

**U C H W A Ł A Nr
Rady Miejskiej
Radzyna Chelmińskiego
z dnia**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Radzyń Chelmiński.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 2 i 6, art. 232 ust 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022r poz. 1634, zmiana: Dz. U. z 2022, poz. 1692, poz. 1747, poz. 1079, poz. 1768, poz. 1725, poz. 1964) art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022r. poz. 559, zmiana: Dz.U. z 2022r poz. 1005, poz. 1079, poz. 1561) po zaopiniowaniu przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Bydgoszczy **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Radzyń Chelmiński na lata 2023-2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2038, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023-2026, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1, zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Radzyń Chelmiński do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w Załączniku Nr 2 do uchwały;
2. 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. przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 ust. 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do uchwały;
4. dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 pojęcie środków publicznych i dochodów publicznych 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 powyżej, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014r o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2020r poz. 818 z późn. zm)

§ 5. Traci moc uchwała Nr XXXVII/292/21 Rady Miejskiej Radzyna Chełmińskiego z dnia 15 grudnia 2021r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Radzyń Chełmiński.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Radzyń Chełmiński.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023r.

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

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Miejskiej Radzyna Chelmińskiego z dnia

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 2016	27 600 776,22	27 013 153,42	1 474 927,00	73 594,85	7 254 176,00	8 396 598,31	7 170 142,78	4 951 380,52	587 622,80	107 460,62	475 852,29	
Wykonanie 2017	31 691 358,67	31 553 156,58	1 714 084,00	22 503,61	6 435 159,00	9 129 827,62	11 931 731,35	9 545 135,51	138 202,09	101 942,94	30 617,95	
Wykonanie 2018	29 285 750,85	28 100 679,52	1 772 147,00	353 121,48	6 273 181,00	8 662 651,95	11 039 578,09	6 751 821,94	1 185 071,33	70 435,11	1 113 269,88	
Wykonanie 2019	30 398 234,57	28 950 367,62	2 226 653,00	53 495,36	5 494 522,00	9 621 426,89	11 554 270,37	6 051 137,54	1 447 866,95	124 310,67	1 306 457,26	
Wykonanie 2020	32 906 741,89	30 042 920,38	2 354 271,00	305 452,27	5 926 297,00	10 995 601,59	10 461 298,52	5 060 692,99	2 863 821,51	89 292,42	2 770 579,78	
Wykonanie 2021	33 873 664,78	31 485 988,61	2 577 772,00	298 120,60	6 579 469,00	10 672 615,57	11 358 011,44	5 230 377,08	2 387 676,17	24 101,99	2 361 838,90	
Plan 3 kw. 2022	36 537 337,97	35 029 470,45	2 209 301,00	263 000,00	6 299 525,00	11 813 869,20	14 443 775,25	5 259 411,24	1 507 867,52	65 350,00	1 440 817,52	
Wykonanie 2022	44 751 014,72	43 336 976,20	2 209 301,00	263 000,00	6 299 525,00	12 440 837,95	22 124 312,25	5 259 411,24	1 414 038,52	66 976,00	1 345 362,52	
2023	35 138 000,00	27 021 145,00	2 094 278,00	438 315,00	6 454 349,00	4 465 677,40	13 568 525,60	5 539 471,60	8 116 855,00	270 000,00	7 845 455,00	
2024	34 752 697,00	31 482 697,00	2 270 684,00	450 000,00	6 961 721,00	6 513 357,00	15 286 935,00	7 196 128,00	3 270 000,00	70 000,00	3 200 000,00	
2025	33 310 493,00	33 180 493,00	2 408 912,00	301 115,00	7 385 516,00	6 909 858,00	16 175 092,00	7 555 055,00	130 000,00	70 000,00	60 000,00	
2026	35 330 356,00	35 200 356,00	2 555 555,00	319 445,00	7 835 109,00	7 330 496,00	17 159 751,00	7 935 831,00	130 000,00	80 000,00	50 000,00	
2027	37 307 097,00	37 307 097,00	2 708 505,00	338 564,00	8 304 040,00	7 769 226,00	18 186 762,00	8 332 985,00	0,00	0,00	0,00	
2028	39 501 687,00	39 501 687,00	2 867 833,00	358 480,00	8 792 525,00	8 226 251,00	19 256 598,00	8 746 700,00	0,00	0,00	0,00	
2029	41 744 395,00	41 744 395,00	3 030 654,00	378 833,00	9 291 721,00	8 693 296,00	20 349 891,00	9 169 486,00	0,00	0,00	0,00	

2030	44 028 858,00	44 028 858,00	3 196 507,00	399 565,00	9 800 210,00	9 169 037,00	21 463 539,00	9 600 144,00	0,00	0,00	0,00
2031	46 393 207,00	46 393 207,00	3 368 159,00	421 022,00	10 326 481,00	9 661 414,00	22 616 131,00	10 045 862,00	0,00	0,00	0,00
2032	48 836 969,00	48 836 969,00	3 545 577,00	443 199,00	10 870 428,00	10 170 329,00	23 807 436,00	10 506 550,00	0,00	0,00	0,00
2033	51 359 398,00	51 359 398,00	3 728 706,00	466 090,00	11 431 886,00	10 695 626,00	25 037 090,00	10 982 068,00	0,00	0,00	0,00
2034	53 959 468,00	53 959 468,00	3 917 472,00	489 686,00	12 010 625,00	11 237 092,00	26 304 593,00	11 472 223,00	0,00	0,00	0,00
2035	56 691 166,00	56 691 166,00	4 115 794,00	514 476,00	12 618 663,00	11 805 970,00	27 636 263,00	11 987 192,00	0,00	0,00	0,00
2036	59 503 048,00	59 503 048,00	4 319 937,00	539 994,00	13 244 549,00	12 391 546,00	29 007 022,00	12 517 277,00	0,00	0,00	0,00
2037	62 393 408,00	62 393 408,00	4 529 778,00	566 224,00	13 887 903,00	12 993 465,00	30 416 038,00	13 062 156,00	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	0,00

