

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY ŁAGIEWNIKI**

z dnia 2025 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2025 poz. 1153. z późniejszymi zm.) oraz art. 226-228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku - o finansach publicznych (tj. Dz.U.2024 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 Łagiewniki 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 jednostek samorządu terytorialnego

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x,3)}	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	75 315 195,22	49 440 272,13	20 337 289,30	216 017,78	9 962 462,82	5 236 492,04	13 688 010,19	4 133 980,00	25 874 923,09	99 680,00	25 767 243,09
2026	79 376 064,76	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	32 688 116,28	0,00	5 900 128,52
2027	47 683 576,80	47 683 576,80	20 550 000,00	225 000,00	10 650 000,00	4 077 576,00	12 181 000,80	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 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	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:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	83 697 599,55	45 547 499,67	22 707 534,92	40 000,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	38 150 099,88	38 150 099,88	1 489 594,41
2026	76 492 487,76	42 467 000,00	22 900 000,00	40 000,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	34 025 487,76	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	-8 382 404,33	0,00	9 065 981,33	2 200 000,00	2 200 000,00	1 355 461,62	1 355 461,62	5 510 519,71	4 826 942,71
2026	2 883 577,00	683 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	683 576,80	683 576,80	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 ustawowych 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	2 883 577,00	2 883 577,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	683 576,80	683 576,80	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 i 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	3 567 153,80	0,00	3 892 772,46	10 758 753,79
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	683 576,80	0,00	4 220 948,48	4 220 948,48
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 113 576,80	4 113 576,80
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 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
2025	2,02%	9,39%	15,44%	17,18%	TAK	TAK
2026	7,24%	10,76%	14,33%	16,07%	TAK	TAK
2027	1,68%	9,54%	13,21%	14,96%	TAK	TAK
2028	0,00%	9,30%	12,11%	13,86%	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	568 696,82	568 696,82	520 998,61	12 453 664,52	12 453 664,52	12 014 613,77	618 405,86	618 405,86	516 064,76
2026	29 000,00	29 000,00	23 780,00	744 128,52	744 128,52	744 128,52	218 954,23	195 743,44	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
			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	13 824 702,89	13 824 702,89	10 903 147,35	27 711 678,00	823 911,53	26 887 766,47	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	19 406 320,51	744 128,52	744 128,52	31 007 526,37	519 410,09	30 488 116,28	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 równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu 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	683 576,80	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 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. 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 zadągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Gminy Łagiewniki

z dnia.....2025 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				60 268 230,88	27 711 678,00	31 007 526,37	0,00	0,00	32 055 918,86
1.a	- wydatki bieżące				1 420 840,96	823 911,53	519 410,09	0,00	0,00	1 199 924,61
1.b	- wydatki majątkowe				58 847 389,92	26 887 766,47	30 488 116,28	0,00	0,00	30 855 994,25
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:				27 642 811,56	7 819 472,10	19 406 320,51	0,00	0,00	27 183 390,70
1.1.1	- wydatki bieżące				864 359,43	588 885,86	218 954,23	0,00	0,00	778 840,09
1.1.1.1	Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Łagiewniki - Zwiększenie Cyberbezpieczeństwa w Gminie Łagiewniki	Urząd Gminy	2024	2026	191 766,66	106 456,97	29 000,00	0,00	0,00	106 456,97
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"-i-Przedszkole - Edukacja ekologiczna	ŁAGIEWNIKI	2025	2026	90 120,00	59 780,00	30 340,00	0,00	0,00	90 120,00
1.1.1.5	"Edukacja ekologiczna w Gminie Łagiewniki"-Szkoła podstawowowa w Olesznej - Edukacja ekologiczna	ŁAGIEWNIKI	2025	2026	99 810,00	66 240,00	33 570,00	0,00	0,00	99 810,00
1.1.1.6	"Eko Szkoła w Łagiewnikach" - Edukacja ekologiczna	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II W ŁAGIEWNIKACH	2025	2026	231 000,00	152 400,00	78 600,00	0,00	0,00	231 000,00
1.1.1.7	Edukacja Ekologiczna w Gminie Łagiewniki- Urząd Gminy Łagiewniki - Kształtowanie u uczniów postawy ekologicznego Polaka, Europejczyka i obywatela świata, aby poprzez zmianę własnych nawyków życia codziennego, przeciwdziałać degradacji środowiska, poszerzenie wiedzy, pobudzenie do działania, poznawanie środowiska.	Urząd Gminy	2025	2026	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.1.1.8	Eko Szkoła w Łagiewnikach-Urząd Gminy Łagiewniki - Kształtowanie u uczniów postawy ekologicznego Polaka, Europejczyka i obywatela świata, aby poprzez zmianę własnych nawyków życia codziennego, przeciwdziałać degradacji środowiska, poszerzanie wiedzy, pobudzenie do działania, poznawanie środowiska.	Urząd Gminy	2025	2026	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.1.1.9	Program rozwoju energetyki komunalnej na terenie Aglomeracji Dzierżoniowskiej- montaż magazynów EE, instalacji PV na budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Łagiewniki - Zwiększenie efektywności energetycznej	Urząd Gminy	2024	2026	62 603,04	22 213,98	40 389,06	0,00	0,00	62 603,04

