

UCHWAŁA NR XXV/175/25
RADY GMINY ŁAGIEWNIKI

z dnia 18 grudnia 2025 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łagiewniki na lata 2026-2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2025 r. 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.2025r. poz. 1483 z późniejszymi zm.), Rada Gminy Łagiewniki uchwala co następuje;

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łagiewniki na lata 2026-2029, zgodnie z załącznikiem nr 1 do 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 uchwały.

§ 3.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łagiewniki na lata 2026-2029 stanowią załącznik nr 3 do uchwały

§ 4.

1. 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 2026 i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Łagiewniki do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Łagiewniki do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 5.

Z dniem 31 grudnia 2025 roku traci moc Uchwała nr X/71/24 Rady Gminy Łagiewniki z dnia 19.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łagiewniki na lata 2025-2028 z późn. zmianami.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łagiewniki.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

Przewodniczący Rady Gminy
Łagiewniki

Tomasz Roszak

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2019	33 316 720,29	32 641 904,65	5 245 357,00	128 107,33	10 457 634,00	9 961 992,10	6 848 814,22	2 484 732,97	674 815,64	60 429,62	576 196,49
Wykonanie 2020	43 796 603,38	36 105 756,03	5 431 328,00	124 379,11	10 661 923,00	12 474 214,18	7 413 911,74	2 144 293,74	7 690 847,35	19 086,50	7 658 254,37
Wykonanie 2021	46 013 213,91	38 533 735,96	6 145 383,00	57 156,51	11 434 553,00	11 958 862,74	8 937 780,71	3 083 775,59	7 479 477,95	81 265,97	6 183 903,81
Wykonanie 2022	45 137 421,42	42 426 925,33	8 046 215,57	166 650,00	8 481 965,00	15 887 716,81	9 844 377,95	2 968 106,87	2 710 496,09	175 635,11	2 521 298,10
Wykonanie 2023	42 506 996,33	36 088 792,99	4 809 702,00	180 753,00	14 856 449,00	5 370 410,11	10 871 478,88	3 307 931,97	6 418 203,34	40 800,83	6 360 779,80
Wykonanie 2024	54 927 440,97	44 352 103,97	6 991 497,00	181 320,00	18 687 565,00	5 917 728,64	12 573 993,33	3 791 591,00	10 575 337,00	0,00	10 575 337,00
Plan 3 kw. 2025	84 115 333,90	49 094 824,81	20 337 289,30	216 017,78	9 962 462,82	4 989 062,60	13 589 992,31	4 133 980,00	35 020 509,09	99 680,00	34 912 829,09
Wykonanie 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	86 732 599,03	53 362 283,26	21 963 748,00	298 979,00	10 978 917,00	3 097 493,26	17 023 146,00	4 000 000,00	33 370 315,77	474 894,57	32 881 421,20
2027	54 629 327,00	54 614 327,00	22 622 660,00	307 948,00	11 308 285,00	3 190 418,00	17 185 016,00	4 120 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00
2028	56 213 141,00	56 198 141,00	23 278 717,00	316 878,00	11 636 225,00	3 282 940,00	17 683 381,00	4 239 480,00	15 000,00	15 000,00	0,00
2029	57 786 689,00	57 771 689,00	23 930 521,00	325 751,00	11 962 039,00	3 374 862,00	18 178 516,00	4 358 185,00	15 000,00	15 000,00	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 celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi 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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto 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			
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
Wykonanie 2019	30 295 522,43	28 720 279,69	11 054 805,94	0,00	0,00	164 847,31	0,00	0,00	0,00	1 575 242,74	1 575 242,74	35 319,70
Wykonanie 2020	35 221 332,97	31 996 334,50	11 376 901,03	0,00	0,00	108 444,67	0,00	0,00	0,00	3 224 998,47	3 224 998,47	417 980,00
Wykonanie 2021	37 139 920,18	32 771 125,38	11 976 157,86	0,00	0,00	53 970,09	0,00	0,00	0,00	4 368 794,80	3 686 794,80	12 500,00
Wykonanie 2022	52 705 915,35	39 359 780,07	13 346 135,28	0,00	0,00	232 432,04	0,00	0,00	0,00	13 346 135,28	13 236 135,28	150 000,00
