

UCHWAŁA NR
RADY GMINY ŁAGIEWNIKI

z dnia 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łagiewniki

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późniejszymi zmianami), oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku - o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2022 r, poz. 1634 z późniejszymi zmianami), Rada Gminy Łagiewniki uchwała co następuje;

§ 1.

Uchwała się wieloletnią prognozę finansową na lata 2023 – 2033 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4.

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć o których mowa w § 2,
- 2) w 2023 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5.

Upoważnia się Wójta Gminy Łagiewniki do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Łagiewniki uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 4 uchwały.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łagiewniki.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2023-2033

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	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:			ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2016	25 378 502,34	25 175 516,49	3 689 839,00	47 178,11	8 541 967,00	7 385 849,85	5 510 682,53	1 732 287,43	202 985,85	54 697,50	61 542,12	
Wykonanie 2017	27 482 159,69	27 262 455,26	4 049 319,00	68 411,37	9 000 223,00	8 715 354,89	5 429 147,00	1 674 996,92	219 704,43	131 216,69	82 962,59	
Wykonanie 2018	31 373 278,39	29 624 136,60	4 636 151,00	94 396,72	9 796 853,00	8 623 392,45	6 473 343,43	2 136 169,34	1 749 141,79	114 194,22	1 594 727,57	
Wykonanie 2019	33 316 720,29	32 641 904,65	5 245 357,00	128 107,33	10 457 634,00	9 961 992,10	6 848 814,22	2 484 732,97	674 815,64	60 429,62	576 196,49	
Wykonanie 2020	43 796 603,38	36 105 756,03	5 431 328,00	124 379,11	10 661 923,00	12 474 214,18	7 413 911,74	2 144 293,74	7 690 847,35	19 086,50	7 658 254,37	
Wykonanie 2021	46 013 213,91	38 533 735,96	6 145 383,00	57 156,51	11 434 553,00	11 958 862,74	8 937 780,71	3 083 775,59	7 479 477,95	81 265,97	6 183 903,81	
Plan 3 kw. 2022	39 410 101,24	36 686 240,02	5 157 797,00	166 650,00	7 994 479,00	14 117 176,04	9 250 137,98	2 991 177,00	2 723 861,22	30 000,00	2 679 851,22	
Wykonanie 2022	45 140 230,90	42 429 734,81	8 046 215,57	166 650,00	8 481 965,00	15 887 716,81	9 847 187,43	2 968 106,87	2 710 496,09	175 635,11	2 521 298,10	
2023	42 883 388,81	31 728 483,42	4 809 702,00	180 753,00	12 508 422,00	3 541 313,42	10 688 293,00	3 273 330,00	11 154 905,39	30 000,00	11 110 905,39	
2024	45 688 719,11	32 483 577,00	5 120 000,00	183 000,00	13 070 000,00	3 510 577,00	10 600 000,00	3 300 000,00	13 205 142,11	0,00	13 205 142,11	
2025	35 108 577,00	33 583 577,00	5 190 000,00	190 000,00	13 400 000,00	3 703 577,00	11 100 000,00	3 400 000,00	1 525 000,00	0,00	1 525 000,00	
2026	35 533 577,00	35 533 577,00	5 570 000,00	198 000,00	13 800 000,00	4 665 577,00	11 300 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	36 583 576,64	36 583 576,64	5 800 000,00	206 000,00	14 200 000,00	4 877 576,64	11 500 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	37 600 000,00	37 600 000,00	6 000 000,00	212 000,00	14 500 000,00	5 000 000,00	11 888 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	38 700 000,00	38 700 000,00	6 200 000,00	218 000,00	14 890 000,00	5 200 000,00	12 192 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	

