

UCHWAŁA NR
RADY GMINY ŁAGIEWNIKI

z dnia 2026 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łagiewniki na lata 2026-2029
(wraz z autopoprawką)**

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 uchwała co następuje;

§ 1.

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

§ 2.

Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Łagiewniki, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do 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.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łagiewniki.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do uchwały nr
Rady Gminy Łagiewniki
z dnia 2026 r.

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	
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	71 711 325,00	48 704 309,01	20 337 289,30	216 017,78	9 962 462,82	5 603 331,20	12 585 207,91	3 891 863,06	23 007 015,99	308 036,00	22 688 482,11	
2026	93 661 536,55	54 744 629,98	21 963 748,00	298 979,00	10 978 917,00	4 479 839,98	17 023 146,00	4 000 000,00	38 916 906,57	474 894,57	38 428 012,00	
2027	54 629 327,08	54 614 327,08	22 622 660,00	307 948,00	11 308 285,00	3 190 418,00	17 185 016,08	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 łąca 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 wykazujących 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 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	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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	71 792 316,59	42 683 236,83	21 885 045,49	0,00	0,00	128 725,71	0,00	0,00	0,00	29 109 079,76	29 109 079,76	179 708,09
2026	93 278 451,19	51 993 695,15	24 797 555,40	40 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	41 284 756,04	41 284 756,04	2 017 094,41
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 przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X	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	-80 991,59	0,00	8 301 412,82	0,00	0,00	294 649,08	80 991,59	8 006 763,74	0,00
2026	383 085,36	383 085,36	2 500 491,64	0,00	0,00	294 649,08	0,00	2 205 842,56	0,00
2027	683 576,88	683 576,88	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 nadwyżki poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zadaniem (dlugu X 7)		na pokrycie deficytu budżetu X	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:		łącznie kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X
		na pokrycie deficytu budżetu X	na pokrycie deficytu budżetu X					z tego:		
								kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3a ustawy X	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 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	683 576,92	683 576,92	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	683 576,88	683 576,88	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	

¹⁾ 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	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							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	
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X					
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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	3 567 153,88	0,00	6 021 072,18	14 322 485,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	683 576,88	0,00	2 750 934,83	5 251 426,47	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 681 565,08	3 681 565,08	
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 obliczeniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^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 pełniejszy 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 pełniejszy 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
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%	15,10%	x	x	x	x
2026	6,17%	6,01%	15,98%	16,88%	TAK	TAK
2027	1,42%	7,25%	14,19%	15,09%	TAK	TAK
2028	0,00%	6,89%	12,76%	13,67%	TAK	TAK
2029	0,00%	6,55%	10,50%	11,41%	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 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	489 079,53	489 079,53	452 879,94	7 831 328,73	7 831 328,73	7 579 406,14	539 035,80	539 035,80	447 387,95
2026	787 938,30	787 938,30	768 328,45	25 899 681,97	25 899 681,97	23 370 372,07	838 197,38	838 197,38	703 596,23
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 155,12	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 współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
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	11 442 261,18	11 442 261,18	10 052 414,09	27 711 678,00	823 911,53	26 887 766,47	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	26 019 191,29	26 019 191,29	19 432 424,44	41 597 031,94	1 119 150,24	40 477 881,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	890 286,00	0,00	0,00	928 441,12	38 155,12	890 286,00	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	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi i odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych do odnośnych jednostek samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^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:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
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	683 576,92	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.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1) 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zadanie 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

Załącznik nr 2 do uchwały nr

Rady Gminy Łagiewniki

z dnia 2026 r.

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)				46 555 444,54	41 597 031,94	928 441,12	0,00	0,00	28 178 584,50
1.a	- wydatki bieżące				1 817 291,62	1 119 150,24	38 155,12	0,00	0,00	809 405,27
1.b	- wydatki majątkowe				44 738 152,92	40 477 881,70	890 286,00	0,00	0,00	27 369 179,23
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:				28 868 800,66	26 837 885,67	928 441,12	0,00	0,00	27 629 983,53
1.1.1	- wydatki bieżące				1 321 245,09	818 694,38	38 155,12	0,00	0,00	809 405,27
1.1.1.1	Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Łagiewniki - Zwiększenie Cyberbezpieczeństwa w Gminie Łagiewniki	Urząd Gminy	2024	2026	191 766,66	31 760,00	0,00	0,00	0,00	31 760,00
1.1.1.3	"Edukacja ekologiczna w Gminie Łagiewniki"-Przedszkole - Edukacja ekologiczna	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE "NA AKACJOWYM WZGÓRZU" W ŁAGIEWNIKACH	2025	2026	90 120,00	46 313,96	0,00	0,00	0,00	46 313,96
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	30 121,33	0,00	0,00	0,00	30 121,33
1.1.1.5	"Eko Szkoła w Łagiewnikach" - Edukacja ekologiczna	PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II W ŁAGIEWNIKACH	2025	2026	231 000,00	100 049,41	0,00	0,00	0,00	100 049,41
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 Dzierżonowskiej- 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 Dzierżoniowskiej- 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
---------	---	-------------	------	------	----------	----------	------	------	------	------