1.1.1.10	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Aglomeracji-Termomodernizacja Sali wiejskiej w Trzebniku - Zmniejszenie zużycia energii poprzez termomodernizację budynku	Urząd Gminy	2025	2026	7 264,82	0,00	7 055,17	0,00	0,00	7 055,17
1.1.2	- wydatki majątkowe				26 778 452,13	7 230 586,24	19 187 366,28	0,00	0,00	26 404 550,61
1.1.2.1	Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Łagiewniki -	Urząd Gminy	2024	2026	402 428,34	362 309,74	0,00	0,00	0,00	362 309,74
1.1.2.2	Przywrócenie zdegradowanym gruntom wartości społecznych i środowiskowych na terenach przemysłowych 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 energetyki komunalnej na terenie Aglomeracji Dzierżoniowskiej- montaż magazynów EE, instalacji PV na budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Łagiewniki - Zwiększenie efektywności energetycznej	Urząd Gminy	2024	2026	2 842 529,57	0,00	2 692 603,81	0,00	0,00	2 692 603,81
1.1.2.4	Budowa sieci kanalizacyjnej na odcinku Sokolniki- Łagiewniki wraz z rozbudową sieci wodociągowej w m. Jązwina, Słupice i Młynica -	Urząd Gminy	2024	2025	3 911 277,00	3 911 277,00	0,00	0,00	0,00	3 911 277,00
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 - Określenie przeznaczenia terenu oraz szczegółowych warunków zabudowy i zagospodarowania dla Gminy Łagiewniki	Urząd Gminy	2024	2026	159 900,00	0,00	159 900,00	0,00	0,00	159 900,00
1.1.2.7	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Aglomeracji-Termomodernizacja Sali wiejskiej w Trzebniku - Zmniejszenie zużycia energii poprzez termomodernizację budynku	Urząd Gminy	2025	2026	283 261,58	0,00	276 273,33	0,00	0,00	276 273,33
1.1.2.8	Modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Łagiewniki termomodernizacja SP Łagiewniki - Zwiększenie efektywności energetycznej w budynku szkoły	Urząd Gminy	2024	2026	11 137 312,60	6 700,95	10 994 081,65	0,00	0,00	10 994 081,65
1.1.2.9	Modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Łagiewniki termomodernizacja Urzędu Gminy Łagiewniki - Zwiększenie efektywności energetycznej budynku urzędu	Urząd Gminy	2024	2026	5 090 150,45	6 700,96	5 064 507,49	0,00	0,00	5 064 507,49
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				32 625 419,32	19 892 205,90	11 601 205,86	0,00	0,00	4 872 528,16
1.3.1	- wydatki bieżące				556 481,53	235 025,67	300 455,86	0,00	0,00	421 084,52
1.3.1.1	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych w granicach Gminy Łagiewniki -	Urząd Gminy	2025	2026	316 124,89	139 613,00	176 511,89	0,00	0,00	201 727,88
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 - Określenie przeznaczenia terenu oraz szczegółowych warunków zabudowy i zagospodarowania wsi Radzików	Urząd Gminy	2024	2026	14 760,00	0,00	14 760,00	0,00	0,00	14 760,00
1.3.1.4	Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wsi Sieniawki - Określenie przeznaczenia terenu oraz szczegółowych warunków zabudowy i zagospodarowania dla wsi Sieniawka	Urząd Gminy	2024	2026	25 215,00	0,00	25 215,00	0,00	0,00	25 215,00
1.3.1.5	Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wsi Słupice - tereny lotniskowe - Określenie przeznaczenia terenu oraz szczegółowych warunków zabudowy i zagospodarowania terenów lotniskowych dla wsi Słupice	Urząd Gminy	2024	2026	21 525,00	0,00	21 525,00	0,00	0,00	21 525,00

