	952 900,00	25 748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 748,00	0,00
2025	932 306,00	932 306,00	37 314,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 314,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^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 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 082 858,00	1 082 858,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 039 411,00	1 039 411,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	884 044,00	884 044,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	958 591,00	958 591,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	978 648,00	978 648,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	969 620,00	969 620,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			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:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	2 430 314,00	0,00	3 348 440,00	3 575 776,35
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 690 903,00	0,00	2 924 217,25	3 835 828,33
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 806 859,00	0,00	708 706,86	2 304 098,05
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 806 859,00	0,00	4 144 775,82	5 740 167,01
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 906 859,00	0,00	822 072,59	3 743 100,14
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 948 268,00	0,00	2 841 000,00	2 841 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	969 620,00	0,00	1 121 200,00	1 121 200,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 082 306,00	1 082 306,00

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. 226 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 2019	0,00%	x	21,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	19,72%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	6,86%	7,02%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	23,48%	23,49%	x	x	x	x
2022	5,91%	5,50%	5,66%	16,20%	21,69%	TAK	TAK
2023	5,61%	16,06%	18,00%	10,80%	16,29%	TAK	TAK
2024	5,48%	6,25%	8,15%	10,23%	15,72%	TAK	TAK
2025	5,27%	5,88%	x	10,60%	10,60%	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 3-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:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	342 730,62	342 730,62	342 730,62	835 959,77	835 959,77	835 959,77	40 500,00	92 869,92	40 500,00
Wykonanie 2020	249 990,00	249 990,00	249 990,00	490 704,61	790 704,61	790 704,61	219 910,72	219 910,72	219 910,72
Plan 3 kw. 2021	40 162,00	40 162,00	40 162,00	1 157 477,00	1 157 477,00	1 157 477,00	332 888,98	332 887,98	332 887,98
Wykonanie 2021	20 868,98	20 868,98	20 868,98	413 021,49	413 021,49	413 021,49	20 868,98	20 868,98	20 868,98
2022	39 991,00	39 991,00	39 991,00	540 800,00	540 800,00	540 800,00	52 777,00	52 777,00	52 777,00
2023	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
2025	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 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	647 800,00	647 800,00	466 970,00	4 939 771,00	956 500,00	3 983 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	2 861 948,00	1 052 948,00	1 809 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	263 619,17	263 619,17	203 600,00	2 861 948,00	1 052 948,00	1 809 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	850 000,00	540 800,00	540 800,00	7 905 837,00	1 060 837,00	6 845 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	0,00	0,00	7 200 000,00	1 050 000,00	6 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	3 080 000,00	1 080 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	500 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 100 000,00	500 000,00	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 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	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 terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające 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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2019	1 082 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 039 411,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	44 702,53	
Plan 3 kw. 2021	884 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	7 403,09	
Wykonanie 2021	884 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	8 000,00	
2022	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	958 591,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	978 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	969 620,00	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 splaty 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.