Wykonanie 2023	49 627 911,03	31 700 435,98	15 271 545,11	0,00	0,00	267 630,81	0,00	0,00	0,00	17 927 475,05	17 927 475,05	52 624,16
Wykonanie 2024	52 125 247,05	38 396 648,34	19 691 841,89	40 000,00	0,00	182 917,20	0,00	0,00	0,00	13 728 598,71	13 728 598,71	149 458,17
Plan 3 kw. 2025	90 067 090,45	45 502 765,45	23 185 121,91	40 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	44 564 325,00	44 564 325,00	2 512 081,02
Wykonanie 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	2 512 081,02
2026	83 878 022,03	49 777 866,41	24 801 293,85	40 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	34 100 155,62	34 100 155,62	1 997 094,41
2027	53 945 750,20	50 932 762,00	25 833 028,00	40 000,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	3 012 988,20	3 012 988,20	0,00
2028	56 213 141,00	52 552 542,35	26 892 182,00	23 333,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 660 598,65	3 660 598,65	0,00
2029	57 786 689,00	54 209 428,00	27 957 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 577 261,00	3 577 261,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczanej 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
Wykonanie 2019	3 021 197,86	721 476,92	2 480 123,82	0,00	0,00	0,00	0,00	2 480 123,82	0,00
Wykonanie 2020	8 575 270,41	721 476,92	568 908,15	0,00	0,00	34 484,94	0,00	534 423,21	0,00
Wykonanie 2021	8 873 293,73	702 526,92	1 036 300,35	0,00	0,00	693 128,54	0,00	343 171,81	333 773,35
Wykonanie 2022	-7 568 493,93	0,00	12 787 833,23	0,00	0,00	8 346 552,71	7 565 682,64	4 441 280,52	0,00
Wykonanie 2023	-7 120 914,70	0,00	7 802 352,97	0,00	0,00	3 029 034,55	3 029 034,55	4 773 318,42	4 089 741,50
Wykonanie 2024	2 802 193,92	683 576,92	4 858 717,33	0,00	0,00	2 079 436,09	2 079 436,09	2 667 928,24	1 351 575,39
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 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	2 854 577,00	2 854 577,00	29 000,00	0,00	0,00	29 000,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^X	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^X 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X				z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	721 476,92	721 476,92	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	721 476,92	721 476,92	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	702 526,92	702 526,92	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	683 576,92	683 576,92	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	683 576,92	683 576,92	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	111 353,00	0,00	794 929,92	683 576,92	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	683 577,00	683 577,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ 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 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 ^A						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5 525 465,40	0,00	3 921 624,96	6 401 748,78	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 803 988,48	0,00	4 109 421,53	4 678 329,68	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	4 101 461,56	0,00	5 762 610,58	6 798 910,93	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 417 884,64	0,00	3 067 145,26	15 854 978,49	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 734 307,72	0,00	4 388 357,01	12 190 709,98	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	111 353,00	2 050 730,80	0,00	5 955 455,63	10 702 819,96	
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 367 153,80	0,00	3 592 059,36	10 227 392,91	
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 567 153,80	0,00	3 892 772,46	10 758 753,79	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	683 576,80	0,00	3 584 416,85	3 613 416,85	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 681 565,00	3 681 565,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 645 598,65	3 645 598,65	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 562 261,00	3 562 261,00	

