

ZARZĄDZENIE Nr 59/2024

Wójta Gminy Radków

z dnia 14 listopada 2024 r.

**w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radków
na lata 2025-2029.**

Na podstawie art. 30 ust. 2, art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2024r. poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2024r. poz. 1530 z późn. zm.)

Wójt Gminy Radków zarządza co następuje:

§ 1

Przyjąć projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radków na lata 2025-2029 wraz z Wykazem Przedsięwzięć Gminy Radków i objaśnieniami przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej wartości.

Projekt postanawiam przedłożyć:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Kielcach
2. Radzie Gminy w Radkowie.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.



WÓJT
GMINY RADKÓW
Dominił
mgr Jarosław Dominił

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 59/2024
Wójta Gminy Radków
z dnia 14 listopada 2024 r.

UCHWAŁA NR

RADY GMINY W RADKOWIE

z dnia r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radków
na lata 2025-2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) i art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 167 ze zm.)

uchwała się, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Radków na lata 2025 - 2029, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 - 2029, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4

Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy (upoważnienie dotyczy także umów, z których wynikają

zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych),

3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2,

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

5) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile ta zmiana nie pogorszy wyniku budżetu, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr LIX/384/2023 Rady Gminy w Radkowie z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radków na lata 2024 - 2029 z późniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

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 Gminy w Radkowie z dnia

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
	1	z tego:						z tego:			z tego:		1,22
		1,1	1,1,1	1,1,2	1,1,3	1,1,4	1,1,5	z tego:	z tego:	z tego:	1,21		
	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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 tego:	z tego:	z tego:	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Wykonanie 2018	10 666 034,15	9 931 299,06	990,26	3 938 140,00	3 552 250,38	1 500 240,42	515 626,12	734 735,09	32 487,09	702 248,00			
Wykonanie 2019	12 116 164,45	10 653 213,93	1 177,47	4 217 914,00	3 791 302,84	1 559 726,62	541 650,59	1 462 950,52	60 255,36	1 402 695,16			
Wykonanie 2020	14 562 422,03	11 812 307,90	2 032,82	4 397 680,00	4 606 659,13	1 679 477,95	563 733,64	2 750 114,13	54 146,00	2 695 968,13			
Wykonanie 2021	14 912 122,04	12 803 117,06	5 217,44	4 952 030,00	4 720 749,47	1 797 582,15	615 256,27	2 109 004,98	92 280,00	2 016 724,98			
Wykonanie 2022	23 279 920,55	17 866 941,64	2 119,98	4 660 168,00	5 992 534,06	3 232 337,03	671 695,87	5 392 978,91	123 602,44	5 269 376,47			
Wykonanie 2023	22 480 492,65	15 556 152,31	7 077,00	6 527 567,80	4 264 344,38	3 691 805,13	737 173,14	6 924 340,34	62 606,56	6 861 733,78			
Plan 3 kw. 2024	30 156 409,53	16 664 357,27	8 379,00	6 712 369,00	3 767 803,81	4 765 338,46	759 003,57	13 492 052,26	60 000,00	13 432 052,26			
Wykonanie 2024	31 390 063,13	17 898 010,87	8 379,00	6 712 369,00	4 218 189,41	5 548 606,46	759 003,57	13 492 052,26	60 000,00	13 432 052,26			
2025	31 869 649,57	18 753 873,20	0,00	6 706 889,62	2 784 516,00	4 283 766,23	1 494 017,01	13 115 776,37	113 000,00	13 002 776,37			
2026	22 768 259,00	19 410 259,00	0,00	6 941 631,00	2 881 974,00	4 433 698,00	1 546 308,00	3 358 000,00	150 000,00	3 208 000,00			
2027	24 120 578,00	20 011 978,00	0,00	7 156 822,00	2 971 315,00	4 571 143,00	1 594 244,00	4 108 600,00	54 300,00	4 054 300,00			
2028	20 639 314,00	20 572 314,00	0,00	7 357 213,00	3 054 512,00	4 699 135,00	1 638 883,00	67 000,00	33 500,00	33 500,00			
2029	21 232 939,00	21 148 339,00	0,00	7 563 215,00	3 140 038,00	4 830 711,00	1 684 772,00	84 600,00	42 300,00	42 300,00			

