

**UCHWAŁA NR IX/54/2025
RADY GMINY W RADKOWIE**

z dnia 21 lutego 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radków na lata 2025-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 229 i art. 231 ustawy dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1530)

Rada Gminy w Radkowie uchwala co następuje:

§ 1. W uchwale nr VIII/49/2024 Rady Gminy Radków z dnia 27.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radków na lata 2025-2028 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 „Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego” otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) Załącznik Nr 2 „Wykaz wieloletnich przedsięwzięć do WPF” otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) Objaśnienia zmian przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej, zawarte zostały w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Radków.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
w Radkowie

mgr Tomasz Szczerba

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 IX/54/2025 Rady Gminy w Radkowie z dn 21.02.2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	10 666 034,15	9 931 299,06	939 678,00	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	1 083 093,00	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	1 126 458,00	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	1 327 538,00	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	17 886 941,64	3 999 782,57	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	1 065 358,00	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	1 410 467,00	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	29 062 268,41	17 890 704,01	1 570 560,00	8 379,00	7 552 276,00	4 205 504,75	4 553 984,26	776 684,30	11 171 564,40	0,00	11 171 564,40
2025	31 187 541,11	18 832 018,43	4 978 701,35	0,00	6 706 889,62	2 862 661,23	4 283 766,23	1 494 017,01	12 355 522,68	113 000,00	12 242 522,68
2026	22 768 259,00	19 410 259,00	5 152 956,00	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	5 312 698,00	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	5 461 454,00	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

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	w tym:
					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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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 2018	10 707 054,72	9 356 385,56	4 211 991,47	0,00	0,00	64 275,83	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	71 042,20	1 121,16	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	59 888,32	305,50	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	38 621,90	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	80 561,53	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	74 300,81	0,00	0,00	0,00	9 569 634,51	9 569 634,51	1 410 087,00
Plan 3 kw. 2024	33 649 064,55	19 424 502,61	7 775 201,53	0,00	0,00	79 700,00	0,00	0,00	0,00	14 224 561,94	14 224 561,94	169 757,00
Wykonanie 2024	29 955 008,21	18 552 520,20	7 732 564,12	0,00	0,00	59 269,33	0,00	0,00	0,00	11 402 488,01	11 402 488,01	962 816,20
2025	32 885 491,59	15 541 575,83	7 874 775,57	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	17 343 915,76	17 343 915,76	2 246 922,91
2026	22 484 259,00	15 806 751,00	8 092 876,00	0,00	0,00	32 754,00	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	16 981,00	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	3 782 965,00	3 782 965,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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 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	1 486 074,39	525 000,00	2 122 376,26	0,00	0,00	1 810 945,99	0,00	311 430,27	0,00
Wykonanie 2022	2 191 851,55	571 000,00	3 156 450,65	73 000,00	0,00	2 212 461,24	0,00	770 989,41	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	-892 739,80	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	-1 697 950,48	0,00	2 021 950,48	0,00	0,00	381 701,55	381 701,55	1 640 248,93	1 316 248,93
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

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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 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	525 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	100 000,00	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

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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 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	1 495 900,00	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	-661 816,19	2 830 838,83	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	485 000,00	0,00	3 290 442,60	5 312 393,08	
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	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	10,02%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	14,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	16,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	18,33%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	33,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	17,42%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-20,32%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	-4,70%	x	x	x	x
2025	2,40%	21,23%	12,88%	15,11%	TAK	TAK
2026	1,92%	22,00%	14,48%	16,71%	TAK	TAK
2027	1,28%	21,64%	15,58%	17,81%	TAK	TAK
2028	0,00%	21,21%	16,26%	18,49%	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			finansowane środkami określonymi 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 2018	66 032,86	66 032,86	62 375,55	649 248,00	649 248,00	649 248,00	33 592,58	33 592,58	31 732,35
Wykonanie 2019	134 567,68	134 567,68	123 658,17	1 209 197,16	1 209 197,16	896 615,83	187 593,39	187 593,39	171 723,17
Wykonanie 2020	385 291,33	385 291,33	362 744,40	390 648,91	390 648,91	253 867,48	367 793,33	367 793,33	345 206,40
Wykonanie 2021	339 315,92	339 315,92	304 380,70	816 724,98	816 724,98	783 241,38	335 982,19	333 102,52	295 282,56
Wykonanie 2022	223 528,35	223 528,35	211 189,49	105 860,16	105 860,16	105 860,16	275 611,55	275 611,55	252 797,94
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	91 044,00	91 044,00	91 044,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	40 000,00	40 000,00	32 400,00	1 959 645,00	1 959 645,00	1 955 845,00	40 000,00	40 000,00	32 400,00
Wykonanie 2024	40 000,00	40 000,00	32 400,00	1 691 769,00	1 691 769,00	1 687 969,00	0,00	0,00	0,00
2025	19 000,00	19 000,00	15 390,00	1 443 531,00	1 443 531,00	1 436 691,00	59 000,00	59 000,00	47 790,00
2026	27 000,00	27 000,00	21 870,00	58 000,00	58 000,00	46 980,00	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
2028	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
			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 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
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
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
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
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
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
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
Wykonanie 2024	1 725 588,09	1 725 588,09	1 669 346,99	15 193 120,77	2 798 314,83	12 394 805,94	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 813 531,00	1 813 531,00	1 452 891,00	16 390 571,76	456 656,00	15 933 915,76	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	58 000,00	58 000,00	46 980,00	3 455 656,00	397 656,00	3 058 000,00	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
2028	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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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 2018	465 000,00	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	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	540 000,00	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	x	0,00	470,33
Wykonanie 2022	571 000,00	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	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	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	216 900,00	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
2026	284 000,00	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	x	0,00	0,00
2028	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr IX/54/2025 Rady Gminy w Radkowie z dn 21.02.2025 r.

