

**Uchwała Nr XXI /138/2026
Rady Gminy Radzanów
z dnia 26 marca 2026r.**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radzanów

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz.U z 2025r., poz. 1483 t.j.) Rada Gminy Radzanów uchwała, co następuje:

§1.

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Radzanów na lata 2026-2033, zgodnie z załącznikiem nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej.
2. Dokonuje się zmian w Wykazie przedsięwzięć WPF, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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
uchwały nr XXI/138/2026
z dnia 2026-03-26

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:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2026	30 654 399,10	25 203 840,76	11 212 455,00	5 318 075,00	2 642 318,00	1 810 733,37	4 220 259,39	840 000,00	5 450 558,34	0,00	5 450 558,34	
2027	24 100 000,00	24 100 000,00	11 650 000,00	5 190 000,00	2 030 000,00	2 230 000,00	3 000 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	24 500 000,00	24 500 000,00	12 050 000,00	5 190 000,00	2 030 000,00	2 230 000,00	3 000 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	24 600 000,00	24 600 000,00	12 050 000,00	5 190 000,00	2 060 000,00	2 300 000,00	3 000 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	24 600 000,00	24 600 000,00	12 050 000,00	5 190 000,00	2 060 000,00	2 300 000,00	3 000 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	24 600 000,00	24 600 000,00	12 050 000,00	5 190 000,00	2 060 000,00	2 300 000,00	3 000 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	24 600 000,00	24 600 000,00	12 050 000,00	5 190 000,00	2 060 000,00	2 300 000,00	3 000 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	24 600 000,00	24 600 000,00	12 050 000,00	5 190 000,00	2 060 000,00	2 300 000,00	3 000 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1.1	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
2026	34 119 123,87	23 820 535,33	14 046 108,61	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	10 298 588,54	10 298 588,54	625 600,00
2027	23 900 000,00	22 537 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 363 000,00	1 363 000,00	0,00
2028	24 100 000,00	22 307 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 793 000,00	1 793 000,00	0,00
2029	24 200 000,00	22 207 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	1 993 000,00	1 993 000,00	0,00
2030	24 200 000,00	22 207 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	1 993 000,00	1 993 000,00	0,00
2031	24 200 000,00	22 307 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	1 893 000,00	1 893 000,00	0,00
2032	24 200 000,00	22 307 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	1 893 000,00	1 893 000,00	0,00
2033	24 200 000,00	22 407 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	1 793 000,00	1 793 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-3 464 724,77	0,00	3 664 724,77	0,00	0,00	864 724,77	864 724,77	2 800 000,00	2 600 000,00
2027	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	1 383 305,43	5 048 030,20
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	1 563 000,00	1 563 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 193 000,00	2 193 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	2 393 000,00	2 393 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	2 393 000,00	2 393 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	2 293 000,00	2 293 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	2 293 000,00	2 293 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 193 000,00	2 193 000,00

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
2026	2,14%	7,20%	14,43%	15,67%	TAK	TAK
2027	2,29%	8,52%	14,04%	15,28%	TAK	TAK
2028	3,14%	11,19%	12,57%	13,81%	TAK	TAK
2029	2,96%	11,90%	12,83%	14,07%	TAK	TAK
2030	2,74%	11,67%	10,60%	11,83%	TAK	TAK
2031	2,51%	11,00%	10,23%	11,47%	TAK	TAK
2032	2,29%	10,78%	9,95%	11,19%	TAK	TAK
2033	2,06%	10,10%	10,32%	10,32%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	0,00	0,00	0,00	4 973 072,34	4 973 072,34	4 973 072,34	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	6 149 863,98	6 149 863,98	4 973 072,34	8 309 104,11	1 964 660,13	6 344 443,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	571 342,67	571 342,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	282 540,74	282 540,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2026	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	400 000,00	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 wyłączeniu 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
uchwały nr XXI/138/2026
z dnia 2026-03-26