1.3.1.6	Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wsi Słupice - Określenie przeznaczenia terenu oraz szczegółowych warunków zabudowy i zagospodarowania dla wsi Słupice	Urząd Gminy	2024	2026	21 525,00	0,00	21 525,00	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	2026	17 220,00	0,00	6 220,00	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
1.3.1.11	Program rozwoju energetyki komunalnej na terenie Aglomeracji Dzierżoniowskiej - Zmniejszenie zużycia energii poprzez instalację fotowoltaiki	Urząd Gminy	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 068 937,79	19 657 180,23	11 300 750,00	0,00	0,00	4 451 443,64
1.3.2.1	Przebudowa i modernizacja oczyszczalni i 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 - Stworzenie miejsca spotkań dla mieszkańców- rozwój kultury	Urząd Gminy	2023	2025	3 076 615,00	3 057 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Realizacja programu priorytetowego Ciepłe Mieszkanie na terenie Gminy Łagiewniki - Przeciwdziałanie zmianom klimatu związane z wymianą urządzeń grzewczych w budynkach wielorodzinnych	Urząd Gminy	2023	2026	1 701 568,94	991 986,61	507 500,00	0,00	0,00	1 499 486,61
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. - Poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Łagiewniki	Urząd Gminy	2024	2026	10 848 600,00	0,00	10 793 250,00	0,00	0,00	120 540,00
1.3.2.6	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Łagiewniki - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2024	2025	1 861 812,66	1 047 302,43	0,00	0,00	0,00	143 859,42
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 - Poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej	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 - Określenie przeznaczenia terenu oraz szczegółowych warunków zabudowy i zagospodarowania dla Gminy Łagiewniki	Urząd Gminy	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 - Zmniejszenie kosztów utrzymania budynku SP Łagiewniki	ŁAGIEWNIKI	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko Orlik 2012" w Łagiewnikach - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
----------	--	-------------	------	------	-----------	-----------	------	------	------	------

UZASADNIENIE

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.

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.

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.

W 2025 zaplanowana została pożyczka długoterminowa w kwocie 2 200 000,00 zł, ma ona na celu zapewnienie płynności finansowej, na pokrycie deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, wynikających z różnicy pomiędzy terminami realizacji dochodów i wydatków budżetu związanym z istniejącymi inwestycjami. Pożyczka została ujęta w WPF a jej spłata została przewidziana na 2026 rok. W związku z tym w niniejszej wieloletniej prognozie finansowej zwiększono planowane na rok 2025 przychody – obecnie przychody budżetu wynoszą 9 065 981,33 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 5 510 519,71 zł.
3. Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 2 200 000,00 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 – 8 382 404,33 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 4 826 942,71 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.

Do załączonego do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Łagiewniki na lata 2025-2028 wykazu przedsięwzięć wprowadzono nowe zadanie:

1. „Modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Łagiewniki”- zadanie realizowane będzie w latach 2025-2026, w ramach Strategii ZIT/IIT w ramach FEDS 2021-2027. Łączne nakłady finansowe na to zadanie to 16 227 463,05 zł. Kwota dofinansowania na w/w zadanie to 13 643 893,08 zł, kwota udziału własnego wynosi 2 583 569,98,00 zł.

