

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY ŁAGIEWNIKI**

z dnia 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łagiewniki na lata 2025-2028.

Na podstawie Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2024 poz. 1465.) , oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku - o finansach publicznych (j.t.. Dz.U. poz. 1530 z późniejszymi zm.),

Rada Gminy Łagiewniki uchwala co następuje:

§ 1.

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Łagiewniki na lata 2025 – 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 2025 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 jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 2025 r.

Rady Gminy Łagiewniki

z dnia 2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:								Rady Gminy Łagiewnik	
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	z dnia 202	
			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
2025	79 440 855,98	46 331 052,93	20 337 289,30	216 017,78	9 962 462,82	3 465 369,22	12 349 913,81	4 133 980,00	33 109 803,05	99 680,00	33 002 123,05
2026	52 588 077,00	46 687 948,48	20 520 000,00	220 000,00	10 000 000,00	3 943 577,00	12 004 371,48	4 400 000,00	5 900 128,52	0,00	5 900 128,52
2027	47 683 576,72	47 683 576,72	20 550 000,00	225 000,00	10 650 000,00	4 077 576,00	12 181 000,72	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	48 712 000,00	48 712 000,00	20 600 000,00	230 000,00	11 000 000,00	4 682 000,00	12 200 000,00	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 wójt 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	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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z lim itu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z lim itu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
2025	85 392 612,53	43 394 085,38	22 735 407,22	40 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	41 998 527,15	28 800 000,00	2 811 594,41
2026	51 904 500,00	42 467 000,00	22 900 000,00	40 000,00	0,00	96 000,00	0,00	0,00	0,00	9 437 500,00	9 347 500,00	0,00
2027	47 000 000,00	43 570 000,00	23 400 000,00	40 000,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	3 430 000,00	3 430 000,00	0,00
2028	48 712 000,00	44 617 000,00	24 000 000,00	23 333,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 095 000,00	4 095 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-5 951 756,55	0,00	6 635 333,55	0,00	0,00	1 355 461,62	1 355 461,62	5 279 871,93	4 596 294,93
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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^X	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu ^{X 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających 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
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

⁷¹⁾ 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	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹					
		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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 367 153,72	0,00	2 936 967,55	9 572 301,10
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	683 576,72	0,00	4 220 948,48	4 220 948,48
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 113 576,72	4 113 576,72
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 095 000,00	4 095 000,00

⁸⁾ 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. 235 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 pluszyszy 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 pluszyszy 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
2025	1,97%	7,25%	15,44%	17,18%	TAK	TAK
2026	1,82%	10,39%	14,02%	15,76%	TAK	TAK
2027	1,68%	9,54%	12,86%	14,60%	TAK	TAK
2028	0,00%	9,30%	11,76%	13,50%	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:		Wydatki 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:		Wydatki 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			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	521 017,79	521 017,79	473 319,58	10 155 372,51	10 155 372,51	9 664 613,99	532 964,78	532 964,78	483 116,10
2026	29 000,00	29 000,00	23 780,00	744 128,52	744 128,52	744 128,52	155 310,00	155 310,00	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, 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
2025	12 224 156,48	12 224 156,48	9 716 321,76	37 030 789,47	888 000,98	36 142 788,49	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	875 445,32	875 445,32	744 128,52	7 139 134,29	190 008,97	6 949 125,32	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:					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 i odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	683 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 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.

^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. 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.