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			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2016	25 760 389,40	22 853 749,12	8 737 320,30	0,00	0,00	185 468,58	185 468,58	0,00	0,00	2 906 640,28	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	30 911 902,82	25 122 561,61	9 672 628,90	0,00	0,00	164 868,43	164 868,43	0,00	0,00	5 789 341,21	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	31 107 541,31	25 134 959,50	9 501 850,12	0,00	0,00	149 909,46	149 909,46	0,00	0,00	5 972 581,81	5 972 581,81	329 644,05	
Wykonanie 2019	30 176 923,56	25 801 840,30	9 586 472,56	0,00	0,00	257 125,30	0,00	0,00	0,00	4 375 083,26	4 375 083,26	98 397,00	
Wykonanie 2020	31 604 133,80	27 212 652,81	9 967 745,04	0,00	0,00	159 756,28	0,00	0,00	0,00	4 391 480,99	4 391 480,99	10 000,00	
Wykonanie 2021	31 365 528,53	28 044 342,03	10 288 387,98	0,00	0,00	111 425,08	0,00	0,00	0,00	3 321 186,50	3 321 186,50	0,00	
Plan 3 kw. 2022	38 237 337,97	33 536 126,83	12 380 157,99	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	4 701 211,14	4 701 211,14	306 168,00	
Wykonanie 2022	38 851 014,72	34 237 917,58	12 357 394,50	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	4 613 097,14	4 613 097,14	264 794,00	
2023	39 893 000,00	27 678 313,00	12 671 107,00	0,00	0,00	455 000,00	0,00	0,00	0,00	12 214 687,00	12 214 687,00	39 687,00	
2024	33 814 753,00	28 018 608,00	12 900 000,00	0,00	0,00	386 000,00	0,00	0,00	0,00	5 796 145,00	5 796 145,00	0,00	
2025	32 710 493,00	30 667 096,00	13 626 135,00	0,00	0,00	326 000,00	0,00	0,00	0,00	2 043 397,00	2 043 397,00	0,00	
2026	34 730 356,00	32 005 415,00	14 048 545,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	2 724 941,00	2 724 941,00	0,00	
2027	36 907 097,00	33 416 845,00	14 484 050,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	3 490 252,00	3 490 252,00	0,00	
2028	39 101 687,00	34 908 858,00	14 933 056,00	0,00	0,00	233 000,00	0,00	0,00	0,00	4 192 829,00	4 192 829,00	0,00	
2029	41 344 395,00	36 437 909,00	15 381 048,00	0,00	0,00	211 000,00	0,00	0,00	0,00	4 906 486,00	4 906 486,00	0,00	
2030	43 628 858,00	38 040 867,00	15 842 479,00	0,00	0,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	5 587 991,00	5 587 991,00	0,00	
2031	45 993 207,00	39 722 561,00	16 317 753,00	0,00	0,00	160 100,00	0,00	0,00	0,00	6 270 646,00	6 270 646,00	0,00	
2032	48 436 969,00	41 488 026,00	16 807 286,00	0,00	0,00	135 600,00	0,00	0,00	0,00	6 948 943,00	6 948 943,00	0,00	
2033	50 959 398,00	43 295 517,00	17 294 697,00	0,00	0,00	110 550,00	0,00	0,00	0,00	7 663 881,00	7 663 881,00	0,00	
2034	53 659 468,00	45 192 724,00	17 796 243,00	0,00	0,00	86 500,00	0,00	0,00	0,00	8 466 744,00	8 466 744,00	0,00	

2035	56 391 166,00	47 183 085,00	18 312 334,00	0,00	0,00	62 550,00	0,00	0,00	0,00	9 208 081,00	9 208 081,00	0,00
2036	59 203 048,00	49 268 785,00	18 843 392,00	0,00	0,00	37 700,00	0,00	0,00	0,00	9 934 263,00	9 934 263,00	0,00
2037	62 093 408,00	51 467 465,00	19 389 850,00	0,00	0,00	13 200,00	0,00	0,00	0,00	10 625 943,00	10 625 943,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016	1 840 386,82	897 959,00	1 887 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 867 959,00	0,00
Wykonanie 2017	779 455,85	180 068,00	2 300 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 280 068,00	0,00
Wykonanie 2018	-1 821 790,46	0,00	8 918 507,37	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 908 507,37	1 821 790,46
Wykonanie 2019	221 311,01	221 311,01	6 391 172,91	0,00	0,00	0,00	0,00	6 371 172,91	0,00
Wykonanie 2020	1 302 608,09	412 000,00	5 091 395,92	0,00	0,00	110,92	0,00	5 091 285,00	0,00
Wykonanie 2021	2 508 136,25	787 944,00	5 982 004,01	0,00	0,00	420 802,11	0,00	5 561 201,90	0,00
Plan 3 kw. 2022	-1 700 000,00	0,00	3 145 888,00	0,00	0,00	597 155,42	597 155,42	2 528 732,58	1 102 844,58
Wykonanie 2022	5 900 000,00	1 425 888,00	3 145 888,00	0,00	0,00	597 155,42	597 155,42	2 528 732,58	1 102 844,58
2023	-4 755 000,00	0,00	5 562 944,00	1 000 000,00	1 000 000,00	760 000,00	760 000,00	3 782 944,00	2 995 000,00
2024	937 944,00	937 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2035	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	300 000,00	300 000,00	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

