

**Zarządzenie Nr 269.2024**  
**Burmistrza Radłowa**  
**z dnia 14 listopada 2024 r.**

**w sprawie: przyjęcia projektu wieloletniej prognozy finansowej Gminy Radłów**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radłów i przedkłada się go Radzie Miejskiej do uchwalenia.

§ 2

Przekłada się projekt uchwały wymieniony w § 1 Regionalnej Izbie  
Obrachunkowej – celem zaopiniowania.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uchwała Nr .....  
Rady Miejskiej w Radłowie  
z dnia .....**

**w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.) Rada Miejska w Radłowie uchwała co następuje:

**§ 1**

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Radłów w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych, realizowanych przedsięwzięć w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Dołącza się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Radłów do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Upoważnia się Burmistrza Radłowa do zaciągania zobowiązań:

1. związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w wykazie określonym w § 1 ust. 2,
2. z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do łącznej kwoty 5 000 000,00 zł.

**§ 3**

Upoważnia się Burmistrza Radłowa do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 niniejszej uchwały.

**§ 4**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Radłowa.

**§ 5**

Traci moc Uchwała nr LXVIII/578/2024 Rady Miejskiej w Radłowie z dnia 28.12.2023 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gmina Radłów z późniejszymi zmianami.

**§ 6.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa 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  
zarządzenia nr 269.2024  
z dnia 2024-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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	
2025	62 347 767,59	55 709 275,04	24 800 825,17	192 503,34	13 905 599,01	5 727 937,52	11 082 410,00	3 557 900,00	6 638 492,55	795 600,00	5 842 892,55	
2026	60 559 099,00	57 659 099,00	25 668 854,00	199 241,00	14 392 295,00	5 928 415,00	11 470 294,00	3 682 426,00	2 900 000,00	400 000,00	2 500 000,00	
2027	60 946 530,00	59 446 530,00	26 464 588,00	205 417,00	14 838 456,00	6 112 196,00	11 825 873,00	3 796 581,00	1 500 000,00	100 000,00	1 400 000,00	
2028	62 511 032,00	61 111 032,00	27 205 596,00	211 169,00	15 253 933,00	6 283 337,00	12 156 997,00	3 902 885,00	1 400 000,00	400 000,00	1 000 000,00	
2029	63 822 141,00	62 822 141,00	27 967 353,00	217 082,00	15 681 043,00	6 459 270,00	12 497 393,00	4 012 166,00	1 000 000,00	200 000,00	800 000,00	
2030	65 792 695,00	64 392 695,00	28 666 537,00	222 509,00	16 073 069,00	6 620 752,00	12 809 828,00	4 112 470,00	1 400 000,00	400 000,00	1 000 000,00	
2031	67 352 513,00	66 002 513,00	29 383 200,00	228 072,00	16 474 896,00	6 786 271,00	13 130 074,00	4 215 282,00	1 350 000,00	350 000,00	1 000 000,00	
2032	68 702 576,00	67 652 576,00	30 117 780,00	233 774,00	16 886 768,00	6 955 928,00	13 458 326,00	4 320 664,00	1 050 000,00	250 000,00	800 000,00	
2033	70 343 889,00	69 343 889,00	30 870 724,00	239 618,00	17 308 937,00	7 129 826,00	13 794 784,00	4 428 681,00	1 000 000,00	200 000,00	800 000,00	
2034	72 227 486,00	71 077 486,00	31 642 492,00	245 608,00	17 741 660,00	7 308 072,00	14 139 654,00	4 539 398,00	1 150 000,00	350 000,00	800 000,00	
2035	74 004 423,00	72 854 423,00	32 433 554,00	251 748,00	18 185 202,00	7 490 774,00	14 493 145,00	4 652 883,00	1 150 000,00	350 000,00	800 000,00	
2036	75 475 784,00	74 675 784,00	33 244 393,00	258 042,00	18 639 832,00	7 678 043,00	14 855 474,00	4 769 205,00	800 000,00	0,00	800 000,00	
2037	77 842 679,00	76 542 679,00	34 075 503,00	264 493,00	19 105 828,00	7 869 994,00	15 226 861,00	4 888 435,00	1 300 000,00	200 000,00	1 100 000,00	
2038	79 856 247,00	78 456 247,00	34 927 391,00	271 105,00	19 583 474,00	8 066 744,00	15 607 533,00	5 010 646,00	1 400 000,00	600 000,00	800 000,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2025	63 807 306,11	52 523 155,09	25 431 185,08	0,00	0,00	1 205 000,00	0,00	58 290,00	0,00	11 284 151,02	11 284 151,02	258 955,00
