

Uchwała Nr X/64/24  
Rady Gminy Lasowice Wielkie  
z dnia 30 grudnia 2024 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 226, art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) Rada Gminy Lasowice Wielkie uchwala, co następuje:

§ 1

1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową na lata 2025 – 2028 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2025 – 2030 stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągnięcia zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań określonych w § 2 pkt 2 uchwały.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr LIX/445/23 Rady Gminy Lasowice Wielkie z dnia 27 grudnia 2023r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej (z późn. zm.).

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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 X/64/24  
z dnia 2024-12-30

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |   |   |                     |   |   |              |                                   |                                |  |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|--------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:   |   |                     |   |   |              |                                   | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | 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 <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:       | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> |                                | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |  |
| Lp               | 1                           | 1.1                          | 1.1.1   | 1.1.2   | 1.1.3               | 1.1.4   | 1.1.5                                   | 1.1.5.1      | 1.2                               | 1.2.1                          | 1.2.2  |  |
| 2025             | 43 524 463,46               | 38 914 835,54                | 13 413 693,40   | 122 998,67  | 14 579 491,47       | 2 481 273,00  | 8 317 379,00                            | 3 249 000,00 | 4 609 627,92                      | 130 000,00                     | 4 479 627,92   |  |
| 2026             | 45 256 030,00               | 40 266 930,00                | 13 883 173,00   | 127 304,00  | 15 089 774,00       | 2 558 192,00  | 8 608 487,00                            | 3 362 715,00 | 4 989 100,00                      | 10 000,00                      | 4 979 100,00   |  |
| 2027             | 41 512 413,00               | 41 502 413,00                | 14 313 551,00   | 131 250,00  | 15 557 557,00       | 2 624 705,00  | 8 875 350,00                            | 3 466 959,00 | 10 000,00                         | 10 000,00                      | 0,00   |  |
| 2028             | 42 666 607,00               | 42 656 607,00                | 14 714 330,00   | 134 925,00  | 15 993 169,00       | 2 690 323,00  | 9 123 860,00                            | 3 564 034,00 | 10 000,00                         | 10 000,00                      | 0,00   |  |
| 2029             | 43 852 921,00               | 43 842 921,00                | 15 126 331,00   | 138 703,00  | 16 440 978,00       | 2 757 581,00  | 9 379 328,00                            | 3 663 827,00 | 10 000,00                         | 10 000,00                      | 0,00   |  |
| 2030             | 44 948 994,00               | 44 938 994,00                | 15 504 489,00   | 142 171,00  | 16 852 002,00       | 2 826 521,00  | 9 613 811,00                            | 3 755 423,00 | 10 000,00                         | 10 000,00                      | 0,00   |  |

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |  |  |  |                                       |   |  |  |                                |   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |  |  |                                       |   |  |  | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:  |  |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:   | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | w tym:  |  |  |                                |   |  |
|                  |                             |                              |  |  | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                       | 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) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 2.1              | 2.1.1                       | 2.1.2                        | 2.1.2.1                                      | 2.1.3                                      | 2.1.3.1  | 2.1.3.2                               | 2.1.3.3   | 2.2  | 2.2.1  | 2.2.1.1                        |   |  |
| Lp               | 2                           | 2.1                          | 2.1.1  | 2.1.2                                      | 2.1.2.1  | 2.1.3                                 | 2.1.3.1   | 2.1.3.2  | 2.1.3.3  | 2.2                            | 2.2.1   | 2.2.1.1  |
| 2025             | 46 193 283,67               | 36 082 388,84                | 20 530 844,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 170 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 10 110 894,83                  | 10 110 894,83   | 1 199 024,83   |
| 2026             | 44 276 167,14               | 37 229 673,00                | 21 167 300,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 204 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 7 046 494,14                   | 7 046 494,14  | 0,00   |
| 2027             | 40 376 413,00               | 38 140 341,00                | 21 717 650,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 152 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 236 072,00                   | 2 236 072,00  | 0,00   |
| 2028             | 41 637 832,40               | 39 037 049,00                | 22 260 591,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 99 000,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 600 783,40                   | 2 600 783,40  | 0,00   |
| 2029             | 43 152 921,00               | 39 962 500,00                | 22 817 106,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 51 000,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 3 190 421,00                   | 3 190 421,00  | 0,00   |
| 2030             | 44 648 994,00               | 40 924 288,00                | 23 387 534,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 15 000,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 3 724 706,00                   | 3 724 706,00  | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:  | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:   |   |  |   |  |   |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |   |                                |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1   | 4                              | 4.1   | 4.1.1                                     | 4.2  | 4.2.1                                     | 4.3  | 4.3.1                                     |
| 2025             | -2 668 820,21              | 0,00  | 3 968 820,21                   | 2 400 000,00  | 2 400 000,00                              | 149 148,48   | 149 148,48                                | 1 419 671,73   | 119 671,73                                |
| 2026             | 979 862,86                 | 979 862,86  | 388 531,14                     | 0,00  | 0,00                                      | 388 531,14   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2027             | 1 136 000,00               | 1 136 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2028             | 1 028 774,60               | 1 028 774,60  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2029             | 700 000,00                 | 700 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2030             | 300 000,00                 | 300 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup> | z tego:  |  |  |   |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
|                  | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | z tego:  |  |   |
|                  |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup> | w tym:   |   |
|                  |   |   |  |   |                               |  |  | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| Lp               | 4.4   | 4.4.1                                     | 4.5  | 4.5.1                                     | 5                             | 5.1  | 5.1.1  | 5.1.1.1  | 5.1.1.2   |
| 2025             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 300 000,00                  | 1 300 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 368 394,00                  | 1 368 394,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 136 000,00                  | 1 136 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 028 774,60                  | 1 028 774,60   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 700 000,00                    | 700 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2030             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 300 000,00                    | 300 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