2030	39 800 000,00	39 800 000,00	6 400 000,00	225 000,00	15 300 000,00	5 400 000,00	12 475 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	41 000 000,00	41 000 000,00	6 600 000,00	230 000,00	15 600 000,00	5 600 000,00	12 970 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	42 300 000,00	42 300 000,00	6 800 000,00	240 000,00	16 100 000,00	5 800 000,00	13 360 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	43 600 000,00	43 600 000,00	7 100 000,00	246 000,00	16 500 000,00	6 000 000,00	13 754 000,00	4 200 000,00	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. 859, 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 wódr stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto po delegacji 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 po delegacji wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto po delegacji wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2016	24 621 004,84	23 387 191,24	9 841 438,12	0,00	0,00	179 707,34	0,00	0,00	0,00	1 233 813,60	1 233 813,60	131 495,00
Wykonanie 2017	28 979 599,23	25 215 437,12	10 069 763,01	0,00	0,00	178 332,79	0,00	0,00	0,00	3 764 162,11	3 764 162,11	135 000,00
Wykonanie 2018	28 467 520,31	26 383 688,20	10 692 168,97	0,00	0,00	189 539,21	0,00	0,00	0,00	2 083 832,11	2 083 832,11	13 000,00
Wykonanie 2019	30 295 522,43	28 720 279,69	11 054 805,94	0,00	0,00	164 847,31	0,00	0,00	0,00	1 575 242,74	1 575 242,74	35 319,70
Wykonanie 2020	35 221 332,97	31 996 334,50	11 376 901,03	0,00	0,00	108 444,67	0,00	0,00	0,00	3 224 998,47	3 224 998,47	417 980,00
Wykonanie 2021	37 139 920,18	32 771 125,38	11 976 157,86	0,00	0,00	53 970,09	0,00	0,00	0,00	4 368 794,80	3 686 794,80	12 500,00
Plan 3 kw. 2022	52 414 357,47	37 885 585,91	12 945 249,55	40 000,00	0,00	233 000,00	0,00	0,00	0,00	14 528 771,56	14 418 771,56	150 000,00
Wykonanie 2022	52 705 913,54	39 359 778,26	13 402 117,00	0,00	0,00	232 432,04	0,00	0,00	0,00	13 346 135,28	13 236 135,28	150 000,00
2023	54 692 697,38	31 135 926,78	14 965 547,00	40 000,00	0,00	565 088,00	0,00	0,00	0,00	23 556 770,60	23 556 770,60	0,00
2024	44 788 142,11	31 255 000,01	15 100 000,00	40 000,00	0,00	343 300,00	0,00	0,00	0,00	13 533 142,10	13 533 142,10	0,00
2025	34 208 000,00	32 325 000,00	15 800 000,00	40 000,00	0,00	260 240,00	0,00	0,00	0,00	1 883 000,00	1 883 000,00	0,00
2026	34 633 000,00	33 150 000,00	16 500 000,00	40 000,00	0,00	170 670,00	0,00	0,00	0,00	1 483 000,00	1 483 000,00	0,00
2027	35 683 000,00	34 153 000,00	16 900 000,00	40 000,00	0,00	99 100,00	0,00	0,00	0,00	1 530 000,00	1 530 000,00	0,00
2028	37 383 000,00	35 100 000,00	17 400 000,00	23 333,35	0,00	59 590,00	0,00	0,00	0,00	2 283 000,00	2 283 000,00	0,00
2029	38 483 000,00	35 900 000,00	17 800 000,00	0,00	0,00	37 970,00	0,00	0,00	0,00	2 583 000,00	2 583 000,00	0,00
2030	39 583 000,00	36 700 000,00	18 300 000,00	0,00	0,00	30 380,00	0,00	0,00	0,00	2 883 000,00	2 883 000,00	0,00
2031	40 783 000,00	37 800 000,00	18 800 000,00	0,00	0,00	22 450,00	0,00	0,00	0,00	2 983 000,00	2 983 000,00	0,00
2032	42 083 000,00	39 000 000,00	19 300 000,00	0,00	0,00	14 900,00	0,00	0,00	0,00	3 083 000,00	3 083 000,00	0,00
2033	43 383 000,00	40 200 000,00	19 800 000,00	0,00	0,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	3 183 000,00	3 183 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X,6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^X			na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016	757 497,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-1 497 439,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 905 758,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 021 197,86	721 476,92	2 480 123,82	0,00	0,00	0,00	0,00	2 480 123,82	0,00
Wykonanie 2020	8 575 270,41	721 476,92	568 908,15	0,00	0,00	34 484,94	0,00	534 423,21	0,00
Wykonanie 2021	8 873 293,73	0,00	1 036 300,35	0,00	0,00	693 128,54	0,00	343 171,81	333 773,35
Plan 3 kw. 2022	-13 004 256,23	0,00	13 687 833,23	0,00	0,00	9 246 552,71	9 246 552,71	4 441 280,52	3 757 703,52
Wykonanie 2022	-7 565 682,64	0,00	12 787 833,23	0,00	0,00	8 346 552,71	7 565 682,64	4 441 280,52	0,00
2023	-11 809 308,57	0,00	12 492 885,57	2 170 000,00	2 170 000,00	4 441 042,96	4 441 042,96	5 881 842,61	5 198 265,61
2024	900 577,00	900 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	900 577,00	900 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	900 577,00	900 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	900 576,64	900 576,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	217 000,00	217 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	217 000,00	217 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	217 000,00	217 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	217 000,00	217 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	217 000,00	217 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	217 000,00	217 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu X7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy X
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	721 476,92	721 476,92	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	721 476,92	721 476,92	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	702 526,92	702 526,92	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	683 577,00	683 577,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	683 576,92	683 576,92	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	683 577,00	683 577,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	900 577,00	900 577,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	900 577,00	900 577,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	900 577,00	900 577,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	900 576,64	900 576,64	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	217 000,00	217 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	217 000,00	217 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	217 000,00	217 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	217 000,00	217 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	217 000,00	217 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	217 000,00	217 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷¹W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^A	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 788 325,25	1 788 325,25	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 047 018,14	2 047 018,14	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 240 448,40	3 240 448,40	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5 525 465,40	0,00	3 921 624,96	6 401 748,78	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 803 988,48	0,00	4 109 421,53	4 678 329,68	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	4 101 461,56	0,00	5 762 610,58	6 798 910,93	
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 417 884,56	0,00	-1 199 345,89	12 488 487,34	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 417 884,64	0,00	3 069 956,55	15 857 789,78	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 904 307,64	0,00	592 556,64	10 915 442,21	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 003 730,64	0,00	1 228 576,99	1 228 576,99	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 103 153,64	0,00	1 258 577,00	1 258 577,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 202 576,64	0,00	2 383 577,00	2 383 577,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 302 000,00	0,00	2 430 576,64	2 430 576,64	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 085 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	868 000,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	651 000,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	434 000,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	217 000,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	