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 045 142,05	8 309 104,11	571 342,67	282 540,74	0,00	9 162 987,52
1.a	- wydatki bieżące				11 005 537,07	1 964 660,13	571 342,67	282 540,74	0,00	2 818 543,54
1.b	- wydatki majątkowe				7 039 604,98	6 344 443,98	0,00	0,00	0,00	6 344 443,98
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:				6 048 652,20	5 341 363,98	0,00	0,00	0,00	5 341 363,98
1.1.1	- wydatki bieżące				225 637,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"Mazowsze bez smogu" współfinansowany przez Fundusze Europejskie dla Mazowsza na lata 2021-2027 - Ograniczenie emisji i zmniejszenie stężeń: pyłu zawieszonego PM10 i PM2,5, B(a)P oraz dwutlenku azotu	Urząd Gminy	2023	2028	225 637,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 823 014,98	5 341 363,98	0,00	0,00	0,00	5 341 363,98
1.1.2.1	"Mazowsze bez smogu" współfinansowany przez Fundusze Europejskie dla Mazowsza na lata 2021-2027 - Ograniczenie emisji i zmniejszenie stężeń: pyłu zawieszonego PM10 i PM2,5, B(a)P oraz dwutlenku azotu	Urząd Gminy	2023	2028	303 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozwój sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w Gminie Radzanów - Poprawa dostępności do infrastruktury wodno-ściekowej	Urząd Gminy	2025	2026	5 519 713,98	5 341 363,98	0,00	0,00	0,00	5 341 363,98
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				11 996 489,85	2 967 740,13	571 342,67	282 540,74	0,00	3 821 623,54
1.3.1	- wydatki bieżące				10 779 899,85	1 964 660,13	571 342,67	282 540,74	0,00	2 818 543,54
1.3.1.1	Odbieranie, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy Radzanów z nieruchomości na których zamieszkują mieszkańcy - Zorganizowanie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy	Urząd Gminy w Radzanowie	2017	2026	5 884 542,00	1 014 000,00	0,00	0,00	0,00	1 014 000,00
1.3.1.2	Usługi doradztwa elektroenergetycznego -	Urząd Gminy w Radzanowie	2019	2027	305 305,00	43 260,00	43 260,00	0,00	0,00	86 520,00
1.3.1.3	Bankowa obsługa budżetu -	Urząd Gminy w Radzanowie	2019	2028	91 198,60	10 317,13	10 822,67	5 540,74	0,00	26 680,54
1.3.1.4	Dowóz uczniów do Szkół i przedszkoli na terenie Gminy Radzanów w roku szkolnym 2020/2021 ... 2025/2026 i 2026/2027 -	Urząd Gminy w Radzanowie	2020	2027	1 936 033,00	417 083,00	240 260,00	0,00	0,00	657 343,00
1.3.1.5	Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Radzanów -	Urząd Gminy w Radzanowie	2020	2026	389 521,25	53 000,00	0,00	0,00	0,00	53 000,00
1.3.1.6	Konserwacja oświetlenia ulicznego wraz z energią - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Radzanowie	2021	2028	2 023 300,00	277 000,00	277 000,00	277 000,00	0,00	831 000,00
1.3.1.7	Plan Ogólny Gminy Radzanów - wrozenie reformy planowania i zasporodarowania przestrzennego	Urząd Gminy	2024	2026	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 216 590,00	1 003 080,00	0,00	0,00	0,00	1 003 080,00
1.3.2.1	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania: Rozbudowa drogi powiatowej nr 4631W Wilewo - Zgliczyn Glinki -	Urząd Gminy	2024	2026	83 640,00	83 640,00	0,00	0,00	0,00	83 640,00
1.3.2.2	Poprawa efektywności gospodarki wodno-ściekowej Gminy Radzanów - dokumentacja -	Urząd Gminy	2025	2026	268 140,00	99 630,00	0,00	0,00	0,00	99 630,00
1.3.2.3	Przebudowa (modernizacja) hali sportowej w miejscowości Radzanów - Rozwój infrastruktury sportowej	Urząd Gminy	2025	2026	864 810,00	819 810,00	0,00	0,00	0,00	819 810,00

Objaśnienia

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radzanów

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radzanów

W Załączniku nr 1 dostosowano wartości do budżetu gminy wg uchwały budżetowej na 2026r.:

- 1) Dochody budżetu gminy po zmianach wynoszą 30.654.399,10zł,
- 2) Wydatki budżetu gminy po zmianach wynoszą 34.119.123,87zł.
- 3) Przychody budżetu wynoszą **3.664.724,77zł**, **rozkłady budżetu wynoszą 200.000zł**.

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu w kwocie **3.464.724,77zł**, zostanie pokryty przychodami z wolnych środków w kwocie 2.600.000zł oraz z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 864.724,77zł.

W Załączniku nr 2 wprowadzono następujące zmiany:

1. Wprowadzono limit na 2027 rok w zadaniu pn. Ad. 4) "Świadczenie usług dowozu uczniów do szkół i przedszkoli na terenie gminy Radzanów w roku szkolnym 2020/2021 ...2026/2026 i 2026/2027" limit na 2026r zwiększono o 7.500zł do kwoty 417.083zł, wprowadzono limit wydatków na rok 2027 w kwocie 240.260zł.

2. Przywrócono limit do kwoty 83.640zł (uchwała nr VII/40/2024 z 28.11.2024r) AD. 2) Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania: Rozbudowa drogi powiatowej nr 4631W Wilewo - Zgliczyn Glinki termin realizacji na lata 2024-2026 przy limicie zobowiązań na rok 2024- 0,00zł, na rok 2025 - 0,00zł, a **na rok 2026 zwiększono limit do kwoty 83.640,00zł**. Zadanie będzie realizowane jako pomoc finansowa dla Powiatu Mławskiego, partycypacja Gminy w kosztach opracowania dokumentacji tj. 50% zadania.

