

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 2023 r., poz. 1270 z późniejszymi zmianami), Rada Gminy Łagiewniki uchwała co następuje:

§ 1.

Uchwała się wieloletnią prognozę finansową na lata 2023 – 2028 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 2023-2028

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 ^{x3)}	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	
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	
2023	43 658 377,90	35 157 244,29	4 809 702,00	180 753,00	14 615 448,00	4 389 863,76	11 161 477,53	3 273 330,00	8 501 133,61	30 000,00	8 457 133,61	
2024	48 464 796,11	33 167 154,00	5 170 000,00	183 000,00	13 193 577,00	3 710 577,00	10 910 000,00	3 300 000,00	15 297 642,11	0,00	14 723 957,89	
2025	42 860 419,11	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	9 276 842,11	0,00	9 276 842,11	
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	

¹⁾ Ważr 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 ważr stosuje się dla lat wykazujących poza minimalny (44-dni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dołączonym 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 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			
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
2023	53 199 431,11	32 566 207,88	15 197 855,68	40 000,00	0,00	365 088,00	0,00	0,00	0,00	20 633 223,23	18 540 723,23	2 092 500,00
2024	47 781 219,11	31 155 577,01	15 100 000,00	40 000,00	0,00	191 400,00	0,00	0,00	0,00	16 625 642,10	14 533 142,10	2 092 500,00
2025	42 176 842,11	32 278 842,11	15 800 000,00	40 000,00	0,00	133 200,00	0,00	0,00	0,00	9 898 000,00	7 883 000,00	2 015 000,00
2026	34 850 000,00	33 367 000,00	16 500 000,00	40 000,00	0,00	75 100,00	0,00	0,00	0,00	1 483 000,00	1 483 000,00	0,00
2027	35 900 000,00	34 370 000,00	16 900 000,00	40 000,00	0,00	30 700,00	0,00	0,00	0,00	1 530 000,00	1 530 000,00	0,00
2028	37 600 000,00	35 317 000,00	17 400 000,00	23 333,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 283 000,00	2 283 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X
					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	
2023	-9 541 053,21	0,00	10 224 630,21	0,00	0,00	3 483 856,86	3 483 856,86	6 740 773,35	6 057 196,35	
2024	683 577,00	683 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	683 577,00	683 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	683 577,00	683 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	683 576,64	683 576,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^X	inne przychody niezwiązane z zadaniem (dług) ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X				na pokrycie deficytu budżetu ^X	z tego:	
									kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadająca 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	
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	683 577,00	683 577,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	683 577,00	683 577,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	683 577,00	683 577,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	683 576,64	683 576,64	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	

¹⁾ W pozycji należy ująć w szeregach przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ^{B)} 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 ¹	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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 734 307,64	0,00	2 591 036,41	12 815 666,62	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 050 730,64	0,00	2 011 576,99	2 011 576,99	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 367 153,64	0,00	1 304 734,89	1 304 734,89	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	683 576,64	0,00	2 166 577,00	2 166 577,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 213 576,64	2 213 576,64	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 283 000,00	2 283 000,00	

^{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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku [wskaźnik jednoroczny] ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 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
2023	3,41%	9,35%	9,45%	13,66%	16,15%	TAK	TAK
2024	2,97%	7,48%	7,48%	13,39%	15,88%	TAK	TAK
2025	2,73%	4,81%	x	12,66%	15,16%	TAK	TAK
2026	2,59%	7,26%	x	10,76%	13,18%	TAK	TAK
2027	2,38%	7,08%	x	9,19%	11,61%	TAK	TAK
2028	0,07%	7,00%	x	7,75%	10,17%	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:		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	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:		Wydutki 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
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
2023	115 354,36	115 354,36	105 164,64	202 426,80	202 426,80	184 808,77	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

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
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
2023	71 424,00	71 424,00	52 835,13	7 454 679,26	22 127,09	7 432 552,17	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	16 589 636,02	726 398,13	15 863 237,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	9 276 842,11	0,00	9 276 842,11	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				wypłaty 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	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odesłkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych do odnośnych jednostek samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata 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
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
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

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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.