* 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. Automatyczne 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, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 112 139,00	7 905 837,00	7 200 000,00	3 080 000,00	1 600 000,00	19 785 837,00
1.a	- wydatki bieżące				5 404 139,00	1 060 837,00	1 050 000,00	1 080 000,00	1 100 000,00	4 290 837,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 708 000,00	6 845 000,00	6 150 000,00	2 000 000,00	500 000,00	15 495 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 993 939,00	902 777,00	0,00	500 000,00	500 000,00	1 902 777,00
1.1.1	- wydatki bieżące				92 939,00	52 777,00	0,00	0,00	0,00	52 777,00
1.1.1.1	Wdrażanie systemu zarządzania jakością powietrza w samorządach województwa opolskiego -	Urząd Gminy w Radłowie	2021	2022	92 939,00	52 777,00	0,00	0,00	0,00	52 777,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 901 000,00	850 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	1 850 000,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Sternalicach nr. 81 z siedzibą Publicznego Przedszkola w Sternalicach -	Urząd Gminy w Radłowie	2021	2025	1 035 000,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	1 000 000,00
1.1.2.2	Przebudowa drogi gminnej w Radłowie ul.Kolorowa -	Urząd Gminy w Radłowie	2020	2022	866 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00
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				19 118 200,00	7 003 060,00	7 200 000,00	2 580 000,00	1 100 000,00	17 883 060,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 311 200,00	1 008 060,00	1 050 000,00	1 080 000,00	1 100 000,00	4 238 060,00
1.3.1.1	Telefonia, usługi informatyczne, usługi dowozu uczniów do szkół, zimowe utrzymanie dróg, ubezpieczenia majątkowe,obiór odpadów komunalnych - realizacja w/w umów zapewni sprawne działanie gminy	Urząd Gminy w Radłowie	2021	2025	5 230 000,00	1 000 000,00	1 050 000,00	1 080 000,00	1 100 000,00	4 230 000,00
1.3.1.2	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego oraz Studium uwarunkown i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Radłów -	Urząd Gminy w Radłowie	2019	2022	81 200,00	8 060,00	0,00	0,00	0,00	8 060,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 807 000,00	5 995 000,00	6 150 000,00	1 500 000,00	0,00	13 645 000,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej Radłów-Nowe Karmonki "Dąbrówki" -	Urząd Gminy w Radłowie	2021	2022	4 536 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00
1.3.2.2	Termomodernizacja budynku OSP Wichrów -	Urząd Gminy w Radłowie	2020	2024	524 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
1.3.2.3	Modernizacja gminnej oczyszczalni ścieków w Sternalicach -	Urząd Gminy w Radłowie	2021	2024	7 316 000,00	250 000,00	6 000 000,00	1 000 000,00	0,00	7 250 000,00
1.3.2.4	Modernizacja centrum rekreacyjno - sportowego w Nowych Karmonkach -	Urząd Gminy w Radłowie	2020	2022	671 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.2.5	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Radłowie -	Urząd Gminy w Radłowie	2020	2022	595 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00
1.3.2.6	Przebudowa wieży w budynku OSP Sternalice -dokumentacja projektowa -	Urząd Gminy w Radłowie	2022	2023	165 000,00	15 000,00	150 000,00	0,00	0,00	165 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Radłów na lata 2022- 2025

Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Radłów opracowana została w oparciu o dane wynikające z uchwalonego budżetu na 2021 rok wraz ze zmianami uchwały budżetowej, o dane wynikające ze sprawozdań budżetowych za 2021 rok, a także wykonanie budżetu za lata 2019, 2020 oraz plan 3 kwartałów 2021 r.

I. DOCHODY

1. Dochody bieżące na 2022 r. zaplanowane są w oparciu o:

- przewidywane wykonanie dochodów w 2021 roku,
- pismo Ministra Finansów informujące o kwocie subwencji ogólnej, z podziałem na części: oświatową, wyrównawczą i równoważącą, o planowanym udziale gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- pismo Wojewody Opolskiego o dotacjach celowych na zadania zlecone i własne,
- pismo Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Opolu o dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców,
- cenę skupu żyta w kwocie 61,48 zł za 1dt do planowania podatku rolnego, średnia cena skupu żyta obliczona za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy zwiększyła się o kwotę 2,93 zł za 1 dt (58,55 zł na 2021 r. – 61,48 zł na 2022 r.),
- średnią cenę skupu drewna w kwocie 212,26 zł za 1m³, do planowania podatku leśnego - cena drewna do podatku leśnego zwiększyła się o 15,42 zł za m³, dlatego plan podatku leśnego na 2022 r. zwiększył się o kwotę ok. 12.000 zł,
- stawki podatku od nieruchomości oraz podatku od środków transportowych wzrosły decyzją Rady Gminy lecz nie przekraczają górnych stawek zgodnie z Obwieszczeniem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 22 lipca 2021 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2022 r.

Szczegółowe objaśnienia do planowanych dochodów budżetowych przedstawiono w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej na 2022 rok.

Plan dochodów bieżących na 2022 rok wynosi 18.849.301,00 zł.