^{B)} Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 225 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 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 wykończenie 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 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 wykończenie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	11,34%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	12,55%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	17,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	18,54%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	17,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	22,71%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-4,13%	-4,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	12,82%	13,48%	x	x	x	x
2023	4,43%	4,11%	4,21%	13,66%	16,15%	TAK	TAK
2024	4,29%	5,43%	5,43%	12,64%	15,13%	TAK	TAK
2025	3,88%	5,08%	x	11,62%	14,12%	TAK	TAK
2026	3,60%	8,27%	x	9,76%	12,18%	TAK	TAK
2027	3,28%	7,98%	x	8,33%	10,75%	TAK	TAK
2028	0,92%	7,85%	x	7,02%	9,44%	TAK	TAK
2029	0,76%	8,47%	x	4,94%	7,36%	TAK	TAK
2030	0,72%	9,10%	x	6,74%	6,74%	TAK	TAK
2031	0,68%	9,10%	x	7,45%	7,45%	TAK	TAK
2032	0,64%	9,08%	x	7,98%	7,98%	TAK	TAK
2033	0,60%	9,06%	x	8,55%	8,55%	TAK	TAK

Ustalbna 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:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2016	54 544,73	54 544,73	46 363,02	0,00	0,00	0,00	49 122,29	49 122,29	49 122,29
Wykonanie 2017	151 020,84	151 020,84	138 525,72	24 680,85	24 680,85	20 978,72	122 780,60	122 780,60	112 210,36
Wykonanie 2018	186 522,99	186 522,99	173 320,25	1 536 419,02	1 536 419,02	1 536 419,02	255 817,79	255 817,79	226 347,07
Wykonanie 2019	62 540,55	62 540,55	56 172,65	503 467,94	503 467,94	503 467,94	119 824,65	119 824,65	113 872,11
Wykonanie 2020	697 609,70	697 609,70	665 334,66	10 000,00	10 000,00	10 000,00	481 820,72	481 820,72	450 352,05
Wykonanie 2021	194 280,16	194 280,16	190 046,80	0,00	0,00	0,00	303 005,52	303 005,52	297 077,21
Plan 3 kw. 2022	588 654,36	588 654,36	584 312,48	362 846,80	362 846,80	355 083,64	621 800,03	621 800,03	606 614,79
Wykonanie 2022	510 268,59	510 268,59	510 268,59	220 293,68	220 293,68	220 293,68	610 472,05	610 472,05	596 563,12
2023	37 200,00	37 200,00	31 352,16	62 690,00	62 690,00	52 835,13	37 200,00	37 200,00	31 352,16
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 439 855,98	2 439 855,98	1 557 753,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	829 661,32	829 661,32	489 686,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	47 232,00	47 232,00	46 231,84	93 889,81	93 889,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	15 165,90	15 165,90	10 000,00	557 371,71	126 657,73	430 713,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	237 100,00	20 000,00	217 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	363 973,11	363 973,11	342 843,64	9 635 378,85	18 286,85	9 617 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	343 877,38	343 877,38	325 726,59	9 442 975,03	10 057,77	9 432 917,26	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	62 690,00	62 690,00	52 835,13	11 109 137,89	0,00	11 109 137,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	13 319 422,11	0,00	13 319 422,11	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 525 000,00	0,00	1 525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zadłużonych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)-spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	w tym:						
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^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	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	721 476,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	721 476,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	53 056,00	
Wykonanie 2021	702 526,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	29 693,37	
Plan 3 kw. 2022	683 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	683 576,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	683 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	683 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	683 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	683 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	683 576,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydalsi bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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.