Strona 1 z 3

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						
1.1.1.10	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
1.1.1.12	Program Rozwoju Energetyki Komunalnej na terenie Aglomeracji Dzierżoniowskiej (PREK II)-budowa farmy fotowoltaicznej w m. Sieniawka - Rozwój energetyki z odnawialnych źródeł energii, przyspieszenie transformacji energetycznej kraju, zastępowanie tradycyjnych źródeł energii oraz zrównoważony rozwój.	Urząd Gminy	2025	2026	462 238,14	432 718,14	0,00	0,00	0,00	432 718,14
1.1.1.13	Modernizacja energetyczna świetlic wiejskich w Gminie Łagiewniki - Poprawa efektywności energetycznej świetlic wiejskich	Urząd Gminy	2026	2027	89 028,60	50 873,48	38 155,12	0,00	0,00	89 028,60
1.1.2	- wydatki majątkowe				27 547 555,57	26 019 191,29	890 286,00	0,00	0,00	26 820 578,26
1.1.2.1	Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Łagiewniki - Zwiększenie Cyberbezpieczeństwa w Gminie Łagiewniki	Urząd Gminy	2024	2026	402 428,34	90 137,98	0,00	0,00	0,00	90 137,98
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	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Aglomeracji Dzierżoniowskiej- Termomodernizacja Sali wiejskiej w Trzebniku - Zmniejszenie zużycia energii poprzez termomodernizację budynku	Urząd Gminy	2025	2026	242 160,61	235 172,36	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
1.1.2.7	Program Rozwoju Energetyki Komunalnej na terenie Aglomeracji Dzierżoniowskiej (PREK II)-budowa farmy fotowoltaicznej w m. Sieniawka - Rozwój energetyki z odnawialnych źródeł energii, przyspieszenie transformacji energetycznej kraju, zastępowanie tradycyjnych źródeł energii oraz zrównoważony rozwój.	Urząd Gminy	2025	2026	5 922 402,00	5 922 402,00	0,00	0,00	0,00	5 922 402,00
1.1.2.8	Modernizacja energetyczna świetlic wiejskich w Gminie Łagiewniki - Poprawa efektywności energetycznej świetlic wiejskich	Urząd Gminy	2026	2027	1 780 572,00	890 286,00	890 286,00	0,00	0,00	1 780 572,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				17 686 643,88	14 759 146,27	0,00	0,00	0,00	548 600,97
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

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						
1.3.1.2	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	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
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				17 190 597,35	14 458 690,41	0,00	0,00	0,00	548 600,97
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	10 872 500,00	10 818 257,00	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
1.3.2.5	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Aglomeracji Dzierżoniowskiej- Termomodernizacja Sali wiejskiej w Trzebniku - Zmniejszenie zużycia	Urząd Gminy	2026	2027	41 100,97	41 100,97	0,00	0,00	0,00	41 100,97
1.3.2.6	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	29 900,00	29 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00

UZASADNIENIE

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Łagiewniki na lata 2026 – 2029 (zał. nr 1) dokonano zmian kwot planowanych dochodów, wydatków oraz przychodów do wartości wynikających z aktualnych danych budżetowych roku 2026. Dokonano zmiany w wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej. Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej stanowi załącznik nr 2.

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

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.2025.1483 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 2026-2029.

Dane roku 2026 odzwierciedlają aktualną uchwałę budżetową. Dokonano zmian w wysokości planowanych dochodów i wydatków do wartości wynikających z aktualnych danych budżetowych roku 2026:

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 maja 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łagiewniki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 865 763,48 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 109 020,38 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 756 743,10 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 075 225,31 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 97 444,87 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 977 780,44 zł.
3. Wynik budżetu jest nadwyżkowy i po zmianach wynosi 383 085,36 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku w stosunku do poprzedniej zmiany WPF

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	92 795 773,07	+865 763,48	93 661 536,55

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody bieżące	54 635 609,60	+109 020,38	54 744 629,98
Dotacje bieżące	4 370 819,60	+109 020,38	4 479 839,98
Dochody majątkowe	38 160 163,47	+756 743,10	38 916 906,57
Wydatki ogółem	92 203 225,88	+1 075 225,31	93 278 451,19
Wydatki bieżące	51 896 250,28	+97 444,87	51 993 695,15
Pozostałe wydatki bieżące	26 838 694,88	+97 444,87	26 936 139,75
Wydatki majątkowe	40 306 975,60	+977 780,44	41 284 756,04
Wynik budżetu	592 547,19	-209 461,83	383 085,36

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łagiewniki:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 209 461,83 zł i po zmianach wynoszą 2 500 491,64 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	2 291 029,81	+209 461,83	2 500 491,64
Wolne środki	1 996 380,73	+209 461,83	2 205 842,56

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łagiewniki na lata 2026-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	6,17%	15,98%	TAK	16,88%	TAK
2027	1,42%	14,19%	TAK	15,09%	TAK
2028	0,00%	12,76%	TAK	13,67%	TAK
2029	0,00%	10,50%	TAK	11,41%	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 dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łagiewniki obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Modernizacja energetyczna świetlic wiejskich w Gminie Łagiewniki zadanie realizowane będzie w latach 2026-2027, w ramach FEDS 2021-2027 działanie 9.5 Efektywność energetyczna w budynkach publicznych. Łączne nakłady finansowe na to zadanie to 1 869 600,60

a) 1 780 572,00 zł to wydatki majątkowe

b) 89 028,60 zł to wydatki bieżące

Kwota dofinansowania na w/w zadanie to 1 589 160,51 zł, kwota udziału własnego wynosi 280 440,09 zł.

Limit zobowiązań w 2026 roku wynosi 941 159,48 zł, natomiast 2027 roku wynosi 928 441,12 zł

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.