Wieloletnia prognoza finansowa stwarza możliwość racjonalnego prognozowania gospodarki finansowej gminy w dłuższym horyzoncie czasu, w sposób pozwalający na analizę możliwości inwestycyjnych JST oraz związaną z tym ocenę możliwości zaciągnięcia i spłaty zadłużenia.

Różnica między dochodami ogółem i wydatkami bieżącymi powiększona o kwoty przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej z roku poprzedniego i wolnych środków, stanowi pulę środków, która może być rozdysponowana na dwa cele, w następującej kolejności: spłatę i obsługę długu oraz inwestycje. Im więcej środków finansowych gminy przeznaczają się na spłatę długu i jego obsługę, tym mniej na nowe inwestycje.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Radzanów została opracowana na lata 2026-2029 (obowiązek ustawowy to opracowanie dla roku budżetowego i trzech kolejnych lat). Prognoza długu Gminy Radzanów, która jest elementem WPF opracowana została do roku 2033, w którym kończą się spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i

pożyczek na przedstawione wieloletnie przedsięwzięcia w latach 2026-2029.

I. Wydatki

Plan wydatków na lata 2026-2029 został przedstawiony w WPF w rozbiciu na:

1) bieżące:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (kol. 2.1.1),
- Wydatki na obsługę długu – kwoty odsetek od zaciągniętych kredytów (kol. 2.1.3),
- 2) majątkowe (kol. 2.2).

W wydatkach bieżących uwzględniono wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych oraz dynamikę dochodów gminy, na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego w latach 2026-2029.

W wydatkach bieżących w przedsięwzięciach uwzględniono zadanie pn.:

- 1) "Odbieranie, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy Radzanów z nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy" w latach 2018-2026, limit na 2026 na 1.014.000zł.
- 2) "Usługi doradztwa elektroenergetycznego" na okres 2019-2027r., na 2025 -2027 po 43.260zł.
- 3) Bankowa obsługa budżetu Gminy Radzanów - okres realizacji 2019-2028r, łączny limit zobowiązań 26.680,54zł, na 2026-10.317,13zł.
- 4) "Świadczenie usług dowozu uczniów do szkół i przedszkoli na terenie gminy Radzanów w roku szkolnym 2020/2021 ...2023/2024 i 2024/2025" limit na 2026r w kwocie 409.583zł. Zabezpieczone środki na przetarg na rok szkolny 2025/2026, w tym 10% na wzrost świadczonych usług.
- 5) Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Radzanów w okresie od 21.02.2021 do 20.02.2027, limit zobowiązań na lata 2024-2026 to kwota 227.021,25zł, na 2026 w kwocie 53.000zł.
- 6) "Konserwacja oświetlenia ulicznego wraz z energią" w latach 2021-2027 z łącznym limitem w kwocie 831.000zł na 2025-2027 w kwocie po 277.000zł.
- 7) „Plan Ogólny Gminy Radzanów”, na podstawie Uchwały Rady Gminy Radzanów nr IV/25/2024 z dnia 22 sierpnia 2024r., ustala się limit wydatków na **2024 rok – 0,00 zł, na 2025 rok – 0,00zł, na 2026 rok – 150.000,00zł**. W ramach naboru wniosków w ramach KPO - inwestycji A1.3.1 na działania w zakresie wdrożenia reformy planowania i zagospodarowania przestrzennego w gminie poprzez przygotowanie i uchwalenie planu ogólnego gminy pozyskana kwota dotacji wynosi 148.442,78 zł.

W ramach wieloletnich zadań inwestycyjnych zaplanowano przedsięwzięcia:

- 1) Gmina Radzanów odstępuje od projektu pn. „Mazowsze bez Smogu”, którego liderem było Województwo Mazowieckie (od XII 2025r).

Projekt realizowano w latach 2024-2025 z łącznym limitem wydatków pierwotnie w kwocie 1.012.422,61zł, ostatecznie w kwocie 528.938,22zł w tym wydatki bieżące w kwocie 225.637,22zł.

- 2) Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania: Rozbudowa drogi powiatowej nr 4631W Wilewo - Zgliczyn Glinki termin realizacji na lata 2024-2026 przy limicie zobowiązań na rok 2024- 0,00zł, na rok 2025 - 0,00zł, a rok 2026 -75.000,00zł. Zadanie będzie realizowane jako pomoc finansowa dla Powiatu Mławskiego, partycypacja Gminy w

kosztach opracowania dokumentacji tj. 50% zadania.

