

**UCHWAŁA NR LXXXI/459/23
RADY GMINY ŁAGIEWNIKI**

z dnia 29 lutego 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łagiewniki na lata 2024-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023r., poz. 40 z późniejszymi zm.) , oraz art. 226 - 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 zm.), Rada Gminy Łagiewniki uchwała co następuje;

§ 1.

Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Łagiewniki na lata 2024 – 2028 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Łagiewniki obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, 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 wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym 2024 i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy 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.

Przewodnicząca Rady
Gminy Łagiewniki

Dobromiła Szachniewicz

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2024-2028

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:			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 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	
Wykonanie 2022	45 137 421,42	42 426 925,33	8 046 215,57	166 650,00	8 481 965,00	15 887 716,81	9 844 377,95	2 968 106,87	2 710 496,09	175 635,11	2 521 298,10	
Plan 3 kw. 2023	43 653 404,37	35 152 270,76	4 809 702,00	180 753,00	14 615 448,00	4 637 227,20	10 909 140,56	3 273 330,00	8 501 133,61	30 000,00	8 457 133,61	
Wykonanie 2023	42 509 134,98	36 090 931,64	4 809 702,00	180 753,00	14 856 449,00	5 286 071,93	10 957 955,71	3 308 265,98	6 418 203,34	40 800,83	6 360 779,80	
2024	57 551 708,58	37 767 430,78	6 278 826,00	181 320,00	15 777 415,23	3 586 287,29	11 943 582,26	3 764 980,00	19 784 277,80	50 000,00	19 726 277,80	
2025	59 329 487,11	39 083 577,00	6 390 000,00	190 000,00	16 500 000,00	3 803 577,00	12 200 000,00	3 900 000,00	20 245 910,11	0,00	20 245 910,11	
2026	44 117 827,00	39 433 577,00	6 370 000,00	198 000,00	16 600 000,00	3 965 577,00	12 300 000,00	4 400 000,00	4 684 250,00	0,00	4 684 250,00	
2027	40 283 576,72	40 283 576,72	6 450 000,00	206 000,00	16 850 000,00	4 177 576,72	12 600 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	40 912 000,00	40 912 000,00	6 600 000,00	212 000,00	17 000 000,00	4 300 000,00	12 800 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a łąca 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 wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze osłowym, 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 zaradkami 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		
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
Wykonanie 2022	52 705 915,35	39 359 780,07	13 346 135,28	0,00	0,00	232 432,04	0,00	0,00	0,00	13 346 135,28	13 236 135,28	150 000,00
Plan 3 kw. 2023	53 194 457,58	32 561 234,35	15 182 775,06	40 000,00	0,00	365 088,00	0,00	0,00	0,00	20 633 223,23	20 633 223,23	2 092 500,00
Wykonanie 2023	49 627 911,03	31 700 435,98	15 271 545,11	0,00	0,00	267 630,81	0,00	0,00	0,00	17 927 475,05	17 927 475,05	52 624,16
2024	59 638 221,13	36 932 289,50	18 468 480,14	40 000,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	22 705 931,63	22 705 931,63	2 854 500,00
2025	58 645 910,11	36 445 910,11	18 800 000,00	40 000,00	0,00	133 200,00	0,00	0,00	0,00	22 200 000,00	22 200 000,00	2 785 000,00
2026	43 434 250,00	37 567 000,00	19 000 000,00	40 000,00	0,00	75 100,00	0,00	0,00	0,00	5 867 250,00	5 867 250,00	0,00
2027	39 600 000,00	38 170 000,00	19 500 000,00	40 000,00	0,00	30 700,00	0,00	0,00	0,00	1 430 000,00	1 430 000,00	0,00
2028	40 912 000,00	38 817 000,00	19 900 000,00	23 333,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 095 000,00	2 095 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona 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	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 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	
Wykonanie 2022	-7 568 493,93	0,00	12 787 833,23	0,00	0,00	8 346 552,71	7 565 682,64	4 441 280,52	0,00	
Plan 3 kw. 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	
Wykonanie 2023	-7 118 776,05	0,00	7 802 352,97	0,00	0,00	3 029 034,55	3 029 034,55	4 773 318,42	4 089 741,50	
2024	-2 086 512,55	0,00	2 881 442,55	0,00	0,00	1 575 923,47	1 575 923,47	1 194 166,08	510 589,08	
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	683 576,72	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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zadaniem (dług X 7)		na pokrycie deficytu budżetu X	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu X						z tego:		
								łącznie kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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 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	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	683 576,92	683 576,92	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	683 577,00	683 577,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	683 576,92	683 576,92	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	111 353,00	0,00	794 930,00	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	683 576,72	683 576,72	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	

¹¹ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie 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	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X					
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 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	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 417 884,64	0,00	3 067 145,26	15 854 978,49	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 734 307,64	0,00	2 591 036,41	12 815 666,62	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 734 307,72	0,00	4 390 495,66	12 192 848,63	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 353,00	2 050 730,72	0,00	835 141,28	3 605 230,83	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 367 153,72	0,00	2 637 666,89	2 637 666,89	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	683 576,72	0,00	1 866 577,00	1 866 577,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 113 576,72	2 113 576,72	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 095 000,00	2 095 000,00	