| Wyszczególnienie             | Rozchody budżetu, z tego:  |   |                 |           |   |  | Kwota długu <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |                          |        | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                              | 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 <sup>x</sup> |  |                          |        |   |   |   |
| środkami nowego zobowiązania |  | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami |           |   |  |                          |        |   |   |   |
| Lp                           | 5.1.1.3  | 5.1.1.3.1   | 5.1.1.3.2       | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4   | 5.2  | 6                        | 6.1    | 7.1   | 7.2   |   |
| 2025                         | 0,00   | 0,00  | 0,00            | 0,00      | 0,00  | 0,00   | 4 533 168,60             | 0,00   | 2 832 446,70  | 4 401 266,91  |   |
| 2026                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 3 164 774,60             | 0,00   | 3 037 257,00  | 3 425 788,14  |   |
| 2027                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 2 028 774,60             | 0,00   | 3 362 072,00  | 3 362 072,00  |   |
| 2028                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 1 000 000,00             | 0,00   | 3 619 558,00  | 3 619 558,00  |   |
| 2029                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 300 000,00               | 0,00   | 3 880 421,00  | 3 880 421,00  |   |
| 2030                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 4 014 706,00  | 4 014 706,00  |   |

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 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) <sup>X</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup> |   | 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) <sup>X</sup> | 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) <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> |
| Lp               | 8.1   | 8.2   |   | 8.3   | 8.3.1   | 8.4   | 8.4.1  |
| 2025             | 4,03%   | 8,76%   | x | 14,77%  | 16,41%  | TAK   | TAK  |
| 2026             | 4,17%   | 8,60%   | x | 12,83%  | 14,54%  | TAK   | TAK  |
| 2027             | 3,31%   | 9,04%   | x | 11,50%  | 13,21%  | TAK   | TAK  |
| 2028             | 2,82%   | 9,30%   | x | 10,16%  | 11,87%  | TAK   | TAK  |
| 2029             | 1,83%   | 9,57%   | x | 8,85%   | 10,56%  | TAK   | TAK  |
| 2030             | 0,75%   | 9,57%   | x | 7,67%   | 9,38%   | 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 <sup>x</sup> | w tym:  |   | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:  |   | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | w tym:  |   | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:  |  | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | w tym:  |
|                  |  |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |   |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  |  | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp               | 9.1  | 9.1.1   | 9.1.1.1                                       | 9.2   | 9.2.1   | 9.2.1.1                                       | 9.3  | 9.3.1  | 9.3.1.1                                       |
| 2025             | 206 500,00   | 206 500,00  | 169 330,14                                    | 122 055,00  | 122 055,00  | 122 055,00                                    | 396 858,84   | 396 858,84   | 359 598,98                                    |
| 2026             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 4 979 100,00  | 4 979 100,00  | 4 979 100,00                                  | 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  |
| 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  |
| 2030             | 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 <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
|                  |   | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:  |  | bieżące      | majątkowe    |   |  |   |  |
|                  |   |   | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  |              |              |   |  |   |  |
| Lp               | 9.4   | 9.4.1   | 9.4.1.1   | 10.1   | 10.1.1       | 10.1.2       | 10.2  | 10.3   | 10.4  | 10.5   |
| 2025             | 203 000,00  | 203 000,00  | 129 435,01  | 10 022 045,33  | 2 942 848,00 | 7 079 197,33 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2026             | 5 266 568,86  | 5 266 568,86  | 4 979 100,00  | 6 488 800,00   | 823 700,00   | 5 665 100,00 | 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   | 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   |
| 2030             | 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   |   |  |   |  |  |  |   |  |  |   |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|---|--|--|---|
|                  | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:   |   |  |  | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |  |   | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:   |  |  |   |  |  |   |
|                  |  |   |  |   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> |  |   |  |  |   |
| 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  |   |
| Lp               | 10.6   | 10.7                                    | 10.7.1   | 10.7.2  | 10.7.2.1   | 10.7.2.1.1   | 10.7.3   | 10.8  | 10.9   | 10.10  | 10.11   |
| 2025             | 1 300 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | 1 168 394,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | 436 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 528 774,60   | 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  |
| 2030             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |