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 2016	0,00	0,00	20 000,00	0,00	927 959,00	897 959,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	20 000,00	0,00	200 068,00	180 068,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	10 000,00	0,00	745 544,00	725 544,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	20 000,00	0,00	0,00	0,00	1 521 088,00	1 501 088,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	412 000,00	412 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	787 944,00	787 944,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	20 000,00	0,00	0,00	0,00	1 445 888,00	1 425 888,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	20 000,00	0,00	0,00	0,00	1 445 888,00	1 425 888,00	0,00	0,00	0,00
2023	20 000,00	0,00	0,00	0,00	807 944,00	787 944,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	937 944,00	937 944,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	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

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:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	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							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	30 000,00	6 066 670,00	0,00	4 159 404,30	6 027 363,30
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	20 000,00	5 778 352,00	0,00	6 430 594,97	8 710 662,97
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	20 000,00	10 052 808,00	0,00	2 965 720,02	6 874 227,39
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	20 000,00	8 551 720,00	0,00	3 148 527,32	9 519 700,23
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	8 139 720,00	0,00	2 830 267,57	7 921 663,49
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	7 351 776,00	0,00	3 441 646,58	9 423 650,59
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	20 000,00	5 925 888,00	0,00	1 493 343,62	4 639 231,62
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	20 000,00	5 925 888,00	0,00	9 099 058,62	12 244 946,62
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	6 137 944,00	0,00	-657 168,00	3 905 776,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00	3 464 089,00	3 464 089,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 600 000,00	0,00	2 513 397,00	2 513 397,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	3 194 941,00	3 194 941,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	3 890 252,00	3 890 252,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	4 592 829,00	4 592 829,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	5 306 486,00	5 306 486,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	5 987 991,00	5 987 991,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	6 670 646,00	6 670 646,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	7 348 943,00	7 348 943,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	8 063 881,00	8 063 881,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	8 766 744,00	8 766 744,00

2035	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	9 508 081,00	9 508 081,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	10 234 263,00	10 234 263,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 925 943,00	10 925 943,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

^{B)} 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 2016	0,00%	x	23,92%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	29,76%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	16,39%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	18,29%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	15,79%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	18,42%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	8,19%	8,47%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	30,77%	30,98%	x	x	x	x
2023	5,51%	-0,90%	0,30%	18,72%	21,94%	TAK	TAK
2024	5,30%	15,42%	15,70%	15,35%	18,56%	TAK	TAK
2025	3,52%	10,81%	x	13,34%	16,55%	TAK	TAK
2026	3,19%	12,50%	x	12,11%	15,34%	TAK	TAK
2027	2,23%	14,05%	x	11,38%	14,60%	TAK	TAK
2028	2,02%	15,43%	x	11,20%	14,42%	TAK	TAK
2029	1,85%	16,69%	x	10,79%	14,01%	TAK	TAK
2030	1,68%	17,71%	x	12,00%	12,00%	TAK	TAK
2031	1,52%	18,60%	x	14,66%	14,66%	TAK	TAK
2032	1,39%	19,36%	x	15,11%	15,11%	TAK	TAK
2033	1,26%	20,10%	x	16,33%	16,33%	TAK	TAK
2034	0,90%	20,72%	x	17,42%	17,42%	TAK	TAK

2035	0,81%	21,32%	x	18,37%	18,37%	TAK	TAK
2036	0,72%	21,80%	x	19,21%	19,21%	TAK	TAK
2037	0,63%	22,14%	x	19,94%	19,94%	TAK	TAK
2038	0,00%	0,00%	x	20,58%	20,58%	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:
			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 2016	0,00	0,00	0,00	295 344,00	295 344,00	295 344,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	26 589,61	26 589,61	22 601,17	0,00	0,00	0,00	1 487,52	1 487,52	1 137,95
Wykonanie 2018	112 840,91	112 840,91	100 966,77	861 505,56	861 505,56	861 505,56	112 830,43	112 830,43	100 960,67
Wykonanie 2019	299 035,89	299 035,89	264 416,92	804 952,02	804 952,02	804 952,02	304 366,94	304 366,94	267 855,30
Wykonanie 2020	603 135,97	592 144,97	579 395,39	1 333 025,84	1 333 025,84	1 189 624,48	467 786,43	467 786,43	425 433,80
Wykonanie 2021	428 225,74	386 924,94	386 924,94	553 906,18	553 906,18	513 346,83	642 709,46	642 709,46	540 470,27
Plan 3 kw. 2022	925 801,11	907 306,55	879 729,73	1 054 887,94	1 054 887,94	1 054 887,94	934 283,03	934 283,03	876 988,05
Wykonanie 2022	925 801,11	907 306,55	879 729,73	959 432,94	959 432,94	959 432,94	934 283,03	934 283,03	876 988,05
2023	288 030,40	288 030,40	257 711,07	95 455,00	95 455,00	95 455,00	288 030,40	288 030,40	257 711,07
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 2016	464 159,31	295 344,00	295 344,00	781 066,87	0,00	781 066,87	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	987 449,50	133,50	987 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 884 984,90	1 884 984,90	936 588,56	1 796 096,97	176 595,97	1 619 501,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 267 376,10	1 267 376,10	729 869,02	742 503,36	240 064,49	502 438,87	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 618 626,64	1 618 626,64	1 189 624,48	3 150 169,28	557 742,88	2 592 426,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 587 044,19	1 587 044,19	1 217 034,77	2 871 551,94	632 792,00	2 238 759,94	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	425 493,27	425 493,27	289 476,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	235 493,27	235 493,27	194 021,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	190 000,00	190 000,00	95 455,00	12 502 717,40	308 030,40	12 194 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 832 537,00	0,00	4 832 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	506 018,00	0,00	506 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2016	897 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	180 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-108 250,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	725 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 501 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	412 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	53 410,86
Wykonanie 2021	787 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	1 425 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 425 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	787 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	937 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2035	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	300 000,00	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 wyliczaniu 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.

