

UCHWAŁA NR
RADY GMINY ŁAGIEWNIKI

z dnia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej 2024-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz.U.2024.1465 z późniejszymi zm.), oraz art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku - o finansach publicznych (tj. Dz.U.2024.1530 z późniejszymi zm.), Rada Gminy Łagiewniki uchwala co następuje:

§ 1.

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

§ 2.

Uchwala 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.

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 z 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⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
								w tym:				
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	
2024	59 747 424,03	41 572 894,47	6 278 826,00	181 320,00	17 562 028,00	5 136 825,60	12 413 894,87	3 764 980,00	18 174 529,56	50 000,00	18 116 529,56	
2025	68 489 487,11	44 401 301,64	6 790 000,00	190 000,00	18 600 000,00	5 703 577,00	13 117 724,64	3 900 000,00	24 088 185,47	0,00	24 088 185,47	
2026	50 350 577,00	44 687 948,48	6 820 000,00	198 000,00	18 800 000,00	5 665 577,00	13 204 371,48	4 400 000,00	5 662 628,52	0,00	5 662 628,52	
2027	44 683 576,72	44 683 576,72	6 850 000,00	206 000,00	18 850 000,00	5 677 576,00	13 100 000,72	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	44 712 000,00	44 712 000,00	6 800 000,00	212 000,00	19 000 000,00	4 300 000,00	13 800 000,00	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 lata w wierszach.

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

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze osłowym, które jednostka otrzymuje 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 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	Wydutki ogółem ^X	z tego:										
		Wydutki bieżące ^X	w tym:							Wydutki 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	w tym:
					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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	63 178 435,51	40 490 133,79	20 067 122,32	40 000,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	22 688 301,72	22 688 301,72	768 148,71
2025	67 805 910,11	39 005 910,11	20 000 000,00	40 000,00	0,00	133 200,00	0,00	0,00	0,00	28 800 000,00	28 800 000,00	2 811 594,41
2026	49 667 000,00	42 467 000,00	20 200 000,00	40 000,00	0,00	75 100,00	0,00	0,00	0,00	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00
2027	44 000 000,00	42 570 000,00	20 400 000,00	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	44 712 000,00	42 617 000,00	20 600 000,00	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 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		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
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	683 576,72	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:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu X	Inne przychody niezwiązane z zadaniem (dlugu X 7)	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	
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	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	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:							w tym:	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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 353,00	2 050 730,72	0,00	1 082 760,68	5 197 349,16	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 367 153,72	0,00	5 395 391,53	5 395 391,53	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	683 576,72	0,00	2 220 948,48	2 220 948,48	
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 plusz 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 plusz 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
2024	2,40%	3,36%	3,50%	15,89%	16,71%	TAK	TAK
2025	2,11%	14,29%	x	14,60%	15,42%	TAK	TAK
2026	2,05%	5,88%	x	13,96%	14,77%	TAK	TAK
2027	1,93%	5,50%	x	12,19%	13,00%	TAK	TAK
2028	0,06%	5,18%	x	10,53%	11,34%	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
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	202 602,61	202 602,61	166 747,53	8 170 176,93	8 170 176,93	7 701 700,54	202 602,61	202 602,61	166 747,53
2026	29 000,00	29 000,00	23 780,00	744 128,52	744 128,52	744 128,52	29 000,00	29 000,00	23 780,00
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, podleżąca 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
2024	340 553,04	340 553,04	198 094,09	9 524 480,94	158 298,75	9 366 182,19	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	10 492 779,14	10 492 779,14	7 701 700,54	28 757 298,37	629 376,14	28 127 922,23	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	875 445,32	875 445,32	744 128,52	6 512 824,29	29 000,00	6 483 824,29	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	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi o dsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi 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	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	
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	683 576,72	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 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.