^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 zadągnięto oraz planuje się zadągnięć 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

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Gminy Łagiewniki

z dnia 2025 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Rady Gminy Łagiewniki			zobowiązań	
			Od	Do			z dnia 2025 r.				
							Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027		
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					46 265 533,15	37 030 789,47	7 139 134,29	0,00	0,00	17 668 242,17
1.a	- wydatki bieżące					1 179 566,53	888 000,98	190 008,97	0,00	0,00	1 049 009,95
1.b	- wydatki majątkowe					45 085 966,62	36 142 788,49	6 949 125,32	0,00	0,00	16 619 232,22
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:					12 295 339,61	11 070 161,00	1 030 755,32	0,00	0,00	12 071 916,32
1.1.1	- wydatki bieżące					744 491,57	532 964,78	155 310,00	0,00	0,00	659 274,78
1.1.1.1	Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Łagiewniki - Zwiększenie Cyberbezpieczeństwa w Gminie Łagiewniki	Urząd Gminy	2024	2026	191 766,66	106 549,87	29 000,00	0,00	0,00	106 549,87	
1.1.1.3	Przywrócenie zdegradowanym gruntom wartosci społecznych i środowiskowych na terenach poprzemysłowych Gminy Łagiewniki -	Urząd Gminy	2024	2025	173 794,91	173 794,91	0,00	0,00	0,00	173 794,91	
1.1.1.4	"Edukacja ekologiczna w Gminie Łagiewnik"-Przedszkole - Edukacja ekologiczna	ŁAGIEWNIKI	2025	2026	77 520,00	51 680,00	25 840,00	0,00	0,00	77 520,00	
1.1.1.5	"Edukacja ekologiczna w Gminie Łagiewniki"-Szkoła podstawowowa w Olesznej - Edukacja ekologiczna	ŁAGIEWNIKI	2025	2026	87 210,00	58 140,00	29 070,00	0,00	0,00	87 210,00	
1.1.1.6	"Eko Szkoła w Łagiewnikach" -	Urząd Gminy	2025	2026	214 200,00	142 800,00	71 400,00	0,00	0,00	214 200,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					11 550 848,04	10 537 196,22	875 445,32	0,00	0,00	11 412 641,54
1.1.2.1	Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Łagiewniki -	Urząd Gminy	2024	2026	402 428,34	362 216,84	0,00	0,00	0,00	362 216,84	
1.1.2.2	Przywrócenie zdegradowanym gruntom wartosci społecznych i środowiskowych na terenach poprzemysłowych Gminy Łagiewniki -	Urząd Gminy	2024	2025	2 951 592,59	2 943 597,59	0,00	0,00	0,00	2 943 597,59	
1.1.2.3	Program rozwoju egergetyki komunalnej na terenie Aglomeracji Dzierżoniowskiej -	Urząd Gminy	2024	2026	3 008 151,07	2 042 705,75	875 445,32	0,00	0,00	2 918 151,07	
1.1.2.4	Budowa sieci kanalizacyjnej na odcinku Sokolniki- Łagiewniki wraz z rozbudowāsieci wodociągowej w m. Jaźwina,Słupice i Młynica -	Urząd Gminy	2024	2025	4 997 510,50	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.6	Opracowanie projektu planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Łagiewniki - Opracowanie projektu planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Łagiewniki	Urząd Gminy	2024	2025	191 165,54	191 165,54	0,00	0,00	0,00	191 165,54	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego					33 970 193,54	25 960 628,47	6 108 378,97	0,00	0,00	5 596 325,85
1.3.1	- wydatki bieżące					435 074,96	355 036,20	34 698,97	0,00	0,00	389 735,17
1.3.1.1	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych w granicach Gminy Łagiewniki -	Urząd Gminy	2024	2025	194 718,32	170 378,53	0,00	0,00	0,00	170 378,53	
1.3.1.2	Opracowanie gminnego programu rewitalizacji dla Gminy Łagiewniki -	Urząd Gminy	2024	2025	23 370,00	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	14 760,00	0,00	0,00	0,00	14 760,00	