^{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. 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 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 plusowy 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 plusowy 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 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
Wykonanie 2022	0,00%	x	13,47%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	9,43%	9,53%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	15,11%	15,24%	x	x	x	x
2024	2,56%	2,86%	3,00%	15,89%	16,71%	TAK	TAK
2025	2,32%	7,85%	x	14,53%	15,34%	TAK	TAK
2026	2,25%	5,47%	x	12,97%	13,78%	TAK	TAK
2027	2,09%	5,94%	x	11,14%	11,95%	TAK	TAK
2028	0,06%	5,72%	x	9,54%	10,35%	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:
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 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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2023	38 379,40	38 379,40	29 547,84	184 642,44	184 642,44	167 431,56	35 059,14	35 059,14	29 547,84
2024	48 717,93	48 717,93	48 717,93	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 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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2023	70 614,00	70 614,00	52 152,46	5 410 370,83	17 701,67	5 392 669,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	11 372 397,50	0,00	11 372 397,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	22 198 513,00	0,00	22 198 513,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 684 250,00	0,00	4 684 250,00	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, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z nałożonymi odesøkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych do odnoch jednostki 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	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
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 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
Wykonanie 2022	683 576,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	683 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	683 576,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	683 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

^X 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. Automataczne 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 zadano i się zadano 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 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				40 366 725,50	11 372 397,50	22 198 513,00	4 684 250,00	0,00	38 255 160,50
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				40 366 725,50	11 372 397,50	22 198 513,00	4 684 250,00	0,00	38 255 160,50
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				40 366 725,50	11 372 397,50	22 198 513,00	4 684 250,00	0,00	38 255 160,50
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				40 366 725,50	11 372 397,50	22 198 513,00	4 684 250,00	0,00	38 255 160,50
1.3.2.1	Przebudowa i modernizacja oczyszczalni i głównej przepompowni ścieków w Łagiewnikach -	Urząd Gminy	2022	2025	11 823 450,00	5 911 725,00	5 911 725,00	0,00	0,00	11 823 450,00
1.3.2.2	Budowa wielofunkcyjnego obiektu w m. Oleszna -	Urząd Gminy	2023	2025	3 064 065,00	1 488 172,50	1 556 827,50	0,00	0,00	3 045 000,00
1.3.2.3	Realizacja programu priorytetowego Ciepłe Mieszkanie na terenie Gminy Łagiewniki -	Urząd Gminy	2023	2025	6 200 000,00	2 092 500,00	2 015 000,00	0,00	0,00	4 107 500,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej w m.Sienice oraz w części m.Radzików i Trzebnik wraz z pompownią i kolektorem tłocznym do m.Łagiewniki. -	Urząd Gminy	2024	2026	9 468 500,00	100 000,00	4 684 250,00	4 684 250,00	0,00	9 468 500,00
1.3.2.5	Modernizacja dolnej stacji uzdatniania wody -	Urząd Gminy	2024	2025	1 207 900,00	50 000,00	1 157 900,00	0,00	0,00	1 207 900,00
1.3.2.6	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Łagiewniki -	Urząd Gminy	2024	2025	2 105 300,00	1 000 000,00	1 105 300,00	0,00	0,00	2 105 300,00
1.3.2.7	Renowacja zabytkowej dzwonnicy przy kościele pw. Matki Boskiej Częstochowskiej w Łagiewnikach -	Urząd Gminy	2024	2025	1 500 000,00	730 000,00	770 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.8	Budowa sieci kanalizacyjnej na odcinku Sokolniki- Łagiewniki wraz z rozbudowąsieci wodociągowej w m. Jaźwina,Słupice i Młynica -	Urząd Gminy	2024	2025	4 997 510,50	0,00	4 997 510,50	0,00	0,00	4 997 510,50

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łagiewniki na lata 2024-2028

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łagiewniki zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Art.227.

ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań - w tym z tytułu poręczeń - przewiduje się do roku 2028. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łagiewniki została przygotowana na lata 2024-2028.

W kolumnie pomocniczej dotyczącej wykonania za 2023 rok wprowadzono wartości, zgodnie z wykonaniem budżetu Gminy Łagiewniki na dzień 31.12.2023r. na podstawie sprawozdań za IV kwartał 2023.

Dane roku 2024 odzwierciedlają aktualną uchwałę budżetową. Dokonano zmian w wysokości planowanych dochodów i wydatków do wartości wynikających z aktualnych danych budżetowych roku 2024, oraz wprowadzono zmiany w wykazie przedsięwzięć do WPF. Nie dokonano zmian w przychodach, rozchodach, jak również wynik budżetowy roku 2024 i kolejnych lat nie uległ zmianie.

Wraz z wprowadzeniem zmian 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 w 2025 roku.

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

„Budowa sieci kanalizacyjnej na odcinku Sokolniki-Łagiewniki wraz z rozbudową sieci wodociągowej w m. Jaźwina, Słupice i Młynica”. Zadanie będzie realizowane w latach 2024-2025. Całość wydatków na to zadanie w kwocie 4 997 510,50 zł zostanie poniesiona w roku 2025 - częściowo z dofinansowania z PROW w kwocie 3 778 018,00zł. Limit zobowiązań wynosi 4 997 510,50 zł.

W całym okresie prognozy na lata 2024-2028 Gmina Łagiewniki spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Uzasadnienie

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Łagiewniki na lata 2024 – 2028 (zał. nr 1) dokonano zmian kwot planowanych dochodów i wydatków do wartości wynikających z aktualnych danych budżetowych roku 2024, wydatki i dochody roku 2025. Wprowadzono kwoty w kolumnie pomocniczej - wykonanie za 2023r.

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.