^{*} 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 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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				44 866 292,76	9 524 480,94	28 757 298,37	6 512 824,29	0,00	0,00	17 437 163,44
1.a	- wydatki bieżące				816 674,89	158 298,75	629 376,14	29 000,00	0,00	0,00	816 674,89
1.b	- wydatki majątkowe				44 049 617,87	9 366 182,19	28 127 922,23	6 483 824,29	0,00	0,00	16 620 488,55
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:				12 064 339,07	464 512,00	10 695 381,75	904 445,32	0,00	0,00	12 064 339,07
1.1.1	- wydatki bieżące				365 561,57	133 958,96	202 602,61	29 000,00	0,00	0,00	365 561,57
1.1.1.1	Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Łagiewniki -	Urząd Gminy	2024	2026	191 766,66	133 958,96	28 807,70	29 000,00	0,00	0,00	191 766,66
1.1.1.2	Program granatowy OZE na terenie Aglomeracji Dzierżoniowskiej -	Urząd Gminy	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Przywrócenie zdegradowanym gruntom wartości społecznych i środowiskowych na terenach przemysłowych Gminy Łagiewniki -	Urząd Gminy	2024	2025	173 794,91	0,00	173 794,91	0,00	0,00	0,00	173 794,91
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 698 777,50	330 553,04	10 492 779,14	875 445,32	0,00	0,00	11 698 777,50
1.1.2.1	Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Łagiewniki -	Urząd Gminy	2024	2026	402 428,34	222 558,04	179 870,30	0,00	0,00	0,00	402 428,34
1.1.2.2	Przywrócenie zdegradowanym gruntom wartości społecznych i środowiskowych na terenach przemysłowych Gminy Łagiewniki -	Urząd Gminy	2024	2025	2 960 687,59	7 995,00	2 952 692,59	0,00	0,00	0,00	2 960 687,59
1.1.2.3	Program rozwoju egergetyki komunalnej na terenie Aglomeracji Dzierżoniowskiej -	Urząd Gminy	2024	2026	3 008 151,07	90 000,00	2 042 705,75	875 445,32	0,00	0,00	3 008 151,07
1.1.2.4	Budowa sieci kanalizacyjnej na odcinku Sokolniki- Łagiewniki wraz z rozbudowąsieci wodociągowej w m. Jaźwina,Ślupice i Młynica -	Urząd Gminy	2024	2025	4 997 510,50	0,00	4 997 510,50	0,00	0,00	0,00	4 997 510,50
1.1.2.5	Program granatowy OZE na terenie Aglomeracji Dzierżoniowskiej -	Urząd Gminy	2024	2026	330 000,00	10 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00
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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				32 801 953,69	9 059 968,94	18 061 916,62	5 608 378,97	0,00	0,00	5 372 824,37
1.3.1	- wydatki bieżące				451 113,32	24 339,79	426 773,53	0,00	0,00	0,00	451 113,32
1.3.1.1	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych w granicach Gminy Łagiewniki -	Urząd Gminy	2024	2025	194 718,32	24 339,79	170 378,53	0,00	0,00	0,00	194 718,32

1.3.1.2	Opracowanie gminnego programu rewitalizacji dla Gminy Łagiewniki -	Urząd Gminy	2024	2025	23 370,00	0,00	23 370,00	0,00	0,00	0,00	23 370,00
1.3.1.3	Opracowanie projektu zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wsi Radzików -	Urząd Gminy	2024	2025	14 760,00	0,00	14 760,00	0,00	0,00	0,00	14 760,00
1.3.1.4	Opracowanie projektu planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Łagiewniki -	Urząd Gminy	2024	2025	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.5	Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wsi Sieniawki -	Urząd Gminy	2024	2025	25 215,00	0,00	25 215,00	0,00	0,00	0,00	25 215,00
1.3.1.6	Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wsi Słupice - tereny lotniskowe -	Urząd Gminy	2024	2025	21 525,00	0,00	21 525,00	0,00	0,00	0,00	21 525,00
1.3.1.7	Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wsi Słupice -	Urząd Gminy	2024	2025	21 525,00	0,00	21 525,00	0,00	0,00	0,00	21 525,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 350 840,37	9 035 629,15	17 635 143,09	5 608 378,97	0,00	0,00	4 921 711,05
1.3.2.1	Przebudowa i modernizacja oczyszczalni i głównej przepompowni ścieków w Łagiewnikach -	Urząd Gminy	2022	2025	11 820 915,00	5 910 457,50	5 910 457,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa wielofunkcyjnego obiektu w m. Oleszna -	Urząd Gminy	2023	2025	3 042 810,00	1 477 544,50	1 546 200,50	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	10 848 600,00	55 350,00	5 219 570,00	5 573 680,00	0,00	0,00	120 540,00
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	0,00
1.3.2.6	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Łagiewniki -	Urząd Gminy	2024	2025	1 718 571,45	804 128,44	914 443,01	0,00	0,00	0,00	11 000,00
1.3.2.7	Renowacja zabytkowej dzwonnicy przy kościele pw. Matki Boskiej Częstochowskiej w Łagiewnikach -	Urząd Gminy	2024	2025	1 489 594,41	0,00	1 489 594,41	0,00	0,00	0,00	1 489 594,41
1.3.2.8	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	0,00	1 207 900,00
1.3.2.9	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	0,00	79 676,64
1.3.2.10	Budowa sieci kanalizacyjnej na odcinku Sokolniki- Łagiewniki wraz z rozbudową sieci wodociągowej w m. Jaźwina, Słupice i Młynica -	Urząd Gminy	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2	4 921 711,05
1.3.2.1	0,00
1.3.2.2	0,00
1.3.2.3	2 013 000,00
1.3.2.4	120 540,00
1.3.2.5	0,00
1.3.2.6	11 000,00
1.3.2.7	1 489 594,41
1.3.2.8	1 207 900,00
1.3.2.9	79 676,64
1.3.2.10	0,00