Zadanie zostało podzielone na dwie części:

1. zadanie pod nazwą „Modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Łagiewniki – termomodernizacja SP Łagiewniki. W roku 2024 roku zostały poniesione wydatki związane z opracowaniem projektów w kwocie 136 530,00 zł, w roku 2025 roku wydatkowano kwotę 6 700,95 zł na niezbędną aktualizację projektu oraz dziennik budowy, limit zobowiązań w roku 2026 roku wynosi 10 994 081,65 zł. Łączne nakłady finansowe na tą część zadania wynoszą 11 137 312,60 zł.
2. zadanie pod nazwą „Modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Łagiewniki – termomodernizacja Urzędu Gminy Łagiewniki. W roku 2024 roku zostały poniesione wydatki związane z opracowaniem projektów w kwocie 18 942,00 zł, W roku 2025 wydatkowano kwotę 6 700,96 na niezbędną aktualizację projektu oraz dziennik budowy, limit zobowiązań w roku 2026 wynosi 5 064 507,49 zł. Łączne nakłady finansowe na tą część zadania wynoszą 5 064 507,49 zł.

Do załączonego do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Łagiewniki na lata 2025-2028 wykazu przedsięwzięć wprowadzono następujące zmiany:

1., „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Aglomeracji Dzierżoniowskiej - Termomodernizacja Sali wiejskiej w Trzebniku”- zadanie realizowane w latach 2025-2026, w ramach programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027. Łączne nakłady finansowe na to zadanie to 290 526,40 zł, na rok 2025 nie określono limitu, natomiast w roku 2026 limit zwiększono do kwoty 283 328,50 zł.

2., „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Sienice oraz w części m. Radzików i Trzebnik wraz z pompownią i kolektorem tłocznym do m. Łagiewniki” - całość wydatków zostanie przeniesiona na 2026 rok, co zwiększy limit zobowiązań na ten rok do kwoty 10 793 250,00 zł.

3. „Program rozwoju energetyki komunalnej na terenie Aglomeracji Dzierżoniowskiej – montaż magazynów EE, instalacji PV na budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Łagiewniki” na potrzeby zadania uszczegółowiono jego opis, dodatkowo zmniejszono limit zobowiązań wydatków bieżących w roku 2025 do kwoty 22 213,98 zł zwiększając limit w 2026 do kwoty 40 389,06 zł.

Całość wydatków majątkowych z roku 2025 została przeniesiona na 2026 zwiększając limit w 2026 roku tego zadania do kwoty 2 692 603,81 zł. Łączne nakłady finansowe na to zadanie to kwota 2 842 529,57 zł.

4. „Opracowanie projektu Planu Ogólnego Zagospodarowania Przestrzennego dla Gminy Łagiewniki” zadanie realizowane w latach 2024-2026 w 2025 nie będą ponoszone wydatki, cała kwota zadania zostanie przeniesiona na 2026 rok - limit zobowiązań na rok 2026 wyniesie 159 900,00 zł.

5. „Opracowanie projektu zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wsi Radzików. Całość wydatków na to zadanie w kwocie 14 760,00 zł, zostanie poniesiona w 2026 roku. Limit zobowiązań wynosi 14 760,00 zł.

6. „Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wsi Sieniawka”. Całość wydatków na to zadanie w kwocie 25 215,00 zł zostanie poniesiona w 2026 roku. Limit zobowiązań wynosi 25 215,00 zł

7. „Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wsi Słupice - tereny letniskowe” Całość wydatków na to zadanie w kwocie 21 525,00 zł zostanie poniesiona w 2026 roku . Limit zobowiązań wynosi 21 525,00 zł

8. „Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wsi Słupice ”. Całość wydatków na to zadanie w kwocie 21 525,00 zł zostanie poniesiona w 2026 roku. Limit zobowiązań wynosi 21 525,00 zł

9. „Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wsi Łagiewniki ”. Całość wydatków na to zadanie w kwocie 6 220,00 zł zostanie poniesiona w 2026 roku. Limit zobowiązań wynosi 6 220,00 zł

10. „Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Łagiewniki” zmiana dotyczy zmniejszenie limitu w 2025 w zadaniach bieżących o kwotę 92,90 zł a tym samym zwiększenie w zadaniach majątkowych o w/w kwotę.

W całym okresie prognozy na lata 2025-2028 Gmina Łagiewniki spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.