Strona 1 z 2

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.4	Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wsi Sieniawki -	Urząd Gminy	2024	2025	25 215,00	25 215,00	0,00	0,00	0,00	25 215,00
1.3.1.5	Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wsi Słupice - tereny letniskowe -	Urząd Gminy	2024	2025	21 525,00	21 525,00	0,00	0,00	0,00	21 525,00
1.3.1.6	Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wsi Słupice -	Urząd Gminy	2024	2025	21 525,00	21 525,00	0,00	0,00	0,00	21 525,00
1.3.1.7	Utworzenie Grupy Zakupowej celem wspólnego przeprowadzenia postępowania i dzielenia zamówienia publicznego obejmującego zakup energii elektrycznej -	Urząd Gminy	2024	2026	79 676,64	44 977,67	34 698,97	0,00	0,00	79 676,64
1.3.1.8	Opracowanie aktualizacji Gminnej Ewidencji Zabytków oraz opracowanie Gminnego programu Opieki nad zabytkami Gminy Łagiewniki na lata 2024-2028 - Nadzorowanie zabytków na terenie Gminy Łagiewniki	ŁAGIEWNIKI	2024	2028	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00
1.3.1.9	"Opracowanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego dla wsi Łagiewniki - Określenie przeznaczenia terenu oraz szczegółowych warunków zabudowy i zagospodarowania dla wsi Łagiewniki	Urząd Gminy	2023	2025	17 220,00	6 220,00	0,00	0,00	0,00	6 220,00
1.3.1.10	"Opracowanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego dla wsi Stoszków" - Określenie przeznaczenia terenu oraz szczegółowych warunków zabudowy i zagospodarowania wsi Stoszków	Urząd Gminy	2021	2025	19 065,00	9 065,00	0,00	0,00	0,00	9 065,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				33 535 118,58	25 605 592,27	6 073 680,00	0,00	0,00	5 206 590,68
1.3.2.1	Budowa i modernizacja oczyszczalni głównej przepompowni ścieków w Łagiewnikach - Poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej	Urząd Gminy	2022	2025	11 823 450,00	11 823 450,00	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	3 023 745,00	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	1 322 000,00	0,00	0,00	0,00	1 322 000,00
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	5 219 570,00	5 573 680,00	0,00	0,00	120 540,00
1.3.2.6	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Łagiewniki -	Urząd Gminy	2024	2025	1 718 571,45	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	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	1 187 900,00	0,00	0,00	0,00	1 187 900,00
1.3.2.9	Opracowanie projektu planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Łagiewniki -	Urząd Gminy	2024	2025	43 968,07	43 968,07	0,00	0,00	0,00	43 968,07
1.3.2.10	Przywrócenie zdegradowanym gruntom wartości społecznych i środowiskowych na terenach poprzemysłowych Gminy Łagiewniki -	ŁAGIEWNIKI	2024	2025	10 063,20	10 063,20	0,00	0,00	0,00	10 063,20
1.3.2.11	Modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Łagiewniki - termomodernizacja SP Łagiewniki -	ŁAGIEWNIKI	2024	2025	154 980,00	18 450,00	0,00	0,00	0,00	18 450,00
1.3.2.12	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko Orlik 2012" w Łagiewnikach - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy	2025	2026	1 003 075,00	503 075,00	500 000,00	0,00	0,00	1 003 075,00
1.3.2.13	"Budowa oświetlenia wsi Młynica" - Zwiększenie bezpieczeństwa we wsi Młynica	Urząd Gminy	2024	2025	49 333,58	49 333,58	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr

Rady Gminy Łagiewniki

z dnia.....2025 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łagiewniki na lata 2025-2028

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.2024.1530 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 2025-2028.

W kolumnie pomocniczej dotyczącej wykonania za 2024 rok wprowadzono wartości, zgodnie z wykonaniem budżetu Gminy Łagiewniki na dzień 31.12.2024 roku na podstawie sprawozdań za czwarty kwartał 2024 roku.

Dane roku 2025 odzwierciedlają dane zgodne z aktualną uchwałą budżetową.

Dokonano zmian w wysokości planowanych dochodów i wydatków do wartości wynikających z aktualnych danych budżetowych roku 2025 oraz wprowadzono zmiany w wykazie przedsięwzięć do WPF.