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

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Gminy Łagiewniki

z dnia.....2023 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 958 560,00	11 109 137,89	13 319 422,11	1 525 000,00	0,00	14 580 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				25 958 560,00	11 109 137,89	13 319 422,11	1 525 000,00	0,00	14 580 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, 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				25 958 560,00	11 109 137,89	13 319 422,11	1 525 000,00	0,00	14 580 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 958 560,00	11 109 137,89	13 319 422,11	1 525 000,00	0,00	14 580 000,00
1.3.2.1	Przebudowa i rozbudowa oraz doposażenie istniejącego budynku Gminnego Ośrodka Kultury, Bibliotek i Sportu w Łagiewnikach -	Urząd Gminy	2022	2024	11 378 560,00	5 320 980,00	6 057 580,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa i modernizacja oczyszczalni i głównej przepompowni ścieków w Łagiewnikach -	Urząd Gminy	2022	2024	11 480 000,00	5 738 157,89	5 736 842,11	0,00	0,00	11 480 000,00
1.3.2.7	Budowa wielofunkcyjnego obiektu w m. Oleszna -	Urząd Gminy	2023	2025	3 100 000,00	50 000,00	1 525 000,00	1 525 000,00	0,00	3 100 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr

Rady Gminy Łagiewniki

z dnia.....2023 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Łagiewniki na lata 2023-2033

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (zwaną dalej: uofp), odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu.

W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Łagiewniki pokazano zakres od 2023 do 2033 roku w związku z planowanymi spłatami kredytów, pożyczek oraz wykupem papierów wartościowych gminy (obligacji komunalnych) zarówno tych już wyemitowanych w latach poprzednich jak i planowanych do emisji w roku 2023 - planowany okres wykupu to lata 2024-2033.

Dane roku 2023 odzwierciedlają aktualną uchwałę budżetową, dokonano zmian w wysokości planowanych dochodów i wydatków do wartości wynikających z aktualnych danych budżetowych roku 2023 oraz wprowadzono zmiany w wykazie przedsięwzięć do WPF. Wprowadzono wykonanie roku 2022. W całym okresie prognozowania uwzględniono kwotę planowanych do zapłaty odsetek od zaciągniętych kredytów, wyemitowanych i planowanych do emisji w roku 2023 obligacji komunalnych.

Wraz z wprowadzeniem zmian w wykazie przedsięwzięć, dokonano koniecznych zmian w planowanych wydatkach objętych limitem w latach 2023-2024, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych. Zmiana wykazu przedsięwzięć dotyczyła przedsięwzięć o charakterze majątkowym, w związku z tym dostosowano również wielkości dochodów majątkowych w roku 2024.

Pozostałe istotne dane tj. wynik budżetu, przychody, rozchody w okresie 2023-2033 nie uległy zmianom.

W wykazie przedsięwzięć załączonym do WPF dokonano zmiany następującego zadania wieloletniego:

„Przebudowa i rozbudowa oraz doposażenie istniejącego budynku Gminnego Ośrodka Kultury, Bibliotek i Sportu w Łagiewnikach”. Zadanie jest realizowane w latach 2022-2024 z dofinansowaniem z programu Rządowy Fundusz Polski Ład. Łączne nakłady to kwota 11 378 560,00 zł, kwota dofinansowania to 8 700 000,00 zł. Na rok 2023 zaplanowano do wydatkowania kwotę 5 320 980,00 zł, (w tym: 2 686 700,00 to kwota z dofinansowania). Na rok 2024 zaplanowano wydatek w kwocie 6 057 580,00zł (w tym kwota 6 013 300,00 zł zostanie wydatkowana z dofinansowania). Limit zobowiązań to 0,00 zł.

Uzasadnienie

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Łagiewniki na lata 2023 - 2033 (zał. nr 1) dokonano zmian kwot planowanych dochodów i wydatków do wartości wynikających z aktualnych danych budżetowych roku 2023, zmieniono wydatki i dochody majątkowe roku 2024. Dokonano zmiany w Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej. Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej stanowi załącznik nr 2.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej i w wykazie przedsięwzięć stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.