^{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 dołączanych do wiodącej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^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 pierwszy 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 pierwszy 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 kwartał w roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	18,54%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	17,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	22,71%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	13,47%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	15,28%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	15,84%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	8,77%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	10,04%	x	x	x	x
2026	6,17%	7,39%	15,98%	16,16%	TAK	TAK
2027	1,42%	7,25%	14,39%	14,57%	TAK	TAK
2028	0,00%	6,89%	12,96%	13,14%	TAK	TAK
2029	0,00%	6,55%	10,70%	10,88%	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
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	62 540,55	62 540,55	56 172,65	503 467,94	503 467,94	503 467,94	119 824,65	119 824,65	113 872,11
Wykonanie 2020	697 609,70	697 609,70	665 334,66	10 000,00	10 000,00	10 000,00	481 820,72	481 820,72	450 352,05
Wykonanie 2021	194 280,16	194 280,16	190 046,80	0,00	0,00	0,00	303 005,52	303 005,52	297 077,21
Wykonanie 2022	510 268,59	510 268,59	510 268,59	220 293,68	220 293,68	220 293,68	610 472,05	610 472,05	596 563,12
Wykonanie 2023	38 379,40	38 379,40	29 547,84	184 642,44	184 642,44	167 431,56	35 059,14	35 059,14	29 547,84
Wykonanie 2024	112 518,01	112 518,01	101 033,99	114 458,42	114 458,42	93 855,94	63 800,08	63 800,08	52 316,06
Plan 3 kw. 2025	568 696,82	568 696,82	520 998,61	12 453 664,52	12 453 664,52	11 962 906,00	583 130,05	583 130,05	530 795,13
Wykonanie 2025	380 929,98	380 929,98	363 143,02	6 867 145,52	6 867 145,52	6 814 508,71	618 405,86	618 405,86	516 064,76
2026	386 712,92	386 712,92	374 734,09	20 108 897,17	20 108 897,17	17 713 130,17	298 368,06	298 368,06	261 148,98
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
2029	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 współwzorzonego o przebieg z jednostką samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 24.4 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	47 232,00	47 232,00	46 231,84	93 889,81	93 889,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	15 165,90	15 165,90	10 000,00	557 371,71	126 657,73	430 713,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	237 100,00	20 000,00	217 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	343 877,38	343 877,38	325 726,59	9 442 975,03	10 057,77	9 432 917,26	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	70 614,00	70 614,00	52 152,46	5 410 370,83	17 701,67	5 392 669,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	139 224,93	139 224,93	41 330,63	1 243 744,52	75 969,98	1 167 774,54	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	15 099 805,30	15 099 805,30	12 014 613,77	27 711 678,00	823 911,53	26 887 766,47	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	19 187 366,28	19 116 365,31	13 701 269,40	34 148 872,64	598 823,92	33 550 048,72	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
2029	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	Wydutki zmniejszające dług ^X	w tym:					Kwota wzrostu(+)-/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (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 odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydutki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki ^X	w tym:		wypłaty z tytułu wymaganych 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
Wykonanie 2019	721 476,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	721 476,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	53 056,00
Wykonanie 2021	702 526,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	29 693,37
Wykonanie 2022	683 576,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	683 576,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	683 576,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	683 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	683 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	683 576,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2029	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 zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć 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 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				38 277 303,80	34 148 872,64	0,00	0,00	0,00	19 785 890,11
1.a	- wydatki bieżące				1 266 024,88	598 823,92	0,00	0,00	0,00	250 923,83
1.b	- wydatki majątkowe				37 011 278,92	33 550 048,72	0,00	0,00	0,00	19 534 966,28