Dochody bieżące na lata 2023- 2025 zaplanowano na poziomie wykonania 2021 roku pomniejszone o wykonane wpływy z dotacji na 300+ i różnicę w planie 500+ (między planem na 2021 i 2022) oraz środki na uzupełnienie subwencji ogólnej powiększone o 2,6% -10,0 %. W obecnym czasie pandemii COVID-19 jest bardzo ciężko zaplanować dochody.

2. Dochody majątkowe na 2022 rok zaplanowano w kwocie 6.162.182,00 zł i dotyczą:

- "Przebudowa drogi gminnej w Radłowie ul. Kolorowa" – 540.800,00 zł
inwestycja ta będzie realizowana w 2022 roku, dokumentacja projektowa została wykonana w 2021 roku, zaplanowano dofinansowanie z PROW – budżetu Unii Europejskiej.
- zaplanowano dotacje z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadania pn.:
 - 1) „Przebudowa drogi gminnej nr 101226 O Boroszów – Radłów od km 2+600 do km 4+300 (1,7 km)” – 1.160.000 zł
inwestycja będzie realizowana w 2022 roku – złożono wniosek o dofinansowanie z RFRD
 - 2) „Przebudowa drogi gminnej nr 1011809 O Radłów – Nowe Karmonki od km 0+000 do km 2+266 ul. Dąbrówki” - 3.100.000 zł
inwestycja będzie realizowana w 2022 roku, dokumentacja projektowa na przebudowę całej drogi została wykonana w 2021 roku, złożono wniosek o dofinansowanie z RFRD
- „Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Kościeliska” - 250.000,00 zł
inwestycja ta będzie realizowana w 2022 roku, dokumentacja techniczna została wykonana w 2021 r., zaplanowano dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego,
- „Modernizacja infrastruktury kulturalno-turystycznej w Radłowie i Nowych Karmonkach” obejmująca zadania: - 1.000.000,00 zł
 - 1.Modernizacja świetlicy wiejskiej w Radłowie
 - 2.Modernizacja centrum rekreacyjno-sportowego w Nowych Karmonkach
 inwestycja będzie realizowana w 2022 roku, dokumentacja projektowa została wykonana w 2021 roku, otrzymano informację o przyznanej dofinansowaniu do złożonego wniosku (promesa BGK) z Polskiego Ładu;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - 112,00 zł
- dochody ze sprzedaży mienia gminnego - 25.000,00 zł,
- „Zakup samochodu do przewozu dzieci niepełnosprawnych” - 86.270,00 zł
zaplanowano dofinansowanie ze środków PFRON na zakup samochodu (mikrobusa) do przewozu dzieci niepełnosprawnych w ramach projektu: Łamanie barier transportowych na terenie Gminy Radłów, złożono wniosek o dofinansowanie.

Dochody majątkowe na lata 2022– 2025 zaplanowano w kwotach szacunkowych, uzależnionych od przyznanych dotacji z budżetu Państwa, budżetu Samorządu Województwa Opolskiego, jak również z budżetu Unii Europejskiej na zadania inwestycyjne. Sprzedaż mienia w Gminie Radłów stoi pod znakiem zapytania, ponieważ obserwuje się bardzo słabe zainteresowanie nieruchomościami gminnymi. Planuje się sprzedać atrakcyjne działki nad zalewem i dlatego w latach 2023-2025 zwiększono planowane dochody ze sprzedaży mienia.

II. WYDATKI

1. Wydatki bieżące na rok 2022 zaplanowano w kwocie 18.027.228,41 zł.

Uzasadnienie do projektu budżetu na 2022 r. zawiera szczegółowe omówienie planowanych wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§ 4010, 4040, 4100, 4110, 4120, 4140, 4170, 4710, 4790, 4800) zaplanowano na poziomie roku 2021, uwzględniając nagrody jubileuszowe, zaplanowano podwyżkę dla pracowników samorządowych o ok. 9%, jednak realizacja tej podwyżki płać uzależniona będzie od sytuacji finansowej gminy.

Wydatki bieżące na obsługę długu jednostki zaplanowano zgodnie z harmonogramami spłat odsetek od kredytów zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia.

Gmina Radłów nie udzielała nigdy i nie planuje udzielać gwarancji i poręczeń, w związku z tym nie ma planu na ten cel w WPF-ie.