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 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 z wykonywaniem budżetu jednostki wynikających 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:										w tym:		
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
						na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu 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 retundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	2.1.3.1			
Wykonanie 2018	10 707 054,72	9 356 385,56	4 211 991,47	0,00	0,00	0,00	64 275,83	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 669,16	1 350 669,16	20 000,00
Wykonanie 2019	12 450 936,99	9 858 222,89	4 324 058,27	0,00	0,00	0,00	71 042,20	1 121,16	0,00	0,00	0,00	2 592 714,10	2 592 714,10	0,00
Wykonanie 2020	12 247 559,80	10 707 802,86	4 493 011,09	0,00	0,00	0,00	59 888,32	305,50	0,00	0,00	0,00	1 539 756,94	1 539 756,94	0,00
Wykonanie 2021	13 426 047,65	11 446 609,58	5 045 440,17	0,00	0,00	0,00	33 621,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1 979 438,07	1 974 438,07	5 000,00
Wykonanie 2022	21 088 069,00	14 158 951,87	5 460 023,52	0,00	0,00	0,00	80 561,53	0,00	0,00	0,00	0,00	6 929 117,13	6 929 117,13	95 050,00
Wykonanie 2023	23 295 135,95	13 725 501,44	6 238 288,05	0,00	0,00	0,00	74 300,81	0,00	0,00	0,00	0,00	9 569 634,51	9 569 634,51	1 410 067,00
Plan 3 kw. 2024	33 649 064,55	19 424 502,61	7 775 201,53	0,00	0,00	0,00	79 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 224 561,94	14 224 561,94	169 757,00
Wykonanie 2024	34 882 718,15	19 874 888,21	7 783 349,59	0,00	0,00	0,00	79 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 007 829,94	15 007 829,94	953 025,00
2025	32 127 649,57	15 232 376,55	7 722 210,29	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 895 273,02	16 895 273,02	1 046 922,91
2026	22 484 259,00	15 806 751,00	8 092 876,00	0,00	0,00	0,00	32 754,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 677 508,00	6 677 508,00	0,00
2027	23 919 578,00	16 340 704,00	8 442 893,00	0,00	0,00	0,00	16 981,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 578 874,00	7 578 874,00	0,00
2028	20 639 314,00	16 856 349,00	8 779 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 782 965,00	3 782 965,00	0,00
2029	21 232 939,00	17 293 120,00	9 013 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 939 819,00	3 939 819,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:						w tym:	
		3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.3		
		3.1		4.1	4.1.1	4.2	4.3	4.3.1	
	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp									
Wykonanie 2018	-41 020,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-334 772,54	0,00	1 217 286,57	1 000 000,00	117 485,97	0,00	0,00	217 286,57	217 286,57
Wykonanie 2020	2 314 862,23	540 000,00	347 514,03	0,00	0,00	207 315,76	0,00	140 198,27	0,00
Wykonanie 2021	1 436 074,39	525 000,00	2 122 375,26	0,00	0,00	1 810 945,59	0,00	311 430,27	0,00
Wykonanie 2022	2 191 851,55	571 000,00	3 156 450,55	73 000,00	0,00	2 212 451,24	0,00	710 989,41	0,00
Wykonanie 2023	-814 643,30	0,00	4 937 249,52	0,00	0,00	3 281 399,52	814 643,30	1 495 900,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	-3 492 655,02	0,00	3 492 655,02	0,00	0,00	2 466 755,02	2 466 755,02	1 025 900,00	1 025 900,00
Wykonanie 2024	-3 492 655,02	0,00	3 492 655,02	0,00	0,00	2 466 755,02	2 466 755,02	1 025 900,00	1 025 900,00
2025	-258 000,00	0,00	582 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	582 000,00	258 000,00
2026	284 000,00	284 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	201 000,00	201 000,00	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

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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1			5.1.1	w tym:	
								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
			Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	465 000,00	465 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	100 330,00	0,00	0,00	0,00	571 000,00	571 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	159 950,00	0,00	0,00	0,00	629 950,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	216 900,00	216 900,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	216 900,00	216 900,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	324 000,00	324 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	284 000,00	284 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	201 000,00	201 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁹⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
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 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	2 593 900,00	0,00	574 913,50	574 913,50		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	3 058 900,00	0,00	794 991,04	1 012 277,61		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 518 900,00	0,00	1 104 505,04	1 452 019,07		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	100 000,00	1 993 900,00	0,00	1 356 507,48	3 478 883,74		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 435 900,00	0,00	3 727 989,77	6 811 440,42		
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	159 950,00	1 025 900,00	0,00	1 830 650,87	6 767 900,39		
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	809 000,00	0,00	-2 760 145,34	732 509,68		
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	809 000,00	0,00	-1 976 877,34	1 515 777,68		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	485 000,00	0,00	3 521 496,65	4 103 496,65		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	201 000,00	0,00	3 603 508,00	3 603 508,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 671 274,00	3 671 274,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 715 965,00	3 715 965,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 855 219,00	3 855 219,00		