* 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 do uchwały Nr Rady Miejskiej Radzyna Chełmińskiego z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 689 164,01	12 502 717,40	4 832 537,00	506 018,00	300 000,00	18 141 272,40
1.a	- wydatki bieżące				610 007,33	308 030,40	0,00	0,00	0,00	308 030,40
1.b	- wydatki majątkowe				21 079 156,68	12 194 687,00	4 832 537,00	506 018,00	300 000,00	17 833 242,00
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:				740 007,33	478 030,40	0,00	0,00	0,00	478 030,40
1.1.1	- wydatki bieżące				550 007,33	288 030,40	0,00	0,00	0,00	288 030,40
1.1.1.2	Żagiel możliwości - Rozwijanie u uczniów kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych niezbędnych na rynku pracy	Zespół Szkół w Radzynie Chełmińskim	2022	2023	550 007,33	288 030,40	0,00	0,00	0,00	288 030,40
1.1.2	- wydatki majątkowe				190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00
1.1.2.1	Budowa miejsca rekreacyjno-sportowego w Radzynie Chełmińskim -	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00
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				20 949 156,68	12 024 687,00	4 832 537,00	506 018,00	300 000,00	17 663 242,00
1.3.1	- wydatki bieżące				60 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.1	Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Miasto Gmina Radzyna Chełmiński - wyeliminowanie niebezpiecznego wpływu i niepożądanych skutków działania azbestu na zdrowie ludzi	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	60 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 889 156,68	12 004 687,00	4 832 537,00	506 018,00	300 000,00	17 643 242,00
1.3.2.1	Budowa dróg gminnych - skomunikowanie osiedla domów jednorodzinnych "Zielna Góra" z centrum miasta - poprawa jakości infrastruktury drogowej i łatwość dotarcia mieszkańców do centrum miasta	Urząd Miasta i Gminy	2022	2024	9 000 000,00	4 600 000,00	4 344 000,00	0,00	0,00	8 944 000,00
1.3.2.2	Budowa miejsca rekreacyjno-sportowego w Radzynie Chełmińskim -	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.3	Budowa obwodnicy miasta Radzyna Chełmiński - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz stanu dróg zgodnie z najwyższymi standardami	Urząd Miasta i Gminy	2021	2025	198 437,00	39 687,00	39 687,00	119 063,00	0,00	198 437,00
1.3.2.4	Odtworzenie zadaszania tarasu na dziedzińcu Zamku Krzyżackiego w Radzynie Chełmińskim - Celem przedsięwzięcia jest zapewnienie bezpieczeństwa użytkowników obiektu podczas zwiedzania w związku ze złym stanem konstrukcji drewnianej stanowiącej zabudowę tarasu.	Urząd Miasta i Gminy	2022	2024	40 000,00	0,00	33 850,00	0,00	0,00	33 850,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej nr 041623C w miejscowości Gawłowice - Celem przedsięwzięcia jest poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa ruchu drogowego mieszkańców wsi Gawłowice	Urząd Miasta i Gminy	2022	2024	108 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej dz. nr 38 i 17/7 w miejscowości Kneblowo - Celem przedsięwzięcia jest poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa ruchu drogowego mieszkańców wsi Kneblowo	Urząd Miasta i Gminy	2022	2025	208 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej nr 041644C w miejscowości Radzyń Wieś - Celem przedsięwzięcia jest poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa ruchu drogowego mieszkańców wsi Radzyń Wieś	Urząd Miasta i Gminy	2022	2026	308 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej nr 041625C w miejscowości Zielnowo - Celem przedsięwzięcia jest poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa ruchu drogowego mieszkańców wsi Zielnowo	Urząd Miasta i Gminy	2022	2025	197 600,00	0,00	0,00	186 955,00	0,00	186 955,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej ul. Nowickiego w Radzynie Chełmińskim - Celem przedsięwzięcia jest poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa ruchu drogowego mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy	2022	2024	70 000,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	65 000,00
1.3.2.10	Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Radzyń Chełmiński o długości 10 km -	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	5 100 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.11	Radzyń Chełmiński, ruiny zamku krzyżackiego konwentualnego (XIII w.): zabezpieczenie i konserwacja murów - Poprawa stanu technicznego istniejących murów zamku	Urząd Miasta i Gminy	2013	2023	3 112 338,68	295 000,00	0,00	0,00	0,00	295 000,00
1.3.2.12	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej na osiedlu mieszkaniowym "Zielona Góra" w Radzynie Chełmińskim - Poprawa warunków sanitarnych i zmniejszenie zagrożenia zdrowia mieszkańców oraz podniesienie standardu ich życia, a także zwiększenie atrakcyjności obszaru miasta	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	908 829,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00
1.3.2.13	Rozbudowa, przebudowa budynku Urzędu Miasta i Gminy w Radzynie Chełmińskim - dostosowanie obiektu budynku Urzędu Miasta i Gminy dla potrzeb osób niepełnosprawnych oraz poprawy bezpieczeństwa funkcjonalności obiektu	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	1 046 892,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.14	Zakup, demontaż i montaż kotłowni stalowej wraz z podłączeniem do kotłowni przy ul. Sady w Radzynie Chełmińskim - Celem przedsięwzięcia jest bezpieczeństwo pracy kotłowni zlokalizowanej przy ulicy Sady w Radzynie Chełmińskim	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	316 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.15	Przebudowa przepompowni P1 w Radzynie Chełmińskim - Zmniejszenie awaryjności przepompowni ścieków i obniżenie kosztów eksploatacyjnych mających wpływ na cenę ścieków oraz poprawa ochrony środowiska naturalnego	Urząd Miasta i Gminy	2022	2024	265 060,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radzyń Chelmiński na lata 2023-2038