Na lata 2023 – 2025 wydatki bieżące zaplanowano na podobnym poziomie, jak w latach poprzednich.

2. Wydatki majątkowe zaplanowane są w kwocie 11.005.282,14 zł

Z kwoty tej – na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp planuje się kwotę 6.845.000,00 zł. Środki te przeznaczy się na realizację inwestycji, których projekty zostały wykonane i sfinansowane w roku 2021, jak również na projekty nowych inwestycji. Złożone zostaną wnioski na dofinansowanie ze środków UE, środków budżetu państwa i budżetu województwa inwestycji ujętych w załączniku nr 2 WPF-u – przedsięwzięcia. Kwotę 98.282,14 zł przeznaczy się na zadania inwestycyjne w ramach funduszu sołeckiego. Kwotę – 4.062.000,00 zł przeznaczy się na zadania jednoroczne. Przy niskich dochodach i dość znacznych wydatkach bieżących jak również rosnącej inflacji, a także ograniczeniach kredytowych, nie można planować wszystkich zadań inwestycyjnych, których oczekuje społeczność lokalna.

Zaplanowane wydatki majątkowe na lata 2022 – 2025 uzależnia się od przyznania dotacji na te zadania z Urzędu Marszałkowskiego Woj. Opolskiego, budżetu państwa lub z budżetu UE.

III. Wynik budżetu – różnica między dochodami a wydatkami w 2022 r.

wyказuje deficyt budżetu w kwocie 4.021.027,55 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów w kwocie 1.100.000,00 zł - na zadania inwestycyjne, niewykorzystanymi środkami w kwocie 29.000,00 zł oraz wolnymi środkami budżetowymi w kwocie 2.892.027,55 zł.

W latach 2023– 2025 wynik budżetu wykazuje nadwyżki, które będą przeznaczone na spłatę rat kredytów.

IV. Przychody budżetu

Przychody budżetu na rok 2022 zaplanowano w kwocie 4.921.027,55 zł i będą to przychody z tytułu zaciągniętych kredytów na zadania inwestycyjne i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowych – 2.000.000,00 zł, a także przychody pochodzące z niewykorzystanych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 29.000,00 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 2.892.027,55 zł.

W latach 2023 - 2025 nie planuje się zaciągać kredytów lub pożyczek.

V. Rozchody budżetu

Rozchody budżetu na rok 2022 zaplanowano w kwocie 900.000,00 zł – zgodnie z harmonogramem spłat kredytów.

VI. Kwota długu

Prognoza kwoty długu obejmuje lata 2022-2025.

Kwota wykazana na koniec każdego roku jest wynikiem działania:

dług na koniec poprzedniego roku + planowany do zaciągnięcia dług – spłata długu.

Zadłużenie Gminy na koniec roku 2022 ma wynosić 2.906.859,00 zł, co będzie stanowić około 11,6% planowanych dochodów.

VII. Wskaźnik zadłużenia

Wskaźnik wyznaczający poziom spłat zadłużenia gminy (art. 243 ust. 1 ufp) w 2022 r. jest spełniony.

W latach 2023– 2025 wskaźnik ten jest także zachowany.

Wszystkie wskaźniki przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej mają charakter szacunkowy i będą ulegały zmianom w latach, które obejmuje prognoza. Dużą rolę w projektowaniu budżetów i WPF –ów na poszczególne lata odgrywają informacje z Ministerstwa Finansów o kwotach subwencji, informacjach Wojewody Opolskiego o wysokości dotacji na zadania zlecone i własne. Na dochody podatkowe wpływ ma Rada Gminy i podjęte uchwały w tej sprawie.

W prognozie zapisano również dochody, na wpływ których gmina nie ma większego wpływu (sprzedaż mienia, pozyskiwane środki zewnętrzne, uzupełnienie subwencji ogólnej).

W prognozie wskazano również, że planowane dochody bieżące są wyższe od planowanych wydatków bieżących o kwotę 822.072,59 zł, aby spełniony mógł być art. 242 ustawy o finansach publicznych.