2026	58 288 637,52	54 163 043,00	26 651 882,00	0,00	0,00	821 695,00	0,00	60 360,00	0,00	4 125 594,52	4 125 594,52	0,00
2027	58 656 068,52	55 832 943,00	27 804 576,00	0,00	0,00	644 975,00	0,00	41 408,00	0,00	2 823 125,52	2 823 125,52	0,00
2028	60 220 570,52	57 465 460,00	28 909 808,00	0,00	0,00	487 675,00	0,00	25 035,00	0,00	2 755 110,52	2 755 110,52	0,00
2029	61 655 504,58	58 805 893,00	29 683 145,00	0,00	0,00	353 072,00	0,00	11 240,00	0,00	2 849 611,58	2 849 611,58	0,00
2030	64 021 889,74	60 191 684,00	30 454 907,00	0,00	0,00	247 859,00	0,00	2 492,00	0,00	3 830 205,74	3 830 205,74	0,00
2031	65 821 031,95	61 627 720,00	31 223 893,00	0,00	0,00	177 686,00	0,00	0,00	0,00	4 193 311,95	4 193 311,95	0,00
2032	67 220 576,00	63 090 161,00	31 973 266,00	0,00	0,00	135 100,00	0,00	0,00	0,00	4 130 415,00	4 130 415,00	0,00
2033	68 861 889,00	64 582 351,00	32 732 631,00	0,00	0,00	93 380,00	0,00	0,00	0,00	4 279 538,00	4 279 538,00	0,00
2034	71 185 486,00	66 103 273,00	33 493 665,00	0,00	0,00	59 360,00	0,00	0,00	0,00	5 082 213,00	5 082 213,00	0,00
2035	73 162 423,00	67 664 563,00	34 264 019,00	0,00	0,00	36 540,00	0,00	0,00	0,00	5 497 860,00	5 497 860,00	0,00
2036	75 219 784,00	69 246 897,00	35 026 393,00	0,00	0,00	22 400,00	0,00	0,00	0,00	5 972 887,00	5 972 887,00	0,00
2037	77 586 679,00	70 863 471,00	35 796 974,00	0,00	0,00	13 440,00	0,00	0,00	0,00	6 723 208,00	6 723 208,00	0,00
2038	79 600 247,00	72 482 573,00	36 548 710,00	0,00	0,00	4 480,00	0,00	0,00	0,00	7 117 674,00	7 117 674,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-1 459 538,52	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	1 459 538,52	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 270 461,48	2 270 461,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 290 461,48	2 290 461,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 290 461,48	2 290 461,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 166 636,42	2 166 636,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 770 805,26	1 770 805,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 531 481,05	1 531 481,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 482 000,00	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 482 000,00	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 042 000,00	1 042 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	842 000,00	842 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	256 000,00	256 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	256 000,00	256 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	256 000,00	256 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 440 461,48	1 440 461,48	257 803,56	0,00	257 803,56
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 270 461,48	2 270 461,48	257 803,56	0,00	257 803,56
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 290 461,48	2 290 461,48	257 803,56	0,00	257 803,56
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 290 461,48	2 290 461,48	257 803,56	0,00	257 803,56
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 166 636,42	2 166 636,42	257 803,59	0,00	257 803,59
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 770 805,26	1 770 805,26	129 477,88	0,00	129 477,88
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 531 481,05	1 531 481,05	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 482 000,00	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 482 000,00	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 042 000,00	1 042 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	842 000,00	842 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	256 000,00	256 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	256 000,00	256 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	256 000,00	256 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	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 <sup>X</sup>					