⁸⁾ 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.

^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 zadano oraz planuje się zadania zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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)				33 326 077,39	7 454 679,26	16 589 636,02	9 276 842,11	0,00	21 886 197,56
1.a	- wydatki bieżące				748 525,22	22 127,09	726 398,13	0,00	0,00	711 190,39
1.b	- wydatki majątkowe				32 577 552,17	7 432 552,17	15 863 237,89	9 276 842,11	0,00	21 175 007,17
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-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				33 326 077,39	7 454 679,26	16 589 636,02	9 276 842,11	0,00	21 886 197,56
1.3.1	- wydatki bieżące				748 525,22	22 127,09	726 398,13	0,00	0,00	711 190,39
1.3.1.1	EkoPowiat - Ekologiczna edukacja międzypokoleniowa w Powiecie Dzierżoniowskim -	Urząd Gminy	2023	2024	21 753,64	0,00	21 753,64	0,00	0,00	21 753,64
1.3.1.2	Usługa przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na zakup energii elektrycznej na potrzeby Gminy Łagiewniki -	Urząd Gminy	2023	2024	37 334,83	0,00	37 334,83	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych na terenie gminy Łagiewniki -	Urząd Gminy	2023	2024	177 016,75	22 127,09	154 889,66	0,00	0,00	177 016,75
1.3.1.4	Remont drogi gminnej nr 117257D w m. Jaźwina -	Urząd Gminy	2023	2024	512 420,00	0,00	512 420,00	0,00	0,00	512 420,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 577 552,17	7 432 552,17	15 863 237,89	9 276 842,11	0,00	21 175 007,17
1.3.2.1	Przebudowa i rozbudowa oraz doposażenie istniejącego budynku Gminnego Ośrodka Kultury, Bibliotek i Sportu w Łagiewnikach -	Urząd Gminy	2022	2024	11 833 487,17	5 320 987,17	6 507 580,00	0,00	0,00	450 007,17
1.3.2.2	Przebudowa i modernizacja oczyszczalni i głównej przepompowni ścieków w Łagiewnikach -	Urząd Gminy	2022	2025	11 475 000,00	0,00	5 738 157,89	5 736 842,11	0,00	11 475 000,00
1.3.2.3	Budowa wielofunkcyjnego obiektu w m. Oleszna -	Urząd Gminy	2023	2025	3 069 065,00	19 065,00	1 525 000,00	1 525 000,00	0,00	3 050 000,00
1.3.2.4	Realizacja programu priorytetowego Ciepłe Mieszkanie na terenie Gminy Łagiewniki -	Urząd Gminy	2023	2025	6 200 000,00	2 092 500,00	2 092 500,00	2 015 000,00	0,00	6 200 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Łagiewniki na lata 2023-2028

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 2028 roku w związku z planowanymi spłatami kredytów, pożyczek oraz wykupem papierów wartościowych gminy (obligacji komunalnych).

Dane roku 2023 odzwierciedlają aktualną uchwałę budżetową. Dokonano zmian w wysokości planowanych dochodów i wydatków do wartości wynikających z aktualnych danych budżetowych roku 2023, zmianie uległy przychody i wynik budżetu 2023 oraz wprowadzono zmiany w wykazie przedsięwzięć do WPF.

Wraz z wprowadzeniem zmian w latach 2023-2025 w wykazie przedsięwzięć do WPF, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych, dokonano koniecznych zmian w planowanych wydatkach i dochodach majątkowych w roku 2024 i 2025.

W niniejszej wieloletniej prognozie finansowej zmniejszono planowane na rok 2023 przychody:

1. zrezygnowano z emisji papierów wartościowych gminy w kwocie 2 170 000,00 zł;
2. zmniejszono kwotę wolnych środków o 1 191 069,26 zł.

Obecnie przychody budżetu zaplanowano na poziomie 10 224 630,21 zł, i obejmują one:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w kwocie 3 483 856,86 zł,;
2. wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych kwocie 6 740 773,35zł.