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących 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 Radzyń Chelmiński 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 (tj. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radzyń Chelmiński jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Radzyń Chelmiński za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Radzyń Chelmiński na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2022r poz. 1634 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 2038. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Radzyń Chelmiński została przygotowana na lata 2023-2038.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Radzyń Chelmiński wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Radzyń Chelmiński, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022r, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%
2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,90%
2030	2,70%	2,50%	2,90%
2031	2,70%	2,50%	2,90%
2032	2,60%	2,50%	2,90%
2033	2,60%	2,50%	2,80%
2034	2,50%	2,50%	2,80%
2035	2,40%	2,50%	2,80%
2036	2,30%	2,50%	2,80%
2037	2,20%	2,50%	2,80%
2038	2,10%	2,50%	2,80%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2024-2038 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Radzyń Chełmiński.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 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.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Radzyń Chełmiński 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.

1.1. Dochody bieżące

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

W przewidywanym wykonaniu roku 2022 pozostałe dochody bieżące zwiększono o kwotę 7 600 000,00zł z tyt. rekompensaty za utracone dochody przez gminę w podatku od nieruchomości od osób prawnych, które wpłynęły na rachunek bankowy gminy, a nie zostały wprowadzone do budżetu gminy na 2022 rok.

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. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023r stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Radzyń Chełmiński, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023r ustalono więc na poziomie 5 539 471,60 zł, co stanowi 105,32% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r.

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. Od 2024 roku zaplanowano zwiększenie wpływów w podatku od nieruchomości od osób prawnych od nowo powstającej farmy wiatrowej. Przewiduje się zwiększenie dochodów o ok. 1 300 000,00zł.

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 okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

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 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

1.2. 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, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 270 000,00zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2023 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż działek w Radzynie Chełmińskim oraz gminnych lokali mieszkalnych.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 7 845 455,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Zaplanowano środki finansowe w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 7 500 000,00zł oraz dotację celową otrzymaną z budżetu na dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych w wysokości 250 000,00zł jak również dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w wysokości 95 455,00zł na realizację zadań inwestycyjnych. Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2024, 2025, 2026 w łącznej kwocie 3 310 000,00 zł.

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

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

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023r w budżecie Gminy Radzyń Chełmiński wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 12 671 107,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 313 712,50 zł. W latach 2024-2038 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Radzyń Chełmiński nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Pozostałe wydatki bieżące

Od roku 2023 z uwagi na dużą inflację założono wzrost pozostałych wydatków bieżących. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego, dlatego dynamika wzrostu wydatków w latach 2024-2026 jest niższa niż w pozostałych latach prognozy.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radzyń Chełmiński na lata 2023-2038. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -4 755 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 1 000 000,00 zł;
2. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. – 3 755 000,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 5 562 944,00zł. Przychody Gminy Radzyń Chełmiński w 2023r obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 1 000 000,00zł;
2. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021r i niezaangażowane w budżecie na 2022r – 4 542 944,00 zł;
3. spłaty udzielonych pożyczek – 20 000,00 zł.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Radzyń Chełmiński obejmują:

1. spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych;
2. inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Radzyń Chełmiński zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Radzyń Chełmiński

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	787 944,00	0,00	787 944,00
2024	937 944,00	0,00	937 944,00
2025	450 000,00	150 000,00	600 000,00
2026	450 000,00	150 000,00	600 000,00
2027	300 000,00	100 000,00	400 000,00
2028	300 000,00	100 000,00	400 000,00
2029	300 000,00	100 000,00	400 000,00
2030	300 000,00	100 000,00	400 000,00
2031	300 000,00	100 000,00	400 000,00
2032	300 000,00	100 000,00	400 000,00
2033	300 000,00	100 000,00	400 000,00
2034	300 000,00	0,00	300 000,00
2035	300 000,00	0,00	300 000,00
2036	300 000,00	0,00	300 000,00
2037	300 000,00	0,00	300 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022r kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radzyń Chełmiński na lata 2023-2038, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 5 925 888,00zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 6 137 944,00zł, co stanowi 17,47% planowanych dochodów.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023r zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -657 168,00 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Radzyń Chełmiński zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Gmina Radzyń Chełmiński zachowuje relację z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022r jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Na lata 2023 – 2026 zostały zaplanowane następujące przedsięwzięcia:

1. Żagiel możliwości

Przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2022-2023.

Projekt jest realizowany w Szkole Podstawowej im. gen. Jana Henryka Dąbrowskiego w Radzynie Chełmińskim w okresie 01.09.2022r. - 31.12.2023r.

Projekt skierowany będzie do uczniów szkoły podstawowej, objęcie 300 uczniów i zakłada realizację wskaźników i produktów takich jak: objęcie wsparciem i nabycie kompetencji kluczowych w ramach nauk mat-przyr, ICT, języków obcych oraz języka polskiego dla cudzoziemców lub uczniów powracających z zagranicy, podniesienie kompetencji społecznych, objęci zostaną wsparciem uczniowie z orzeczeniami o zagrożeniu niedostosowaniem społecznym, projekt zakłada także indywidualizację pracy z uczniem o specjalnych potrzebach edukacyjnych, wsparcie ucznia młodszego i podniesienie kompetencji 13 nauczycieli.