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 936 307,17	0,00	3 186 119,95	3 186 119,95
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	15 665 845,69	0,00	3 496 056,00	3 496 056,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 375 384,21	0,00	3 613 587,00	3 613 587,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 084 922,73	0,00	3 645 572,00	3 645 572,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 918 286,31	0,00	4 016 248,00	4 016 248,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 147 481,05	0,00	4 201 011,00	4 201 011,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 616 000,00	0,00	4 374 793,00	4 374 793,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 134 000,00	0,00	4 562 415,00	4 562 415,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 652 000,00	0,00	4 761 538,00	4 761 538,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 610 000,00	0,00	4 974 213,00	4 974 213,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	768 000,00	0,00	5 189 860,00	5 189 860,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	512 000,00	0,00	5 428 887,00	5 428 887,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	256 000,00	0,00	5 679 208,00	5 679 208,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 973 674,00	5 973 674,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	4,66%	8,86%	x	15,01%	15,02%	TAK	TAK
2026	5,36%	8,69%	x	12,73%	12,74%	TAK	TAK
2027	4,94%	8,11%	x	12,05%	12,06%	TAK	TAK
2028	4,55%	7,54%	x	11,23%	11,24%	TAK	TAK
2029	3,99%	7,75%	x	9,46%	9,48%	TAK	TAK
2030	3,27%	7,70%	x	8,16%	8,18%	TAK	TAK
2031	2,89%	7,69%	x	8,09%	8,11%	TAK	TAK
2032	2,66%	7,74%	x	8,05%	8,05%	TAK	TAK
2033	2,53%	7,80%	x	7,89%	7,89%	TAK	TAK
2034	1,73%	7,89%	x	7,76%	7,76%	TAK	TAK
2035	1,34%	8,00%	x	7,73%	7,73%	TAK	TAK
2036	0,42%	8,14%	x	7,80%	7,80%	TAK	TAK
2037	0,39%	8,29%	x	7,85%	7,85%	TAK	TAK
2038	0,37%	8,49%	x	7,94%	7,94%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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
2025	163 555,72	163 555,72	163 555,72	0,00	0,00	0,00	201 041,40	201 041,40	163 555,72
2026	152 554,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178 475,64	178 475,64	152 554,29
2027	57 019,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 082,27	66 082,27	57 554,29
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 <sup>X</sup>	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
2025	3 000,00	3 000,00	0,00	12 469 854,53	4 050 963,52	8 418 891,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000,00	2 000,00	0,00	6 349 036,67	3 574 036,67	2 775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000,00	1 000,00	0,00	3 400 826,28	3 400 826,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	3 331 070,00	3 331 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	3 331 070,00	3 331 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	3 331 070,00	3 331 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	331 070,00	331 070,00	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2025	1 440 461,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 980 461,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 000 461,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 000 461,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 876 636,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 480 805,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 241 481,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	752 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	552 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	256 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	256 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	256 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - 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.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr 269.2024  
z dnia 2024-11-14