9) 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań	
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	8.4	8.4.1	8.4	8.4.1
		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 jednorodny) ^x								
Wykonanie 2018	0,00%	x	10,02%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,27%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	16,91%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	18,33%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	33,50%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	17,42%	x	x	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-20,78%	-20,32%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	-13,87%	-13,43%	x	x	x	x	x	x	x	x
2025	2,40%	22,43%	x	12,88%	13,86%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	1,92%	22,00%	x	13,96%	14,95%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	1,28%	21,64%	x	15,19%	16,18%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	0,00%	21,21%	x	15,97%	16,96%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	0,00%	21,41%	x	16,55%	17,53%	TAK	TAK	TAK	TAK	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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.2.1.2	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.2
	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	Dotaacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
Wykonanie 2018	66 032,86	66 032,86	649 248,00	649 248,00	649 248,00	33 592,58	33 592,58	33 592,58	33 592,58	31 732,35
Wykonanie 2019	134 567,68	134 567,68	1 209 197,16	1 209 197,16	1 209 197,16	896 615,83	896 615,83	187 593,39	187 593,39	171 723,17
Wykonanie 2020	385 291,33	385 291,33	390 648,91	390 648,91	362 744,40	253 867,48	367 793,33	367 793,33	367 793,33	345 206,40
Wykonanie 2021	339 315,92	339 315,92	816 724,98	816 724,98	304 380,70	783 241,38	335 982,19	333 102,52	333 102,52	295 282,56
Wykonanie 2022	223 528,35	223 528,35	105 860,16	105 860,16	211 189,49	105 860,16	275 611,55	275 611,55	275 611,55	252 797,94
Wykonanie 2023	0,00	0,00	91 044,00	91 044,00	0,00	91 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	40 000,00	40 000,00	1 959 645,00	1 959 645,00	32 400,00	1 959 645,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	32 400,00
Wykonanie 2024	40 000,00	40 000,00	1 959 645,00	1 959 645,00	32 400,00	1 959 645,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	32 400,00
2025	19 000,00	19 000,00	1 255 512,19	1 255 512,19	15 390,00	1 255 512,19	19 000,00	19 000,00	19 000,00	15 390,00
2026	27 000,00	27 000,00	58 000,00	58 000,00	21 870,00	58 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	21 870,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:			z tego:			Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związanych 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		
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki 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	10.1					10.1.1	10.1.2
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 2018	1 252 083,15	1 252 083,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 731 556,56	1 731 556,56	933 960,18	2 943 496,36	398 524,26	2 544 972,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	801 920,01	801 920,01	470 881,90	1 904 668,58	503 473,16	1 401 195,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	922 364,73	922 364,73	630 540,26	2 329 261,56	583 973,49	1 745 288,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	164 578,56	164 578,56	124 254,00	7 067 808,28	744 294,17	6 323 514,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	8 016 356,78	31 000,00	7 985 356,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	2 476 620,72	2 476 620,72	1 955 845,00	15 193 120,77	2 798 314,83	12 394 805,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	2 476 620,72	2 476 620,72	1 955 845,00	15 193 120,77	2 798 314,83	12 394 805,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 792 263,26	1 756 263,26	1 248 672,19	17 306 273,02	416 000,00	16 890 273,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	58 000,00	58 000,00	46 980,00	3 085 000,00	27 000,00	3 058 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	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	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	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki z tytułu zmniejszające dług x	10.7.1 splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 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 wysłania COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 bieżącego x	10.7.2.1.2 dotychczasowego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.2.1.2	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	561 900,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	535 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	17 413,08
Wykonanie 2021	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	470,33