W całym okresie prognozowania tj. w okresie 2023-2028 dokonano zmiany planowanych do spłaty rat kredytów i wykupu obligacji oraz odsetek od zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji komunalnych w związku z rezygnacją z emisji obligacji w roku 2023.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu (deficyt) planuje się na poziomie -9 541 053,21 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, jako przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 3 483 856,86 zł,;
2. wolnych środków w kwocie 6 057 196,35 zł.

Rozchód budżetu w roku 2023 w kwocie 683 577,00 zł będący spłatą raty kredytu i wykupu obligacji zostanie dokonany z wolnych środków.

W kolejnych latach wyniki budżetowe stanowią nadwyżki w kwotach równych rozchodom budżetu w związku ze spłatami rat kapitałowych kredytów i wykupem papierów wartościowych przypadającymi na te lata.

Do załączonego do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Łagiewniki na lata 2023-2028 wykazu przedsięwzięć wprowadzono nowe zadania bieżące p.n.:

1. „Zimowe utrzymanie dróg powiatowych w granicach Gminy Łagiewniki” – realizacja rok 2023-2024 w oparciu o porozumienie z Powiatem Dzierżoniowskim (przy refundacji planowanych do poniesienia wydatków). Limit wydatków to kwota 177 016,75zł z podziałem na lata 2023 - 22 127,09 zł, 2024 – 154 889,66zł.;

2. „Usługa przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na zakup energii elektrycznej na potrzeby Gminy Łagiewniki” – realizacja to lata 2023-2024 -kwota planowanego wydatku to 37 334,83 zł - realizacja wydatku w roku 2024. Przedsięwzięcie realizowane w ramach porozumienia tzw. Grupy Zakupowej, gdzie realizatorem postępowań o udzielenie zamówienia publicznego na zakup energii m.in. dla Gminy Łagiewniki będzie Energia Komunalna Sp .z o.o. z siedzibą w Dzierżoniowie;

3. „Remont drogi gminnej nr 117257D w m. Jaźwina” – realizacja to lata 2023-2024. Wartość zadania to kwota 512 420,00 zł., przy dofinansowaniu z Rządowego Rozwoju Dróg Samorządowych w kwocie 409 936,00 zł. Całość wydatku zaplanowano na rok 2024;

4. „EkoPowiat - Ekologiczna edukacja międzypokoleniowa w Powiecie Dzierżoniowskim” – realizacja jest planowana w oparciu o porozumienie ze Stowarzyszeniem Ziemia Dzierżoniowska w latach 2023-2024. Limit wydatków to kwota 21 753,64 – pełna płatność planowana w roku 2024.

Dokonano również zmian w następujących, wprowadzonych wcześniej, zadaniach wieloletnich:

1. „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 11 833 487,17 zł, (wzrost o 189 800 zł). Na rok 2023 zaplanowano do wydatkowania kwotę 5 320 987,17 zł.. Na rok 2024 rok zaplanowano wydatek w kwocie 6 507 580,00zł . Limit zobowiązań to kwota 450 007,17 zł.;

2. „Przebudowa i modernizacja oczyszczalni i głównej przepompowni ścieków w Łagiewnikach”. Zadanie będzie realizowane w latach 2022-2025 z dofinansowaniem w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład. Łączne planowane nakłady to kwota 11 475 000,00 zł. Zmiana dotyczy czasu realizacji zadania - obejmuje przedłużenie realizacji do roku 2025 wraz z przesunięciem wydatków planowanych na poszczególne lata - na rok 2024 zaplanowano do wydatkowania kwotę 5 738 157,89 zł, z kolei na rok 2025 - 5 736 842,11 zł. Limit zobowiązań to 11 475 000,00 zł.

Uzasadnienie

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Łagiewniki na lata 2023 – 2028 (zał. nr 1) dokonano zmian kwot planowanych dochodów i wydatków do wartości wynikających z aktualnych danych budżetowych roku 2023, zmieniono deficyt budżetu i przychody roku 2023 oraz wydatki i dochody majątkowe roku 2024 i 2025. 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.