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:				20 685 560,89	19 485 734,34	0,00	0,00	0,00	19 278 390,11
1.1.1	- wydatki bieżące				769 978,35	298 368,06	0,00	0,00	0,00	250 923,83
1.1.1.1	Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Łagiewniki - Zwiększenie Cyberbezpieczeństwa w Gminie Łagiewniki	Urząd Gminy	2024	2026	191 766,66	29 000,00	0,00	0,00	0,00	29 000,00
1.1.1.3	"Edukacja ekologiczna w Gminie Łagiewniki"-Przedszkole - Edukacja ekologiczna	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE "NA AKACJOWYM WZGÓRZU" W ŁAGIEWNIKACH	2025	2026	90 120,00	30 340,00	0,00	0,00	0,00	30 340,00
1.1.1.4	"Edukacja ekologiczna w Gminie Łagiewniki"-Szkoła podstawowa w Olesznej - Edukacja ekologiczna	PODSTAWOWA IM. JANUSZA KORCZAKA W OLESZNEJ	2025	2026	99 810,00	33 570,00	0,00	0,00	0,00	33 570,00
1.1.1.5	"Eko Szkoła w Łagiewnikach" - Edukacja ekologiczna	PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II W ŁAGIEWNIKACH	2025	2026	231 000,00	78 600,00	0,00	0,00	0,00	78 600,00
1.1.1.6	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	Urząd Gminy	2025	2026	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	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	40 389,06	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1.1.9	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	7 055,17	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Łagiewniki termomodernizacja SP Łagiewniki - Zwiększenie efektywności energetycznej w budynku szkoły	Urząd Gminy	2024	2026	54 781,65	54 781,65	0,00	0,00	0,00	54 781,65
1.1.1.11	Modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Łagiewniki termomodernizacja Urzędu Gminy Łagiewniki - Zwiększenie efektywności energetycznej budynku urzędu	Urząd Gminy	2024	2026	24 632,18	24 632,18	0,00	0,00	0,00	24 632,18
1.1.2	- wydatki majątkowe				19 915 582,54	19 187 366,28	0,00	0,00	0,00	19 027 466,28
1.1.2.1	Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Łagiewniki - Zwiększenie Cyberbezpieczeństwa w Gminie Łagiewniki	Urząd Gminy	2024	2026	402 428,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	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	2 692 603,81	0,00	0,00	0,00	2 692 603,81
1.1.2.3	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	159 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	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	276 273,33	0,00	0,00	0,00	276 273,33
1.1.2.5	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	10 994 081,65	0,00	0,00	0,00	10 994 081,65
1.1.2.6	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	5 064 507,49	0,00	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				17 591 742,91	14 663 138,30	0,00	0,00	0,00	507 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				496 046,53	300 455,86	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych w granicach Gminy Łagiewniki - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy	2025	2026	316 124,89	176 511,89	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie projektu zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wsi Radzików - Określenie przeznaczenia terenu oraz szczegółowych warunków zabudowy i zagospodarowania wieś Radzików	Urząd Gminy	2024	2026	14 760,00	14 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	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	25 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	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	21 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.5	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	21 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Utworzenie Grupy Zakupowej celem wspólnego przeprowadzenia postępowania i dzielenia zamówienia publicznego obejmującego zakup energii elektrycznej - Obniżenie kosztów postępowania związanego z zakupem energii	Urząd Gminy	2024	2026	79 676,64	34 698,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	"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	6 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 095 696,38	14 362 682,44	0,00	0,00	0,00	507 500,00
1.3.2.1	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	507 500,00	0,00	0,00	0,00	507 500,00
1.3.2.2	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	10 793 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa wielofunkcyjnego obiektu w m. Oleszna - Stworzenie miejsca spotkań dla mieszkańców- rozwój kultury	Urząd Gminy	2023	2026	3 055 933,03	1 572 338,03	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Renowacja zabytkowej dzwonnicy przy kościele pw. Matki Boskiej Częstochowskiej w Łagiewnikach - Zachowanie materialnego dziedzictwa narodowego	Urząd Gminy	2024	2026	1 489 594,41	1 489 594,41	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łagiewniki na lata 2026-2029