Wykonanie 2022	571 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	216 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	216 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	324 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	284 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	201 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji ujęć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki budżetu przy wyliczaniu 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności talize pozycji 6.3 – 6.3.1 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 zaciągnięcie 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 Gminy w Radkowie z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 257 501,48	17 306 273,02	3 085 000,00	4 000 000,00	0,00	24 391 273,02
1.a	- wydatki bieżące				483 000,00	416 000,00	27 000,00	0,00	0,00	443 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 774 501,48	16 890 273,02	3 058 000,00	4 000 000,00	0,00	23 948 273,02
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				4 269 354,72	1 811 263,26	85 000,00	0,00	0,00	1 896 263,26
1.1.1	- wydatki bieżące				86 000,00	19 000,00	27 000,00	0,00	0,00	46 000,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczna Gmina Radków - Poprawa cyberbezpieczeństwa urzędu i ośrodka pomocy społecznej	URZĄD GMINY W RADKOWIE	2024	2026	86 000,00	19 000,00	27 000,00	0,00	0,00	46 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 183 354,72	1 792 263,26	58 000,00	0,00	0,00	1 850 263,26
1.1.2.1	Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Radków rozdział 01044 - Wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich. Poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości Chyża i Błeganów	Urząd Gminy	2022	2025	4 069 354,72	1 756 263,26	0,00	0,00	0,00	1 756 263,26
1.1.2.3	Cyberbezpieczna Gmina Radków - Poprawa cyberbezpieczeństwa urzędu i ośrodka pomocy społecznej	URZĄD GMINY W RADKOWIE	2024	2026	114 000,00	36 000,00	58 000,00	0,00	0,00	94 000,00
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:				24 988 146,76	15 495 009,76	3 000 000,00	4 000 000,00	0,00	22 495 009,76
1.3.1	- wydatki bieżące				397 000,00	397 000,00	0,00	0,00	0,00	397 000,00
1.3.1.1	Ubezpieczenie mienia Gminy Radków - Ubezpieczenie mienia Gminy Radków	Urząd Gminy	2024	2025	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów - Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami	URZĄD GMINY W RADKOWIE	2024	2025	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 591 146,76	15 098 009,76	3 000 000,00	4 000 000,00	0,00	22 098 009,76
1.3.2.1	Budowa kontenerowej oczyszczalni ścieków dla miejscowości Krasów i Skociżewy rozdział 01044 - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2025	5 041 500,00	2 548 363,00	0,00	0,00	0,00	2 548 363,00
1.3.2.4	Modernizacja dróg zlokalizowanych na terenie Gminy Radków prowadzących do terenów inwestycyjnych - Realizacja inwestycji posłuży zapewnieniu obsługi i dostępności terenu inwestycyjnego.	Urząd Gminy	2025	2027	7 000 000,00	0,00	3 000 000,00	4 000 000,00	0,00	7 000 000,00
1.3.2.5	Konserwacja ołtarzy oraz wykonanie prac remontowo-budowlanych elewacji kościoła pw. Wniebowzięcia NMP i Św. Klemensa w Dzierzgowie - Ochrona zabytków	URZĄD GMINY W RADKOWIE	2024	2025	697 945,81	697 945,81	0,00	0,00	0,00	697 945,81
1.3.2.6	Renowacja elewacji kościoła pw. Wniebowzięcia NMP i Św. Klemensa w Dzierzgowie - Ochrona zabytków	URZĄD GMINY W RADKOWIE	2024	2025	198 978,10	198 978,10	0,00	0,00	0,00	198 978,10
1.3.2.7	Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Gminy w Radkowie - poprawa efektywności energetycznej	URZĄD GMINY W RADKOWIE	2024	2025	1 512 395,00	1 512 395,00	0,00	0,00	0,00	1 512 395,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.8	Budowa przedszkola i zlozka na terenie gminy Radków - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY W RADKOWIE	2024	2025	5 050 005,35	5 050 005,35	0,00	0,00	0,00	5 050 005,35
1.3.2.9	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w m. Dzierzgow, Bałków, Chyca - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY W RADKOWIE	2024	2025	977 625,00	977 625,00	0,00	0,00	0,00	977 625,00
1.3.2.10	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Radków- cz.II 01043 - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY W RADKOWIE	2024	2025	3 133 850,00	3 133 850,00	0,00	0,00	0,00	3 133 850,00
1.3.2.11	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Radków- cz.II 01044 - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY W RADKOWIE	2024	2025	273 850,00	273 850,00	0,00	0,00	0,00	273 850,00
1.3.2.12	Prace konserwatorskie i roboty budowlane na terenie zabytkowego Parku podworskiego w Ojślawicach - Ochrona zabytków	URZĄD GMINY W RADKOWIE	2024	2025	154 998,50	154 998,50	0,00	0,00	0,00	154 998,50
1.3.2.13	Konserwacja techniczna i estetyczna obrazów z kościoła p.w. Matki Bożej Częstochowskiej w Koszowie - Ochrona zabytków	URZĄD GMINY W RADKOWIE	2024	2025	149 999,00	149 999,00	0,00	0,00	0,00	149 999,00
1.3.2.14	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Radków- cz.II 90095 - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY W RADKOWIE	2024	2025	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00