Ponadto projekt zakłada stworzenie; pracowni ICT, w której prowadzone będą warsztaty robotyki i programowania oraz sali terapii światłem- doposażenie będzie służyło uczniom niepełnosprawnym. Doposażenie szkoły w pomoce dydaktyczne oraz sprzęt do rozpoznania potrzeb rozwojowych i edukacyjnych oraz wspomaganie rozwoju uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi oraz uczniów młodszych. Projekt zakłada: innowacyjne koła przedmiotowe, w ramach których będą realizowane zespołowe projekty edukacyjne, zajęcia wspierające, zajęcia specjalistyczne oraz indywidualne wsparcie. Każde zajęcie będą trwały 45 min i będą organizowane w jednej edycji. Projekt wpłynie na podniesienie jakości kształcenia uczniów, kompetencji nauczycieli, kultury organizacyjnej szkoły oraz rozwój środowiska lokalnego. Ponadto zabezpieczy uczniów przed przedwczesnym opuszczeniem systemu oświaty, umożliwi lepszy rozwój, da możliwość efektywniejszego spędzania czasu wolnego, ograniczając wpływ zagrożeń i patologii społecznych. Projekt uwzględnia pozytywnie walidowane produkty poprzednich projektów innowacyjnych dla uczniów, poprzez wykorzystanie wiedzy i doświadczenia personelu oraz zasobów szkoły. Do projektu zostaną zaangażowani nauczyciele posiadający odpowiednie kompetencje i kwalifikacje. Integralną częścią wniosku jest diagnoza potrzeb szkoły.

Celem projektu jest rozwijanie u uczniów kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych niezbędnych na rynku pracy (umiejętności matematyczno-przyrodnicze, umiejętności posługiwania się językami obcymi, w tym język polski dla cudzoziemców i osób powracających do Polski oraz ich rodzin, TIK, umiejętność rozumienia, kreatywność, innowacyjność, przedsiębiorczość, krytyczne myślenie, rozwiązywanie problemów, umiejętność uczenia się, umiejętność pracy zespołowej w kontekście środowiska pracy), doradztwo edukacyjno-zawodowe, rozwijanie zindywidualizowanego podejścia do ucznia, szczególnie ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi oraz rozwijanie kompetencji uczniów niezbędnych na rynku poprzez staże zawodowe.

Na ww. zadanie określono limit zobowiązań na 2023 rok w wysokości **288 030,40zł.**

2. Budowa miejsca rekreacyjno-sportowego w Radzynie Chełmińskim

Przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2022-2023.

W ramach zadania zaplanowano budowę mini rampy rynnowej do jazdy na rolkach, deskorolkach, rowerach wraz z utwardzeniem terenu, montażem lampy solarnej i stojaków na rowery. Budowa ww. rampy wzbogaci różnorodność terenu parku rekreacji, sportu i wypoczynku w Radzynie Chełmińskim, pozwoli na aktywne spędzanie czasu przez dzieci i młodzież z terenu miasta i gminy Radzyń Chełmiński.

Przedsięwzięcie realizowane będzie w ramach poddziałania 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność z wyłączeniem projektów grantowych oraz operacji w zakresie podejmowania działalności gospodarczej objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020

Na ww. zadanie określono limit zobowiązań na 2023 rok w wysokości **190 000,00zł** w ramach środków unijnych i **10 000,00zł** w ramach środków własnych gminy.

3. Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Miasto Gmina Radzyń Chełmiński

Celem zadania jest wyeliminowanie niebezpiecznego wpływu i niepożądanych skutków działania azbestu na zdrowie ludzi, przyczynienie się do oczyszczenia obszaru gminy z azbestu oraz pomoc mieszkańcom gminy w realizacji kosztownej wymiany pokrycia dachowego, poprzez dofinansowanie odbioru i unieszkodliwienia wyrobów azbestowych. Przedsięwzięcie jest realizowane w latach 2021-2023 z dofinansowaniem z WFOŚ i GW w Toruniu w wysokości 40,00% wartości zadania. Łączne nakłady finansowe wyniosą 60 000,00zł.

Na ww. zadanie określono limit zobowiązań na 2023 rok w wysokości **20 000,00zł**.

4. Budowa dróg gminnych – skomunikowanie osiedla domów jednorodzinnych „Zielna Góra” z centrum miasta

Przedsięwzięcie ma na celu kompleksową budowę gminnych dróg na osiedlu domów jednorodzinnych „Zielna Góra” wraz z kanalizacją deszczową i niezbędną infrastrukturą o łącznej dł. 2100mb w celu skomunikowania z centrum miasta. Nawierzchnia dróg zostanie wykonana z masy bitumicznej. Poprawa jakości infrastruktury drogowej umożliwi łatwą i komfortową możliwość dostępu dojazdu służby zdrowia do mieszkańców oraz umożliwi łatwość dojazdu mieszkańców do ośrodka zdrowia i innych instytucji publicznych. Wykonanie ww. inwestycji poprawi komfort poruszania się mieszkańców powstającego osiedla domów jednorodzinnych.

Na ww. zadanie określono limit zobowiązań na 2023 rok w wysokości **4 600 000,00zł** i na rok 2024 określono limit zobowiązań w wysokości **4 344 000,00zł**.

Zadanie będzie realizowane przy udziale środków Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości **5 680 000,00zł** oraz środków własnych gminy w wysokości **3 264 000,00zł**.