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).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łagiewniki jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Łagiewniki za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Łagiewniki na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art.227. ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) 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 przewiduje się do roku 2027. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łagiewniki została przygotowana na lata 2026-2029.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Łagiewniki wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Łagiewniki, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 21 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2027-2029 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Łagiewniki.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

– Y_1

wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

– Y_0

wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

– $P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$

waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

– $I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$

waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

– $W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$

waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

– S

współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Łagiewniki dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- a. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- b. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- c. subwencję ogólną;
- d. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;

e.pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Łagiewniki oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2027-2029	100,00%	—
dochody z udziału w CIT	2027-2029	100,00%	—
subwencja ogólna	2027-2029	100,00%	—
dotacje bieżące	2027-2029	100,00%	—
pozostałe, w tym:	2027-2029	100,00%	—
z podatku od nieruchomości	2027-2029	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Łagiewniki, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 4 000 000,00 zł, co stanowi 96,76% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 395 542,16 zł. Bazując na informacjach otrzymanych w związku z budową drogi S8, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a dochód z odszkodowania został zaplanowany przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2026 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić uzyskanie odszkodowania za grunty których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości związanych z odszkodowaniami za grunty pod budowę drogi S8 w 2026 roku

L.p.	Działka	Powierzchnia (ha)	Obręb	Planowany dochód
1.	65/1	0,0010	Sokolniki	800,00 zł
2.	198/3	0,0047	Radzików	42 200,00 zł
3.	212/2	0,0507	Radzików	
4.	133/1	0,0279	Przystronie	
5.	133/2	0,0167	Przystronie	267,00 zł
6.	136/1	0,0548	Przystronie	
7.	136/2	0,0124	Przystronie	
8.	138/1	0,0005	Przystronie	
9.	138/2	0,0085	Przystronie	
10.	142/1	0,0311	Przystronie	
12.	305/1	0,0167	Ratajno	4 965,16 zł
13.	390/3	0,0698	Ratajno	64 310,00 zł
14.	390/4	0,0130	Ratajno	
15.	390/5	0,0016	Ratajno	

Źródło: Opracowanie własne.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 29 898 841,17 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na:

1. Program rozwoju energetyki komunalnej na terenie Aglomeracji Dzierżoniowskiej - montaż magazynów EE, instalacji PV na budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Łagiewniki,
 2. Opracowanie planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego (KPO),
 3. Modernizacje budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Łagiewniki - termomodernizacja Urzędu Gminy Łagiewniki,
 4. Modernizacje budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Łagiewniki - termomodernizacja Sz. P. Łagiewniki,
 5. Budowę kanalizacji sanitarnej w m. Sienice oraz w części m. Radzików i Trzebnik wraz z pompownią i kolektorem tłocznym do m. Łagiewniki,
 6. Realizację programu priorytetowego Ciepłe Mieszkanie na terenie Gminy Łagiewniki,
 7. Poprawę efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Aglomeracji- Termomodernizacja Sali wiejskiej w Trzebnik,
 8. Zakupy inwestycyjne w celu realizacji programu ochrony ludności i obrony cywilnej w 2026 roku
 9. Zrealizowane inwestycje w 2025 roku:
- Zrównoważona gospodarka wodno-ściekowa na obszarze gminy Łagiewniki
 - Przywrócenie zdegradowanym gruntom wartości społecznych i środowiskowych na terenach przemysłowych Gminy Łagiewniki

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Łagiewniki dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki na poręczenia i gwarancje;
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Łagiewniki oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2027-2029	30,00%	30,00%	40,00%
inne	2027-2029	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Łagiewniki wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 24 801 293,85 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 2 093 758,93 zł. W latach 2027-2029 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Łagiewniki planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyleń od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łagiewniki na lata 2026-2029.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 2 854 577,00 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Łagiewniki

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	83 332 002,59	80 477 425,59	2 854 577,00
2027	54 629 327,00	53 945 750,20	683 576,80
2028	56 213 141,00	56 213 141,00	0,00
2029	57 786 689,00	57 786 689,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 29 000,00 zł. Przychody Gminy Łagiewniki w 2026 r. obejmują Przychody 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.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Łagiewniki obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Łagiewniki zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2027. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Łagiewniki

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	683 577,00	2 200 000,00	2 883 577,00
2027	0,00	683 576,80	683 576,80

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łagiewniki na lata 2026-2029, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 3 567 153,80 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 683 576,80 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 1,36%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	683 577,00	50 364 668,16	1,36%
2027	0,00	51 438 909,00	0,00%
2028	0,00	52 930 201,00	0,00%
2029	0,00	54 411 827,00	0,00%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Łagiewniki zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Łagiewniki