**Załącznik nr 3
do Uchwały nr ...
Rady Gminy w Radkowie
z dnia**

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radków na lata 2025-2029

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 Radków 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 (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radków jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Radków za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja -- 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Radków na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 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 2027. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Radków została przygotowana na lata 2025-2029.

Wykaz przedsięwzięć do WPF w zależności od rodzaju przedsięwzięcia został zaplanowany:

- dla wydatków 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 o finansach publicznych ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024r. poz. 1530 z późn.zm.) w latach 2024-2026 zgodnie z podpisanymi już umowami o realizację przedsięwzięć oraz planowanymi do złożenia wnioskami o dofinansowanie inwestycji;

- dla wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe w latach 2024-2027 zgodnie z zadaniami już realizowanymi oraz planowanymi do realizacji.

Do głównych pozycji zawartych w WPF należą:

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Radków 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. rezerwę, o której mowa w art.89 uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego;
5. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
6. 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

- na rok 2025 zaplanowane zostały zgodnie z wytycznymi z Ministerstwa Finansów, Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, planowanymi stawkami podatkowymi oraz przewidywanym wykonaniem dochodów dla roku 2024;

- na lata następne zaplanowano w oparciu o przewidywane wielkości otrzymanych subwencji, dotacji na zadania zlecone i własne, dochodów własnych – na podstawie poziomu ich wzrostu w latach ubiegłych;

1.2. Dochody majątkowe

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 13 002 776,37 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Radków.
2. Cyberbezpieczna Gmina Radków.
3. Budowa kontenerowej oczyszczalni ścieków dla m. Krasów i Skociszewy.
4. Konserwacja ołtarzy oraz wykonanie prac remontowo- budowlanych elewacji kościoła pw. Wniebowzięcia NMP i św. Klemensa w Dzierzgowie.
5. Renowacja elewacji kościoła pw. Wniebowzięcia NMP i św. Klemensa w Dzierzgowie.
6. Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Gminy w Radkowie.
7. Budowa przedszkola i żłobka na terenie Gminy Radków.
8. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w m. Dzierzów, Bałków, Chycza.
9. Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Radków.
10. Prace konserwatorskie i roboty budowlane na terenie zabytkowego Parku podworskiego w Ojsławicach.

11. Konserwacja techniczna i estetyczna obrazów z kościoła p.w. Matki Bożej Częstochowskiej w Kossowie.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2026, 2027, 2028, 2029 w łącznej kwocie 7 338 100,00 zł.

- w dochodach majątkowych zostały wyszczególnione także dochody ze sprzedaży majątku dla lat 2024-2029;

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

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,

które w 2025 roku zostały zaplanowane zgodnie z zawartymi umowami, projektami wydatków sporządzonych przez kierowników jednostek organizacyjnych Gminy.

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.

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

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, który będzie kształtować się na poziomie między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie 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.

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radków na lata 2025-2029.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -258 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. wolnych środków – 258 000,00 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.

Tabela 1. Wynik budżetu Gminy Radków

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	31 869 649,57	32 127 649,57	-258 000,00
2026	22 768 259,00	22 484 259,00	284 000,00
2027	24 120 578,00	23 919 578,00	201 000,00
2028	20 639 314,00	20 639 314,00	0,00
2029	21 232 939,00	21 232 939,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 582 000,00 zł. Przychody Gminy Radków w 2025 r. obejmują:

1. wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 – 582 000,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Radków obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

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

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Radków

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	324 000,00
2026	284 000,00
2027	201 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radków na lata 2025-2029, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 809 000,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 485 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 2,96%.

Tabela 3. Informacja o wysokości kwoty długu w roku 2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	485 000,00	16 406 357,20	2,96%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Radków zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Radków

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	18 753 873,20	15 232 376,55	3 521 496,65	4 103 496,65
2026	19 410 259,00	15 806 751,00	3 603 508,00	3 603 508,00
2027	20 011 978,00	16 340 704,00	3 671 274,00	3 671 274,00
2028	20 572 314,00	16 856 349,00	3 715 965,00	3 715 965,00
2029	21 148 339,00	17 293 120,00	3 855 219,00	3 855 219,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Radków przedstawiono w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	2,40%	12,88%	TAK	13,86%	TAK
2026	1,92%	13,96%	TAK	14,95%	TAK
2027	1,28%	15,19%	TAK	16,18%	TAK
2028	0,00%	15,97%	TAK	16,96%	TAK
2029	0,00%	16,55%	TAK	17,53%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Radków spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Informacje dodatkowe

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.