5. Budowa obwodnicy miasta Radzyń Chełmiński

Przedsięwzięcie, jest realizowane w latach 2021 – 2025 jest zadaniem własnym Województwa Kujawsko – Pomorskiego. Gmina na podstawie zawartego porozumienia będzie partycypowała w kosztach jej realizacji. W ramach zadania powstanie nowy system komunikacyjny i transportowy na terenie naszego województwa, który zapewni wyprowadzenie ruchu tranzytowego z terenu centrum miasta Radzyń Chełmiński oraz zwiększy dostępność zewnętrzną i spójność wewnętrzną miasta. Działania te przyczynią się również do poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz stanu dróg zgodnie z najwyższymi standardami. Obwodnica zaprojektowana zostanie w parametrach drogi wojewódzkiej o długości ok. 3 km. Województwo jako lider przedsięwzięcia opracuje Studium

Techniczno – Ekonomiczno -Środowiskowe (tzw. STEŚ) dla przedmiotowej inwestycji wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia. Studium to będzie wstępem do dalszych działań projektowo-wykonawczych zmierzających do realizacji obwodnicy miasta Radzyń Chełmiński.

Na ww. zadanie określono limit zobowiązań na 2023 rok w wysokości **39 687,00zł**, na rok 2024 określono limit zobowiązań w wysokości **39 687,00zł** i na rok 2025 określono limit zobowiązań w wysokości **119 063,00zł**.

6. Odtworzenie zadaszenia tarasu na dziedzińcu Zamku Krzyżackiego w Radzynie Chełmińskim

Inwestycja realizowana będzie w celu zapewnienia bezpieczeństwa użytkowników obiektu podczas zwiedzania Zamku Krzyżackiego, w związku ze złym stanem konstrukcji drewnianej stanowiącej zabudowę tarasu. W ramach zadania zostanie zbudowana nowa konstrukcja z drewna litego, pokryta deskami i zaimpregnowana.

Na ww. zadanie określono limit zobowiązań na rok 2024 w wysokości **33 850,00zł**.

7. Przebudowa drogi gminnej nr 041623C w miejscowości Gawłowice

Zadanie realizowane będzie w latach 2022 – 2024.

Celem przedsięwzięcia jest poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa ruchu drogowego mieszkańców wsi Gawłowice.

Przebudowa drogi polegać będzie na wykonaniu podbudowy z kruszywa łamanego oraz nawierzchni w technologii podwójnego utrwalenia emulsją asfaltową i grysami wraz z utwardzeniem poboczy.

3Na ww. zadanie określono limit zobowiązań na rok 2024 w wysokości **100 000,00zł**.

8. Przebudowa drogi gminnej dz. nr 38 i 17/7 w miejscowości Kneblowo

Zadanie realizowane będzie w latach 2022 – 2025.

Celem przedsięwzięcia jest poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa ruchu drogowego mieszkańców wsi Kneblowo.

Przebudowa drogi polegać będzie na wykonaniu podbudowy z kruszywa łamanego oraz nawierzchni w technologii podwójnego utrwalenia emulsją asfaltową i grysami wraz z utwardzeniem poboczy.

Na ww. zadanie określono limit zobowiązań na rok 2025 w wysokości **200 000,00zł**.

9. Przebudowa drogi gminnej nr 041644C w miejscowości Radzyń Wieś

Zadanie realizowane będzie w latach 2022 – 2026.

Celem przedsięwzięcia jest poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa ruchu drogowego mieszkańców wsi Radzyń Wieś.

Przebudowa drogi polegać będzie na wykonaniu podbudowy z kruszywa łamanego oraz nawierzchni w technologii podwójnego utrwalenia emulsją asfaltową i grysami wraz z utwardzeniem poboczy.

Na ww. zadanie określono limit zobowiązań na rok 2026 w wysokości **300 000,00zł**.

10. Przebudowa drogi gminnej nr 041625C w miejscowości Zielnowo

Celem przedsięwzięcia jest poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa ruchu drogowego mieszkańców wsi Zielnowo. Przebudowa drogi gminnej nr 041625C polegać będzie na wykonaniu podbudowy i zagęszczeniu nawierzchni drogi.

Na ww. zadanie określono limit zobowiązań na rok 2025 w wysokości **186 955,00zł**.

11. Przebudowa drogi gminnej ul. Nowickiego w Radzynie Chełmińskim

Zadanie zostało zaplanowane do wykonania ze względu na zły stan techniczny nawierzchni drogi oraz w celu poprawy bezpieczeństwa w ruchu drogowym na odcinku około 112,00 m. Planuje się wykonanie drogi z kostki brukowej.

Na ww. zadanie określono limit zobowiązań na rok 2024 w wysokości **65 000,00zł**.

12. Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Radzyń Chełmiński o długości 10km.

W ramach tego zadania zaplanowano wykonanie 10 km dróg gminnych na terenie całej gminy. Technologia przebudowy polegać będzie na ułożeniu 2 warstw masy mineralno-asfaltowej, warstwy wiążącej i warstwy ścieralnej o średniej szerokości 4 m.

Przebudowa ww. dróg wykonana będzie na istniejącej podbudowie z tłuczni kamienno-żwirowej z podwójnym spryskiem emulsją i grysami.

Realizacja ww. inwestycji ma na celu poprawę jakości infrastruktury drogowej na terenie gminy oraz poprawę standardu życia mieszkańców jak również poprawę bezpieczeństwa w ruchu drogowym.

Zadanie jest współfinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych

Na ww. zadanie określono limit zobowiązań na rok 2023 w wysokości **5 000 000,00zł**

13. Radzyń Chełmiński, ruiny zamku krzyżackiego konwentualnego (XIII w.): zabezpieczenie i konserwacja murów.

Zadanie realizowane jest od roku 2013. W ramach kontynuacji tego zadania gmina nasza zaplanowała na 2023 rok środki w wysokości **295 000,00zł** - jako limit zobowiązań, w tym dotację celową z budżetu państwa w wysokości **250 000,00zł** i środki własne w wysokości **45 000,00zł**.

