

**UCHWAŁA NR IV/30/24**  
**RADY GMINY ŁAGIEWNIKI**

z dnia 30 lipca 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 2024 r. poz. 609 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.

Przewodniczący Rady  
Gminy Łagiewniki

**Tomasz Roszak**

### Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2024-2028

Ustalenia 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 <sup>X</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>X3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>	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	42 506 996,33	36 088 792,99	4 809 702,00	180 753,00	14 856 449,00	5 286 071,93	10 955 817,06	3 307 931,97	6 418 203,34	40 800,83	6 360 779,80
2024	60 175 421,10	41 098 764,40	6 278 826,00	181 320,00	17 562 028,00	4 920 403,36	12 156 187,04	3 764 980,00	19 076 656,70	50 000,00	19 018 656,70
2025	59 529 487,11	40 031 539,00	6 390 000,00	190 000,00	16 500 000,00	4 203 577,00	12 747 962,00	3 900 000,00	19 497 948,11	0,00	19 497 948,11
2026	44 117 827,00	39 667 827,00	6 370 000,00	198 000,00	16 600 000,00	3 965 577,00	12 534 250,00	4 400 000,00	4 450 000,00	0,00	4 450 000,00
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

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

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

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze osłowym, które (adnotacja) dziwnym od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje osłowe 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 wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:				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 których mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		odsetki i dyskonto po delegacji wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto po delegacji wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto po delegacji wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>			
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	63 606 432,58	40 113 374,97	19 937 719,41	40 000,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	23 493 057,61	23 493 057,61	1 530 148,71
2025	58 845 910,11	36 445 910,11	18 800 000,00	40 000,00	0,00	133 200,00	0,00	0,00	0,00	22 400 000,00	22 400 000,00	1 322 000,00
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 <sup>X</sup>	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>X</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>X6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>X</sup>
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
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	-7 120 914,70	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	-3 431 011,48	0,00	4 225 941,48	0,00	0,00	2 079 436,09	2 079 436,09	2 035 152,39	1 351 575,39	
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	

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu 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 ustawowych 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	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym:		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 <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki <sup>B)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>1</sup>	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
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	4 388 357,01	12 190 709,98	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 353,00	2 050 730,72	0,00	985 389,43	5 099 977,91	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 367 153,72	0,00	3 585 628,89	3 585 628,89	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	683 576,72	0,00	2 100 827,00	2 100 827,00	
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	

<sup>B)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego plusz rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego plusz rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
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%	15,10%	15,24%	x	x	x	x
2024	2,41%	3,11%	3,25%	15,89%	16,71%	TAK	TAK
2025	2,28%	10,38%	x	14,56%	15,38%	TAK	TAK
2026	2,24%	6,09%	x	13,37%	14,18%	TAK	TAK
2027	2,09%	5,94%	x	11,63%	12,44%	TAK	TAK
2028	0,06%	5,72%	x	10,02%	10,83%	TAK	TAK

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



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
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	182 676,89	182 676,89	158 564,28	222 558,04	222 558,04	182 497,59	133 958,96	133 958,96	109 846,35
2025	58 390,00	58 390,00	49 631,50	179 288,00	179 288,00	147 016,16	58 390,00	58 390,00	49 631,50
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									
	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 <sup>X</sup>	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 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	232 558,04	232 558,04	192 497,59	10 329 913,21	133 958,96	10 195 954,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	179 288,00	179 288,00	147 016,16	22 393 218,67	58 390,00	22 334 828,67	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 762 498,97	0,00	5 762 498,97	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 <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:				Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	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	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi i odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych do odnośnych jednostek samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
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

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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.

<sup>X</sup> Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostały automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>X</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega 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 zadają 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)				38 557 320,01	10 329 913,21	22 393 218,67	5 762 498,97	0,00	21 839 338,69
1.a	- wydatki bieżące				192 348,96	133 958,96	58 390,00	0,00	0,00	192 348,96
1.b	- wydatki majątkowe				38 364 971,05	10 195 954,25	22 334 828,67	5 762 498,97	0,00	21 646 989,73
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:				594 195,00	356 517,00	237 678,00	0,00	0,00	594 195,00
1.1.1	- wydatki bieżące				192 348,96	133 958,96	58 390,00	0,00	0,00	192 348,96
1.1.1.1	Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Łagiewniki -	Urząd Gminy	2024	2025	192 348,96	133 958,96	58 390,00	0,00	0,00	192 348,96
1.1.2	- wydatki majątkowe				401 846,04	222 558,04	179 288,00	0,00	0,00	401 846,04
1.1.2.1	Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Łagiewniki -	Urząd Gminy	2024	2025	401 846,04	222 558,04	179 288,00	0,00	0,00	401 846,04
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				37 963 125,01	9 973 396,21	22 155 540,67	5 762 498,97	0,00	21 245 143,69
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				37 963 125,01	9 973 396,21	22 155 540,67	5 762 498,97	0,00	21 245 143,69
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	2 535,00
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	59 693,00
1.3.2.3	Realizacja programu priorytetowego Ciepłe Mieszkanie na terenie Gminy Łagiewniki -	Urząd Gminy	2023	2025	2 142 772,87	768 148,71	1 322 000,00	0,00	0,00	2 013 000,00
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	11 042 450,00	55 350,00	5 259 300,00	5 727 800,00	0,00	10 987 100,00
1.3.2.5	Modernizacja dolnej stacji uzdatniania wody -	Urząd Gminy	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	397 728,55
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. Jażwina,Ślupice i Młynica -	Urząd Gminy	2024	2025	4 997 510,50	0,00	4 997 510,50	0,00	0,00	4 997 510,50
1.3.2.9	Rozszerzenie funkcji Oczyszczalni ścieków w m. Łagiewniki -	Urząd Gminy	2024	2025	1 207 900,00	20 000,00	1 187 900,00	0,00	0,00	1 207 900,00