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 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				74 828 649,82	12 469 854,53	6 349 036,67	3 400 826,28	3 331 070,00	3 331 070,00
1.a	- wydatki bieżące				35 814 386,90	4 050 963,52	3 574 036,67	3 400 826,28	3 331 070,00	3 331 070,00
1.b	- wydatki majątkowe				39 014 262,92	8 418 891,01	2 775 000,00	0,00	0,00	0,00
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:				3 128 720,54	194 418,49	179 475,64	66 082,27	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				544 451,16	191 418,49	178 475,64	66 082,27	0,00	0,00
1.1.1.1	Wdrożenie Programu Ochrony Powietrza w Gminie Radłów - Poprawa ochrony powietrza oraz poprawa świadomości mieszkańców Gminy Radłów	Urząd Miejski w Radłowie	2024	2027	544 451,16	191 418,49	178 475,64	66 082,27	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 584 269,38	3 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Poprawa cyberbezpieczeństwa Gminy Radłów - Poprawa cyberbezpieczeństwa Gminy Radłów	Urząd Miejski w Radłowie	2024	2026	618 666,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Gospodarka niskoemisyjna dla Gminy Radłów-Program dotacji do kolektorów słonecznych oraz wymiana oświetlenia ulicznego - Redukcja zużycia energii oraz redukcja emisji dwutlenku węgla	Urząd Miejski w Radłowie	2019	2025	223 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Gospodarka niskoemisyjna dla Gminy Radłów-Termomodernizacja obiektów publicznych etap 2- 3 obiekty - Redukcja zużycia energii oraz redukcja emisji dwutlenku węgla	Urząd Miejski w Radłowie	2019	2025	1 742 603,38	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				71 699 929,28	12 275 436,04	6 169 561,03	3 334 744,01	3 331 070,00	3 331 070,00
1.3.1	- wydatki bieżące				35 269 935,74	3 859 545,03	3 395 561,03	3 334 744,01	3 331 070,00	3 331 070,00
1.3.1.1	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Radłów z nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy" - ochrona środowiska	Urząd Miejski w Radłowie	2013	2030	29 177 894,40	2 617 574,40	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00
1.3.1.2	Dowóz uczniów do szkół - Zapewnienie transportu dla uczniów	Urząd Miejski w Radłowie	2021	2025	1 928 510,00	515 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Realizacja programu "Czyste powietrze" wsparcie i obsługa wnioskodawców - wsparcie i obsługa wnioskodawców	Urząd Miejski w Radłowie	2021	2025	187 032,00	19 678,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Realizacja zadania publicznego powierzonego przez Gminę Spółce - Poprawa warunków mieszkańców, poprawa estetyki gminy i bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Radłowie	2021	2031	3 410 700,00	331 070,00	331 070,00	331 070,00	331 070,00	331 070,00
1.3.1.5	Zagospodarowanie i utrzymanie wyspy ronda zlokalizowanego w Gminie Radłów DW964 z DW75 - Poprawa estetyki miejscowości	Urząd Miejski w Radłowie	2022	2025	8 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Dzierżawa gruntów z przeznaczeniem na tereny komunikacyjne tj. istniejącą drogę gminną - Poprawa warunków mieszkańców, poprawa estetyki gminy i bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Radłowie	2023	2027	21 083,74	2 960,53	3 298,03	3 674,01	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	3 331 070,00	331 070,00	0,00	0,00	32 543 997,48
1.a	3 331 070,00	331 070,00	0,00	0,00	21 350 106,47
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	11 193 891,01
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	439 976,40
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	435 976,40
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	435 976,40
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	3 331 070,00	331 070,00	0,00	0,00	32 104 021,08
1.3.1	3 331 070,00	331 070,00	0,00	0,00	20 914 130,07
1.3.1.1	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	17 617 574,40
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	515 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	19 678,80
1.3.1.4	331 070,00	331 070,00	0,00	0,00	2 317 490,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	9 932,57