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 wcześniej wprowadzonych 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.

W wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej dokonano następujących zmian we wcześniej wprowadzonych następujących przedsięwzięciach:

1. „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 kwota 10 848 600,00 zł (zmniejszenie o 193 850,00 zł dotyczy udziały własnego). Limit zobowiązań wynosi 120 540,00zł. Wydatki w roku 2024 wynoszą 55 350,00 zł i poniesione zostały ze środków własnych. W roku 2025 wydatki wyniosą 5 219 570,00 zł w tym:

- 3 981 500,00 zł ze środków z Funduszu Polski Ład,
- 1 238 070,00 zł ze środków własnych.

W roku 2026 całość wydatków wyniesie 5 573 680,00 zł, w tym:

- 4 918 500,00 zł ze środków Funduszu Polski Ład
- 655 180,00 zł ze środków własnych

2. „Renowacja zabytkowej dzwonnicy przy kościele pw. Matki Boskiej Częstochowskiej w Łagiewnikach”. Zadanie będzie realizowane w latach 2024-2025 w formie dotacji celowej na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych, wykonywanych przez jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych. Kwota zadania to 1 489 594,41zł, całość wydatków poniesiona zostanie w 2025 – przy czym kwota 1 459 802,53zł dofinansowana będzie ze środków Rządowego Planu Odbudowy Zabytków - Polski Ład, a kwota 29 791,88 zł ze środków własnych Gminy.

3. „Program grantowy OŹE na terenie Aglomeracji Dzierżoniowskiej”. Zadanie będzie realizowane w latach 2024-2025. Całość wydatków na to zadanie to kwota 330 000,00 zł, z czego: w roku 2024 wydatki wyniosą 10 000,00 zł, w roku 2025 - 320 000,00 zł, limit zobowiązań to kwota 330 000,00zł.

4. „Przywrócenie zdegradowanym gruntom wartości społecznych i środowiskowych na terenach przemysłowych Gminy Łagiewniki” Zadanie będzie realizowane w latach 2024-2025. Całość wydatków na to zadanie to kwota 3 134 482,50 zł, z tego 2 960 687,59 to wydatki majątkowe, a 173 794,91 zł to wydatki bieżące. Wydatki w roku 2024 wyniosą 7 995,00 zł, w roku 2025 - 3 126 487,50 zł. w podziale na wydatki majątkowe – 2 952 692,59zł i wydatki bieżące 173 794,91 Limit zobowiązań wynosi 3 134 482,50 zł.

5. „Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Łagiewniki”. Zadanie będzie realizowane w latach 2024-2026 z pełnego dofinansowania ze środków zewnętrznych – z funduszy europejskich i budżetu państwa. Całość wydatków to kwota 594 195,00zł w podziale na wydatki majątkowe w kwocie 402 428,34zł i wydatki bieżące 191 766,66 zł., przy czym wydatki do poniesienia w roku 2024 to kwota 356 517,00zł, w roku 2025 – 208 678,00 zł, oraz w roku 2026 - 29 000zł.

6. „Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Łagiewniki”- dokonano zmian w planowanych wydatkach w roku 2024 i 2025. Łączne wydatki w roku 2024 wyniosą 804 128,44 zł, a w 2025 roku 914 443,01 zł. Całość wydatków na to zadanie to 1 718 571,45 zł. Dofinansowanie to kwota 1 603 496,87 zł z Polskiego Ładu. Limit zobowiązań wynosi 11 000,00 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, 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.