1.3.2.10	Utworzenie Grupy Zakupowej celem wspólnego przeprowadzenia postępowania i dzielenia zamówienia publicznego obejmującego zakup energii elektrycznej -	Urząd Gminy	2024	2026	79 676,64	0,00	44 977,67	34 698,97	0,00	79 676,64
----------	--	-------------	------	------	-----------	------	-----------	-----------	------	-----------

## **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). Zgodnie z 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.) 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.

Dane budżetowe roku 2024 odzwierciedlają aktualną uchwałę budżetową. Dokonano zmian w wysokości planowanych dochodów i wydatków do wartości wynikających z aktualnych danych budżetowych roku 2024.

Wprowadzono zmiany w wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej. 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 i w 2026 roku.

Do załączonego do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Łagiewniki na lata 2024-2028 wykazu przedsięwzięć wprowadzono następujące zadania wieloletnie p.n.:

- „Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w gminie Łagiewniki”. Zadanie będzie realizowane w latach 2024-2025. Całość wydatków na to zadanie to kwota 594 195,00 zł. i zostanie ono sfinansowane w całości ze środków zewnętrznych : ze środków Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC) - 82% oraz z budżetu państwa- 18%. Limit zobowiązań wynosi 594 195,00 zł. Wydatki w roku 2024 wyniosą 356 517,00zł z kolei wydatki na rok 2025 zaplanowano w kwocie 237 678,00 zł. Wydatki planowane do poniesienia w ramach tego zadania będą miały charakter inwestycyjny ( 401 846,04 zł. ) oraz bieżący ( 192 348,96zł. ),

- „Utworzenie Grupy Zakupowej celem wspólnego przeprowadzenia postępowania i dzielenia zamówienia publicznego obejmującego zakup energii elektrycznej”. Okres realizacji zadania to lata 2024-2026. Łączna suma wydatków to kwota 79 676,64 zł., limit zobowiązań wynosi 79 676,64 zł. W 2024 gmina nie poniesie żadnych wydatków, w roku 2025 będzie to kwota 44 977,67 zł poniesiona ze środków własnych oraz w roku 2026 kwota 34 698,97 zł również poniesiona ze środków własnych.

- „Rozszerzenie funkcji Oczyszczalni ścieków w m. Łagiewniki”. Zadanie będzie realizowane w latach 2024-2025. Całość wydatków na to zadanie to 1 207 900,00 zł, z dofinansowaniem ze środków z Funduszu Polski Ład. Limit zobowiązań wynosi 1 207 900,00 zł.

Wydatki w roku 2024 wyniosą 20 000,00 zł ze środków własnych.”. W 2025 roku wydatki w kwocie 1 187 900,00 zł. zostaną poniesione z:

- środków Funduszu Polski Ład w kwocie 1 100 000,00 zł,
- środków własnych w kwocie 87 900,00 zł.

Zadanie niniejsze zastąpiło dotychczasowe zadanie pod nazwą „Modernizacja dolnej stacji uzdatniania wody”, które ulega likwidacji, a kwoty przewidziane wcześniej na realizację tego zadania w całości przesunięto niniejszą uchwałą na realizację zadania p.n.: „Rozszerzenie funkcji Oczyszczalni ścieków w m. Łagiewniki” opisanego wyżej.

W wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej dokonano również zmian w kwotach nakładów finansowych na poszczególne lata już istniejących przedsięwzięć:

- „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Sienice oraz w części m. Radzików i Trzebnik wraz z pompownią i kolektorem tłocznym do m. Łagiewniki”. Zadanie będzie realizowane w latach 2024-2026. Całość wydatków w okresie realizacji zadania to 11 042 450,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 10 987 100,00zł. Wydatki w roku 2024 wyniosą 55 350,00 zł i poniesione zostaną ze środków własnych. W roku 2025 wydatki wyniosą 5 259 300,00 zł w tym:

- 3 981 500,00 zł ze środków z Funduszu Polski Ład,
- 1 277 800, 00 zł ze środków własnych.

W roku 2026 całość wydatków wyniesie 5 727 800,00 zł, w tym:

- 4 918 500,00 zł ze środków Funduszu Polski Ład
- 809 300,00 zł ze środków własnych

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, zmieniono wydatki i dochody roku 2025 i 2026.

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.