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.7	Ubezpieczenie majątkowe i odpowiedzialności cywilnej, wraz z ubezpieczeniami komunikacyjnymi oraz następstw nieszczęśliwych wypadków OSP Gmina Radłów - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Radłowie	2023	2025	181 136,60	90 068,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Dostęp do Systemu Infomacji Przestrzennej - pomoc w zakresie obsługi mieszkańców	Urząd Miejski w Radłowie	2023	2026	34 579,00	11 193,00	11 193,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Dokumentacja projektowa do przystąpienia do sporządzenia planu ogólnego Gminy Radłów - Poprawa warunków mieszkańców	Urząd Miejski w Radłowie	2024	2025	251 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego pod cmentarz w Radłowie - poprawa warunków mieszkańców	Urząd Miejski w Radłowie	2025	2026	70 000,00	20 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				36 429 993,54	8 415 891,01	2 774 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa pełnowymiarowej hali sportowej w Radłowie - Poprawa jakości życia mieszkańców oraz rozwój społeczno-gospodarczy Gminy Radłów	Urząd Miejski w Radłowie	2022	2025	22 217 966,44	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Niwce wraz z modernizacją sieci wodociągowej na terenie Gminy Radłów - Poprawa infrastruktury Gminy	Urząd Miejski w Radłowie	2023	2025	2 465 442,61	2 342 170,46	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Wykonanie dokumentacji projektowej: "Przebudowa drogi polegająca na budowie chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 1419K w miejscowości Wola Radłowska, Radłów" - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Radłowie	2023	2025	115 760,00	57 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Wykonanie projektu budowy chodnika w miejscowości Wola Radłowska oraz Wał-Ruda - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Radłowie	2023	2025	126 690,00	35 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Radłów - Poprawa jakości życia mieszkańców oraz rozwój społeczno-gospodarczy Gminy Radłów poprzez budowę kanalizacji sanitarnej	Urząd Miejski w Radłowie	2024	2025	2 938 000,00	2 937 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy Kościele Parafialnym pw. Św. Jana Chrzciciela w Radłowie - Prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy Kościele Parafialnym pw. Św. Jana Chrzciciela w Radłowie	Urząd Miejski w Radłowie	2024	2025	397 910,00	198 955,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Odtworzenie pierwotnej bryły budynku Domu Ogrodnika z roku 1860-1880 w ramach rewitalizacji Zespołu Pałacowo-Parkowego w Radłowie - etap I - Poprawa jakości życia mieszkańców oraz rozwój społeczno-gospodarczy Gminy Radłów	Urząd Miejski w Radłowie	2024	2025	411 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy Kościele Parafialnym pw. Trójcy Przenajświętszej w Zabawie - poprawa warunków mieszkańców	Urząd Miejski w Radłowie	2024	2025	120 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja dróg, miejsc postojowych i placów przy budynkach użyteczności publicznej oraz budowa i modernizacja chodników na terenie Gminy Radłów - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Radłowie	2024	2025	3 211 224,49	1 130 115,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Wykonanie projektu chodnika przy DW nr 975 od sklepu Groszek w stronę Radłowa w m.Niwka - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Radłowie	2025	2026	80 000,00	20 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Wykonanie projektu chodnika/ścieżki rowerowej przy DW nr 964 w m. Wał Ruda - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Radłowie	2025	2026	121 000,00	1 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż drogi powiatowej nr 1340K - wykonanie dokumentacji projektowej - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Radłowie	2025	2026	150 000,00	10 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa ciągu pieszo-rowerowego na ul.Bohaterów Września w m.Biskupice Radłowskie - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Radłowie	2025	2026	300 000,00	100 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	90 068,30
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	22 386,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	11 189 891,01
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	2 342 170,46
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	57 380,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	35 670,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	2 937 600,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	198 955,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 115,55
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	121 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.14	Budowa drogi w m.Sanoka 120 m - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Radłowie	2025	2026	55 000,00	10 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Modernizacja drogi na ul.Nadrzecznej w Zabawie wraz z wykonaniem mijanek i rowu melioracyjnego - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Radłowie	2025	2026	45 000,00	10 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Modernizacja drogi osiedlowej nr 144 w m. Brzeźnica - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Radłowie	2025	2026	300 000,00	1 000,00	299 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Dostosowanie Urzędu do potrzeb osób niepełnosprawnych (projekt, platforma-winda, tabliczki informacyjne z pismem Braille'a) - dostosowanie warunków do obsługi mieszkańców	Urząd Miejski w Radłowie	2025	2026	325 000,00	50 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Termomodernizacja i przebudowa Domu Ludowego w Zdrohcu - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Radłowie	2025	2026	300 000,00	100 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Zagospodarowanie terenów leśnych znajdujących się na mieniu wsi Brzeźnica w ramach tworzenia terenów zielonych - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Radłowie	2026	2026	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Zakup samochodu średniego dla OSP Radłów - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Radłowie	2025	2026	150 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Budowa kanalizacji w miejscowościach Wał-Ruda, Zabawa - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Radłowie	2025	2026	2 500 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	325 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00

## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gmina Radłów na lata 2025-2038

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 Gmina Radłów 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 Gmina Radłów jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gmina Radłów za lata 2023 i 2022 oraz Wytoczne 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 Gmina Radłów 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 2038. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gmina Radłów została przygotowana na lata 2025-2038.

### Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gmina Radłów 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 Gmina Radłów, 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 Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą

oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

#### Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,30%
2037	1,70%	2,50%	2,30%
2038	1,50%	2,50%	2,20%

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. ([www.mf.gov.pl](http://www.mf.gov.pl)), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2038 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 Gmina Radłów.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 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 Gmina Radłów 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 Gmina Radłów oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

#### Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026-2030	100,00%	0,0
	2031-2038	0,00%	100,0
dochody z udziału w CIT	2026-2030	100,00%	0,0
	2031-2038	0,00%	100,0
subwencja ogólna	2026-2030	100,00%	0,0
	2031-2038	0,00%	100,0
dotacje bieżące	2026-2030	100,00%	0,0
	2031-2038	0,00%	100,0
pozostałe, w tym:	2026-2030	100,00%	0,0
	2031-2038	0,00%	100,0
z podatku od nieruchomości	2026-2030	100,00%	0,0
	2031-2038	0,00%	100,0

Źródło: Opracowanie własne.

## **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 dotychczasowe stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gmina Radłów, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 3 557 900,00 zł, co stanowi 104,50% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 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.

## **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 2025 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, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## **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 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 795 600,00 zł. 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.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 5 842 892,55 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033, 2034, 2035, 2036, 2037, 2038 w łącznej kwocie 13 600 000,00 zł.

## **2. Wydatki**

Prognozy wydatków Gmina Radłów 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 Gmina Radłów 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. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

### Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2038	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2038	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

### Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gmina Radłów wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 25 431 185,08 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 3 725 046,65 zł. W latach 2026-2038 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Radłów 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 wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu 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.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

### **Pozostałe wydatki bieżące**

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## **2.2. Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gmina Radłów na lata 2025-2038.

## **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 -1 459 538,52 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 1 459 538,52 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.

### **Wynik budżetu Gmina Radłów**

<b>Rok</b>	<b>Dochody [zł]</b>	<b>Wydatki [zł]</b>	<b>Wynik budżetu [zł]</b>
2025	62 347 767,59	63 807 306,11	-1 459 538,52
2026	60 559 099,00	58 288 637,52	2 270 461,48
2027	60 946 530,00	58 656 068,52	2 290 461,48
2028	62 511 032,00	60 220 570,52	2 290 461,48
2029	63 822 141,00	61 655 504,58	2 166 636,42
2030	65 792 695,00	64 021 889,74	1 770 805,26
2031	67 352 513,00	65 821 031,95	1 531 481,05
2032	68 702 576,00	67 220 576,00	1 482 000,00
2033	70 343 889,00	68 861 889,00	1 482 000,00
2034	72 227 486,00	71 185 486,00	1 042 000,00
2035	74 004 423,00	73 162 423,00	842 000,00
2036	75 475 784,00	75 219 784,00	256 000,00
2037	77 842 679,00	77 586 679,00	256 000,00
2038	79 856 247,00	79 600 247,00	256 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