3) pn. „Poprawa efektywności gospodarki wodno-ściekowej Gminy Radzanów” dokumentacja z limitem wydatków 268.140zł, na 2025 r - 168.510zł, na 2026r. 99.630zł. Sporządzona zostanie dokumentacja w zakresie gospodarki wodociągowej tj. sporządzenie dokumentacji projektowej, kosztorysowej, środowiskowej, wodno-prawnej i geologicznej modernizacji SUW w Radzanowie oraz budowy studni głębinowej w Radzanowie.

4) „Rozwój sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w Gminie Radzanów” w ramach Program: Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększenia Odporności; Priorytet: Zielona energia i zmniejszenie energochłonności – część grantowa; Działanie: B3.1.1. Inwestycje w zrównoważoną gospodarkę wodno-ściekową na terenach wiejskich; tytuł projektu „Rozwój sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w Gminie Radzanów” dofinansowanie 100% środków kwalifikowalnych (vat niekwalifikowalny). Zadanie wieloletnie okres realizacji 2025-2026 z limitem wydatków 5.519.713,98zł, dofinansowanie 4.487.572,34zł, środki własne na wydatki niekwalifikowalne 1.032.141,64zł, w roku 2025 limit wydatków - 178.350zł, w 2026 roku 5.341.363,98zł. W ramach projektu zostanie wybudowana sieć kanalizacyjna na odcinku od oczyszczalni w miejscowości Radzanów (działki nr 576, 597) w miejscowości Józefowo (działki nr 260, 293, 295, 316,) łącznie w ilości: kanalizacja grawitacyjna PVC 200 o długości 1393,9 m, rurociąg tłoczny PE110 o długości 2427,6 m (z tym, że część w jednym wykopie sieć grawitacyjna i tłoczna), pompownie ścieków 2 szt. oraz podejścia sieci pod przyłącza PVC160 w ilości 44 szt. oraz w Miejscowości Ratowo (działka nr 520 obręb Ratowo i działka nr 481 obręb Radzanów) w ilości: kanalizacja grawitacyjna PVC 200 o długości 452,2 m, rurociąg tłoczny PE110 o długości 202 m (z tym, że część w jednym wykopie sieć grawitacyjna i tłoczna), pompownia ścieków 1 szt. oraz podejścia sieci pod przyłącza PVC160 w ilości 11 szt. W miejscowości Józefowo wymienione zostanie 10 szt. starych wodomierzy na nowoczesne wodomierze ze zdalnym odczytem wykorzystujące TIK.

5) Przebudowa (modernizacja) hali sportowej w m. Radzanów. Okres realizacji 2025-2026 z limitem wydatków w kwocie 864.810zł, limit na 2026 r – 819.810zł. Zadanie finansowane ze środków Samorządu Województwa Mazowieckiego w ramach *Programu rozwoju infrastruktury sportowej w województwach 2025* w kwocie 238.743zł oraz Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w kwocie 238.743zł.

II. Dochody

Dochody bieżące (kol. 1.1) na lata 2026-2029 zaplanowano metodą historyczną w oparciu o analizę wykonanych dochodów z lat ubiegłych.

III. Wynik budżetu (kol. 3)

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem”(kol. 1) a pozycją „Wydatki ogółem” (kol. 2).

IV. Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

Deficyt (kol. 3) w 2026r. zostanie sfinansowany z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 864.724,77zł,

V. Przychody (kol. 4)

W 2026 roku przychody zaplanowano w łącznej kwocie 3.664.724,77zł z wolnych środków w kwocie 2.600.000zł i z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 864.724,77zł.

Przychodami tymi będą finansowane przedsięwzięcia ujęte w zał. 2 do niniejszej uchwały wydatki majątkowe i bieżące w kwocie 1.046.724,77zł a także wydatki inwestycyjne nieobjęte limitem WPF w kwocie 2.418.000zł oraz na spłatę kredytu w kwocie 200.000zł.

VI. Rozchody (kol. 5)

Spłaty rat kapitałowych kredytu z 2022r w wysokości 3.000.000zł: spłata w 2025r – 200.000zł, spłata w 2026r – 200.000zł, spłata w 2027r – 200.000zł **spłata od 2028r. do 2033r po 400.000zł;**

VII. Kwota długu, w tym relacja o której mowa w art. 243, oraz sposób sfinansowania spłaty długu

Stan zadłużenia Gminy Radzanów na 31.12.2025r wynosi 2.800.000zł. Stan zadłużenia w poszczególnych latach przedstawiono w kol. 6.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o FP, czyli informacja o kształtowaniu się nadwyżki operacyjnej, wyliczona została w kol. 8.1-8.4.1. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o FP, indywidualny dla Gminy Radzanów, został zaprezentowany w kol. 8.3-8.3.1.

Zarządzeniem Nr 62/2021 Wójt Gminy Radzanów z dnia 15 listopada 2021 roku w sprawie wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia na lata 2022-2025 relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych wybrano siedmioletni okres.