Planowane zadanie jest kontynuacją wykonanych 9 etapów robót budowlanych związanych z zabezpieczeniem, konserwacją i odbudową uszkodzonych elementów murów zamku. Prace wykonywane zgodnie z zaleceniami Kujawsko-Pomorskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków w Toruniu. Należy kontynuować prace remontowe z uwagi na stan techniczny obiektu i występujące zagrożenia dla zwiedzających oraz zachowania obiektu.

Planowany zakres stanowi zwieńczenie prac nad elewacją południową Zamku poprzez konserwację zagrożonego lica elewacji frontowej wieży południowo-wschodniej i jej zachodniego narożnika. Ponadto prace w roku 2023 obejmą południową koronę wieży oraz fragment narożny korony zachodniej.

Planowane prace zapewnią ekspozycję w formie zabezpieczonej ruiny murów z zachowaną częścią pomieszczeń i zakonserwowanymi detalami architektonicznymi oraz poprawią bezpieczeństwo dla zwiedzających. Zabytek jest udostępniany dla ruchu turystycznego i stanowi miejsce wydarzeń kulturalnych.

Na ww. zadanie określono limit zobowiązań na 2023 rok w wysokości **295 000,00zł** z przeznaczeniem na wykonanie przedsięwzięcia.

14. Rozbudowa kanalizacji sanitarnej na osiedlu mieszkaniowym „Zielona Góra” w Radzynie Chełmińskim

W ramach tego przedsięwzięcia planuje się wykonać kanalizację sanitarną, która ma na celu ujęcie i odprowadzenie ścieków z nieruchomości zabudowanych oraz uzbrojenie działek budowlanych na osiedlu „Zielona Góra”. Rozmiar rzeczowy wg. dokumentacji technicznej przewiduje wykonanie ok. 1200mb. grawitacyjnej sieci kanalizacyjnej. Dokumentacja techniczna opracowana została w roku 2021 natomiast wykonanie zadania przenosi się na wiosnę 2023 roku.

Na ww. zadanie określono limit zobowiązań na rok 2023 w wysokości **760 000,00zł**.

15. Rozbudowa, przebudowa budynku Urzędu Miasta i Gminy w Radzynie Chełmińskim

Przedsięwzięcie jest realizowane w latach 2021 – 2023.

Przedsięwzięcie ma na celu rozbudowę i przebudowę budynku dla potrzeb osób niepełnosprawnych oraz poprawę bezpieczeństwa funkcjonalności obiektu poprzez wybudowanie klatki schodowej komunikacyjno-ewakuacyjnej wraz z windą łączącą trzy poziomy budynku, wykonanie toalety dla osób niepełnosprawnych, dostosowanie sali narad do zdalnego komunikowania się dla 20 stanowisk oraz dostosowanie biura do obsługi osób ze szczególnymi potrzebami. Przedsięwzięcie planuje się sfinansować dochodami własnymi gminy.

Na ww. zadanie określono limit zobowiązań na 2023 rok w wysokości **1 000 000,00zł.**

16. Zakup, demontaż i montaż komina stalowego wraz z podłączeniem do kotłowni przy ul. Sady w Radzynie Chełmińskim

Celem przedsięwzięcia jest budowa komina stalowego spełniającego określone normy dopuszczające do użytkowania. W ramach zadania planuje się zgodnie z opracowaną dokumentacją projektową demontaż obecnego komina, którego stan techniczny jest niedostateczny. W wyniku przeprowadzonej ekspertyzy technicznej w/w komin został warunkowo dopuszczony do eksploatacji do lipca 2023 roku. Wykonywanie prac naprawczych jest ekonomicznie nieuzasadnione. Zakup i montaż nowego komina wpłynie na bezpieczeństwo pracy kotłowni zlokalizowanej przy ulicy Sady w Radzynie Chełmińskim. Opracowana dokumentacja planuje budowę nowego komina w oparciu o obowiązujące przepisy i normy dla tego typu obiektu budowlanego. Nowy komin zostanie dopuszczony do użytkowania na okres 5 lat bez konieczności przeprowadzenia ekspertyz technicznych. Obecny komin użytkowany jest od roku 1995 (27 lat).

Na ww. zadanie określono limit zobowiązań na rok 2023 w wysokości **300 000,00zł.**

17. Przebudowa przepompowni P1 w Radzynie Chełmińskim

Przedmiotem tej inwestycji jest przebudowa przepompowni ścieków P1 zlokalizowanej na działce nr 44/10 w Radzynie Chełmińskim.

Z uwagi na fakt, iż projektowana do przebudowy przepompownia ścieków została wybudowana w latach 80 ubiegłego wieku a jej 40-letnia eksploatacja bez gruntownych remontów powoduje często występujące awarie. W związku z tym powstała konieczność przeprowadzenia jej przebudowy. Polegać ona będzie m.in. na zakupie nowych pomp tłocznych, przebudowie systemu mocowania tych pomp oraz ich zasilania energetycznego, wraz z zagospodarowaniem terenu (drogi dojazdowe, ogrodzenie, oświetlenie itp.)

Ponadto planowana jest przebudowa studni przepompowni P1 zlokalizowanej na działce nr 44/10 w Radzynie Chełmińskim.

Celem realizacji zadania jest zmniejszenie jej awaryjności i zwiększenie jej skuteczności (przepustowości) oraz obniżenie związanych z tym kosztów eksploatacyjnych mających wpływ na cenę ścieków oraz poprawa ochrony środowiska naturalnego.

Na ww. zadanie określono limit zobowiązań na 2024 rok w wysokości **250 000,00zł.**