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)				28 080 932,85	16 390 571,76	3 455 656,00	4 000 000,00	0,00	23 846 227,76
1.a	- wydatki bieżące				854 312,00	456 656,00	397 656,00	0,00	0,00	854 312,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 226 620,85	15 933 915,76	3 058 000,00	4 000 000,00	0,00	22 991 915,76
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:				3 699 099,09	1 872 531,00	85 000,00	0,00	0,00	1 957 531,00
1.1.1	- wydatki bieżące				86 000,00	59 000,00	27 000,00	0,00	0,00	86 000,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczna Gmina Radków - Poprawa cyberbezpieczeństwa urzędu i ośrodka pomocy społecznej	URZĄD GMINY W RADKOWIE	2024	2026	86 000,00	59 000,00	27 000,00	0,00	0,00	86 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 613 099,09	1 813 531,00	58 000,00	0,00	0,00	1 871 531,00
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 Chyczka i Bieganów	Urząd Gminy	2022	2025	3 499 099,09	1 757 531,00	0,00	0,00	0,00	1 757 531,00
1.1.2.3	Cyberbezpieczna Gmina Radków - Poprawa cyberbezpieczeństwa urzędu i ośrodka pomocy społecznej	URZĄD GMINY W RADKOWIE	2024	2026	114 000,00	56 000,00	58 000,00	0,00	0,00	114 000,00
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				24 381 833,76	14 518 040,76	3 370 656,00	4 000 000,00	0,00	21 888 696,76
1.3.1	- wydatki bieżące				768 312,00	397 656,00	370 656,00	0,00	0,00	768 312,00
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	2026	741 312,00	370 656,00	370 656,00	0,00	0,00	741 312,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 613 521,76	14 120 384,76	3 000 000,00	4 000 000,00	0,00	21 120 384,76
1.3.2.1	Budowa kontenerowej oczyszczalni ścieków dla miejscowości Krasów i Skociszewy 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 żłobka 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	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
1.3.2.10	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
1.3.2.11	Prace konserwatorskie i roboty budowlane na terenie zabytkowego Parku podworskiego w Ojsławicach - Ochrona zabytków	URZĄD GMINY W RADKOWIE	2024	2025	154 998,50	154 998,50	0,00	0,00	0,00	154 998,50
1.3.2.12	Konserwacja techniczna i estetyczna obrazów z kościoła p.w. Matki Bożej Częstochowskiej w Kossowie - Ochrona zabytków	URZĄD GMINY W RADKOWIE	2024	2025	149 999,00	149 999,00	0,00	0,00	0,00	149 999,00
1.3.2.13	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

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radków na lata 2025-2028

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21 lutego 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Radków:

1. Dochody ogółem zwiększono o 266 164,04 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 78 145,23 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 188 018,81 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 706 114,52 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 279 846,78 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 426 267,74 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 697 950,48 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	30 921 377,07	+266 164,04	31 187 541,11
Dochody bieżące	18 753 873,20	+78 145,23	18 832 018,43
Dotacje bieżące	2 784 516,00	+78 145,23	2 862 661,23
Dochody majątkowe	12 167 503,87	+188 018,81	12 355 522,68
Wydatki ogółem	31 179 377,07	+1 706 114,52	32 885 491,59
Wydatki bieżące	15 261 729,05	+279 846,78	15 541 575,83
Wynagrodzenia i pochodne	7 722 210,29	+152 565,28	7 874 775,57
Pozostałe wydatki bieżące	7 479 518,76	+127 281,50	7 606 800,26
Wydatki majątkowe	15 917 648,02	+1 426 267,74	17 343 915,76
Wynik budżetu	-258 000,00	-1 439 950,48	-1 697 950,48

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Radków:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 439 950,48 zł i po zmianach wynoszą 2 021 950,48 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	582 000,00	+1 439 950,48	2 021 950,48
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+381 701,55	381 701,55
Wolne środki	582 000,00	+1 058 248,93	1 640 248,93

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Radków na lata 2025-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	2,40%	12,88%	TAK	15,11%	TAK
2026	1,92%	14,48%	TAK	16,71%	TAK
2027	1,28%	15,58%	TAK	17,81%	TAK
2028	0,00%	16,26%	TAK	18,49%	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”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radków obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Cyberbezpieczna Gmina Radków;
2. Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Radków rozdział 01044;

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

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.