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	53 023 619,26	49 439 202,41	3 584 416,85	3 613 416,85
2027	54 614 327,00	50 932 762,00	3 681 565,00	3 681 565,00
2028	56 198 141,00	52 552 542,35	3 645 598,65	3 645 598,65
2029	57 771 689,00	54 209 428,00	3 562 261,00	3 562 261,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Łagiewniki przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	6,22%	15,98%	TAK	16,16%	TAK
2027	1,42%	14,39%	TAK	14,57%	TAK
2028	0,00%	12,97%	TAK	13,15%	TAK
2029	0,00%	10,71%	TAK	10,89%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Łagiewniki spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Łagiewniki na lata 2025-2028 załączono wykaz przedsięwzięć. **W wykazie ujęto następujące wieloletnie zadania inwestycyjne:**

1. „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Sienice oraz w części m. Radzików i Trzebnik wraz z pompownią i kolektorem tłocznym do m. Łagiewniki”. Zadanie realizowane w latach 2024-2026. Całość wydatków w okresie realizacji zadania to kwota 10 848 600,00 zł. Wydatki w roku 2024 wyniosły 55 350,00 zł i poniesione zostały ze środków własnych. W roku 2025 nie wydatkowano środków natomiast w 2026 roku zaplanowano wydatek w kwocie 10 793 250,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.

2. „Realizacja programu priorytetowego Ciepłe Mieszkanie na terenie Gminy Łagiewniki” z pełnym dofinansowaniem ze środków zewnętrznych. Łączne nakłady to 1 701 568,94 zł, wydatek roku 2026 – 507 500,00 zł. Limit zobowiązań na 2026 rok to 507 500,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.

3. „Program rozwoju energetyki komunalnej na terenie Aglomeracji Dzierżoniowskiej montaż magazynów EE, instalacji PV na budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Łagiewniki”. Zadanie jest realizowane w latach 2024-2026. Obejmuje zarówno przedsięwzięcia bieżące jak i inwestycyjne. W zakresie zadań bieżących łączne nakłady finansowe to kwota 62 603,04 zł z czego w 2026 roku wydatkowana będzie kwota 40 389,06. W zakresie wydatków inwestycyjnych łączne nakłady finansowe na to zadanie to 2 842 529,57 zł., limit wydatków w 2026 roku wynosi 2 692 603,81 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.

4. „Modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Łagiewniki termomodernizacja SP Łagiewniki – zadanie, które jest realizowane w latach 2024-2026. Obejmuje zarówno przedsięwzięcia bieżące jak i inwestycyjne. W zakresie zadań bieżących łączne nakłady finansowe to kwota 54 781,65 zł. W zakresie wydatków inwestycyjnych łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 11 137 312,60 zł, w tym w 2026 r. wydatkowana będzie kwota 10 994 081,65 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 10 994 081,65 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.

5. „Modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Łagiewniki termomodernizacja Urzędu Gminy Łagiewniki zadanie jest realizowane w latach 2024-2026. Obejmuje zarówno przedsięwzięcia bieżące jak i inwestycyjne. W zakresie zadań bieżących łączne nakłady finansowe to kwota 24 632,18 zł. W zakresie wydatków inwestycyjnych łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 5 090 150,45 zł, w tym w 2026 r. wydatkowana będzie kwota 5 064 507,49 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 5 064 507,49 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.

6. „Opracowanie projektu planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Łagiewniki”. Całość wydatków na to zadanie w kwocie 159 900,00 zł zostanie poniesiona w 2026 roku. Środki na to zadanie w kwocie 130 000,00 zł pochodzą z Krajowego Planu Odbudowy, natomiast pozostała część czyli 29 900,00 zł stanowią środki własne. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.

7. „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 Obejmuje zarówno przedsięwzięcia bieżące jak i inwestycyjne. W zakresie zadań bieżących łączne nakłady finansowe to kwota 7 264,82 zł z czego w 2026 roku wydatkowana będzie kwota 7 055,17 zł. W zakresie wydatków inwestycyjnych łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 283 261,58 zł, w tym w 2026 r. wydatkowana będzie kwota 276 273,33 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 276 273,33 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.

Przedsięwzięcia o charakterze bieżącym:

1. „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 i pokryta ze środków własnych.

2. „Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wsi Sieniawki”. Całość wydatków na to zadanie w kwocie 25 215,00 zł zostanie poniesiona w 2026 i pokryta ze środków własnych.