W niniejszej wieloletniej prognozie finansowej zwiększono planowane na rok 2025 przychody – obecnie przychody budżetu wynoszą 6 635 333,55 zł i obejmują:

1. niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 355 461,62 zł,

2. wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 5 279 871,93 zł.

Łączna kwota planowanych rozchodów w wysokości 683 577,00 zł, stanowi spłaty krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 293 577,00 zł i wykup papierów wartościowych w kwocie 390 000,00 zł, które zostaną sfinansowane w całości przychodami z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

W budżecie na 2025 rok zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie – 5 951 756,55 zł który zostanie sfinansowany z przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1 355 461,62 zł , oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 4 596 294,93 zł.

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

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 majątkowych w 2025 roku.

Do załączonego do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Łagiewniki na lata 2025-2028

wprowadzono zadania bieżące:

1. „Edukacja ekologiczna w Gminie Łagiewniki- Przedszkole”, kwota zadania to 77 520,00 zł, zadanie realizowane w całości ze środków unijnych, przedsięwzięcie realizowane będzie w latach 2025-2026, w 2025 roku wydatkowana zostanie kwota 51 680,00 zł, natomiast w 2026 roku 25 840,00 zł,

2. „Edukacja ekologiczna w Gminie Łagiewniki- Szkoła podstawowa w Olesznej ”, łączne nakłady finansowe to 87 210,00 zł, zadanie realizowane także w całości ze środków unijnych, przedsięwzięcie realizowane będzie w latach 2025-2026, w 2025 roku wydatkowana zostanie kwota 58 140,00 zł, natomiast w 2026 roku 29 070,00 zł,

3. „Eko Szkoła w Łagiewnikach” łączne nakłady finansowe to 214 200,00 zł, zadanie realizowane jest w całości ze środków unijnych, przedsięwzięcie realizowane będzie w latach 2025-2026, w 2025 roku wydatkowana zostanie kwota 142 800,00 zł, natomiast w 2026 roku 71 400,00 zł.

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

1. „Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Łagiewniki”. Zadanie planowane jest do realizacji w latach 2024-2026 z pełnego dofinansowania ze środków zewnętrznych – z funduszy europejskich i budżetu państwa, całość wydatków to kwota 594 195,00 zł w podziale na wydatki majątkowe w kwocie 402 428,34 zł i wydatki bieżące 191 766,66 zł. Uchwałą wprowadzono zwiększenia w łącznej kwocie 260 088,71 zł, planowane w 2025 roku wydatki, po zmianie, wyniosą:

- bieżące 106 549,87 zł,
- majątkowe 362 216,84 zł.

2. „Przywrócenie zdegradowanym gruntom wartości społecznych i środowiskowych na terenach przemysłowych Gminy Łagiewniki” Zadanie realizowane w latach 2024-2025. Całość wydatków na to zadanie to kwota 3 135 450,70 zł, z tego 2 961 655,79 to wydatki majątkowe a 173 794,91 zł to wydatki bieżące (kwota zwiększenia 968,20 zł zostanie pokryta ze środków własnych).

3. „Modernizacja kompleksu sportowego Moje boisko Orlik 2012 w Łagiewnikach”, zadanie będzie realizowane w latach 2025-2026, dofinansowane zostanie ze środków Ministerstwa Sportu i Turystyki-Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej w kwocie 500 000,00 zł z czego dofinansowanie w roku 2025 to kwota 262 500,00 zł, natomiast w 2026 - 237 500,00 zł. Kwota zadania to 1 003 075,00 zł w podziale na rok 2025 – 503 075,00 zł i rok 2026 – 500 000,00 zł (kwota zwiększenia 3 075,00 zł zostanie pokryta ze środków własnych).

W całym okresie prognozy na lata 2025-2028 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 2025 – 2028 (zał. nr 1) dokonano zmian kwot planowanych dochodów i wydatków do wartości wynikających z aktualnych danych budżetowych roku 2025. Wprowadzono kwoty w kolumnie pomocniczej - wykonanie za 2024 rok, zmianie uległy przychody i wynik budżetu.

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.