## **4. Przychody**

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 2 900 000,00 zł. Przychody



Gmina Radłów w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 2 900 000,00 zł;

## 5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gmina Radłów obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

### Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gmina Radłów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 440 461,48	0,00	1 440 461,48
2026	1 980 461,48	290 000,00	2 270 461,48
2027	2 000 461,48	290 000,00	2 290 461,48
2028	2 000 461,48	290 000,00	2 290 461,48
2029	1 876 636,42	290 000,00	2 166 636,42
2030	1 480 805,26	290 000,00	1 770 805,26
2031	1 241 481,05	290 000,00	1 531 481,05
2032	1 192 000,00	290 000,00	1 482 000,00
2033	1 192 000,00	290 000,00	1 482 000,00
2034	752 000,00	290 000,00	1 042 000,00
2035	552 000,00	290 000,00	842 000,00
2036	256 000,00	0,00	256 000,00
2037	256 000,00	0,00	256 000,00
2038	256 000,00	0,00	256 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Radłów planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

### Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gmina Radłów

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
2025	257 803,56
2026	257 803,56
2027	257 803,56
2028	257 803,56
2029	257 803,59
2030	129 477,88

\*\*kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy

Źródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gmina Radłów na lata 2025-2038, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 16 476 768,65 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 17 936 307,17 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 35,32%.

### Informacja o wysokości kwoty długu w roku 2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	17 936 307,17	50 776 937,52	35,32

\*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 Radłów zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

### Wynik budżetu bieżącego Gmina Radłów

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	55 709 275,04	52 523 155,09	3 186 119,95	3 186 119,95
2026	57 659 099,00	54 163 043,00	3 496 056,00	3 496 056,00
2027	59 446 530,00	55 832 943,00	3 613 587,00	3 613 587,00
2028	61 111 032,00	57 465 460,00	3 645 572,00	3 645 572,00
2029	62 822 141,00	58 805 893,00	4 016 248,00	4 016 248,00
2030	64 392 695,00	60 191 684,00	4 201 011,00	4 201 011,00
2031	66 002 513,00	61 627 720,00	4 374 793,00	4 374 793,00
2032	67 652 576,00	63 090 161,00	4 562 415,00	4 562 415,00
2033	69 343 889,00	64 582 351,00	4 761 538,00	4 761 538,00
2034	71 077 486,00	66 103 273,00	4 974 213,00	4 974 213,00
2035	72 854 423,00	67 664 563,00	5 189 860,00	5 189 860,00
2036	74 675 784,00	69 246 897,00	5 428 887,00	5 428 887,00
2037	76 542 679,00	70 863 471,00	5 679 208,00	5 679 208,00
2038	78 456 247,00	72 482 573,00	5 973 674,00	5 973 674,00

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 Gmina Radłów przedstawiło 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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	4,66%	15,01%	TAK	15,02%	TAK
2026	5,36%	12,73%	TAK	12,74%	TAK
2027	4,94%	12,05%	TAK	12,06%	TAK
2028	4,55%	11,23%	TAK	11,24%	TAK
2029	3,99%	9,46%	TAK	9,48%	TAK
2030	3,27%	8,16%	TAK	8,18%	TAK
2031	2,89%	8,09%	TAK	8,11%	TAK
2032	2,66%	8,05%	TAK	8,05%	TAK
2033	2,53%	7,89%	TAK	7,89%	TAK
2034	1,73%	7,76%	TAK	7,76%	TAK
2035	1,34%	7,73%	TAK	7,73%	TAK
2036	0,42%	7,80%	TAK	7,80%	TAK
2037	0,39%	7,85%	TAK	7,85%	TAK
2038	0,37%	7,94%	TAK	7,94%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Radłów 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.