3. „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 i pokryta ze środków własnych

4. „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 i pokryta ze środków własnych.

5. Opracowanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego dla wsi Łagiewniki. Całość wydatków na to zadanie to 17 220,00 zł, w 2026 zostanie wydatkowana kwota 6 220,00 zł roku i pokryta ze środków własnych.

6. „Zimowe utrzymanie dróg powiatowych w granicach Gminy Łagiewniki”. Zadanie będzie realizowane w latach 2025-2026. Całość wydatków na to zadanie to 316 124,89 zł. Wydatki w roku 2026 wyniosą 176 511,89 zł,

7. „Utworzenie Grupy Zakupowej celem wspólnego przeprowadzenia postępowania i dzielenia zamówienia publicznego obejmującego zakup energii elektrycznej”. Okres realizacji zadania to lata 2024-2026. Łączna suma wydatków to kwota 79 676,64 zł, w roku 2026 wydatkowana będzie kwota 34 698,97 zł i poniesiona ze środków własnych.

8. „Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Łagiewniki”. Zadanie 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, w 2026 roku zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 29 000 zł.

9. „Edukacja ekologiczna w Gminie Łagiewniki- Przedszkole”, kwota zadania to 90 120,00 zł, zadanie realizowane w całości ze środków unijnych, przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2025-2026, w 2026 roku wydatkowana kwota to 30 340,00 zł,

10. „Edukacja ekologiczna w Gminie Łagiewniki- Szkoła podstawowa w Olesznej ”, łączne nakłady finansowe to 99 810,00 zł, zadanie realizowane także w całości ze środków unijnych, przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2025-2026, w 2026 roku wydatkowana zostanie kwota 33 570,00 zł.

11. „Eko Szkoła w Łagiewnikach” łączne nakłady finansowe to 231 000,00 zł, zadanie realizowane jest w całości ze środków unijnych, przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2025-2026, w 2026 roku wydatkowana zostanie kwota 78 600,00 zł.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Autopoprawka

W ramach autopoprawki do WPF ujęto zmiany w załączniku nr 1 - Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2026-2029. Zmiany wynikają z aktualizacji uchwały budżetowej na rok 2026, w pozostałych latach tj. 2027-2028 nie dokonano zmian w WPF.

Uaktualniono wielkości dochodów i wydatków bieżących zwiększając zarówno dochody jak i wydatki o kwotę 3 400 596,44zł w następujących pozycjach roku 2026:

- w zakresie dochodów ogółem kol.1; (+3 400 596,44 zł)
- w zakresie dochodów bieżących kol.1.1;1.5;(+338 664,00 zł)
- w zakresie dochodów majątkowych kol. 1.2 (+3 061 932,44 zł)
- w zakresie wydatków ogółem kol. 2; (+3 400 596,44 zł)
- w zakresie wydatków bieżących kol. 2.1;(+338 664,00 zł)
- w zakresie wydatków majątkowych kol 2.2;(+3 061 932,44 zł)

W załączniku Przedsięwzięcia do WPF w ramach autopoprawki wprowadzono następujące przedsięwzięcia:

1. Renowacja zabytkowej dzwonnicy przy kościele pw. Matki Boskiej Częstochowskiej w Łagiewnikach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 na kwotę 1 489 594,41 zł;

b. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.

2. Budowa wielofunkcyjnego obiektu w m. Oleszna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 na kwotę 1 572 338,03 zł;
- b. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.

UZASADNIENIE

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łagiewniki na lata 2026-2029

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Łagiewniki na lata 2026-2029, (zał. nr 1) wprowadzono kwoty planowanych dochodów i wydatków do wartości wynikających z projektu budżetu na rok 2026. Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej przedstawiono w załączniku nr 2.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej i w wykazie przedsięwzięć stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

W ramach autopoprawki do WPF na lata 2026-2029 dokonano aktualizacji danych wynikających z autopoprawki projektu budżetu na rok 2026 w zakresie dochodów i wydatków bieżących oraz majątkowych wprowadzono również nowe przedsięwzięcia.