<sup>9)</sup> 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. Automatische 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.

<sup>x</sup> - 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr X/64/24  
z dnia 2024-12-30

kwoty w zł

| L.p.     | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025    | Limit 2026   | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit zobowiązań |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------------|
|          |  |   | Od               | Do   |                          |               |              |            |            |                  |
| 1        | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |   |                  |      | 17 720 121,53            | 10 022 045,33 | 6 488 800,00 | 0,00       | 0,00       | 16 510 845,33    |
| 1.a      | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 3 815 244,00             | 2 942 848,00  | 823 700,00   | 0,00       | 0,00       | 3 766 548,00     |
| 1.b      | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 13 904 877,53            | 7 079 197,33  | 5 665 100,00 | 0,00       | 0,00       | 12 744 297,33    |
| 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: |   |                  |      | 5 561 568,86             | 216 000,00    | 5 266 568,86 | 0,00       | 0,00       | 5 482 568,86     |
| 1.1.1    | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 219 000,00               | 207 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 207 000,00       |
| 1.1.1.1  | Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Lasowice Wielkie  | Urząd Gminy Lasowice Wielkie              | 2024             | 2025 | 219 000,00               | 207 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 207 000,00       |
| 1.1.2    | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 5 342 568,86             | 9 000,00      | 5 266 568,86 | 0,00       | 0,00       | 5 275 568,86     |
| 1.1.2.1  | Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Lasowice Wielkie  | Urząd Gminy Lasowice Wielkie              | 2024             | 2025 | 76 000,00                | 9 000,00      | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 9 000,00         |
| 1.1.2.2  | Rewitalizacja centrum aktywności społecznej w Tułach   | Urząd Gminy Lasowice Wielkie              | 2021             | 2026 | 1 289 111,81             | 0,00          | 1 289 111,81 | 0,00       | 0,00       | 1 289 111,81     |
| 1.1.2.3  | Rewitalizacja centrum integracji w Ciarce  | Urząd Gminy Lasowice Wielkie              | 2024             | 2026 | 3 977 457,05             | 0,00          | 3 977 457,05 | 0,00       | 0,00       | 3 977 457,05     |
| 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   |   |                  |      | 12 158 552,67            | 9 806 045,33  | 1 222 231,14 | 0,00       | 0,00       | 11 028 276,47    |
| 1.3.1    | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 3 596 244,00             | 2 735 848,00  | 823 700,00   | 0,00       | 0,00       | 3 559 548,00     |
| 1.3.1.2  | Zakup usługi eGmina  | Urząd Gminy Lasowice Wielkie              | 2023             | 2025 | 8 304,00                 | 2 768,00      | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 2 768,00         |
| 1.3.1.4  | Dopłaty do taryf dla zbiorowego odprowadzania ścieków dla mieszkańców Gminy Lasowice Wielkie   | Urząd Gminy Lasowice Wielkie              | 2025             | 2026 | 1 338 000,00             | 898 000,00    | 440 000,00   | 0,00       | 0,00       | 1 338 000,00     |
| 1.3.1.5  | Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu gminy Lasowice Wielkie   | Urząd Gminy Lasowice Wielkie              | 2025             | 2026 | 1 970 000,00             | 1 600 000,00  | 370 000,00   | 0,00       | 0,00       | 1 970 000,00     |
| 1.3.1.6  | System Informacji Przestrzennej  | Urząd Gminy Lasowice Wielkie              | 2024             | 2025 | 21 000,00                | 10 500,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 10 500,00        |
| 1.3.1.7  | System wczesnego ostrzegania mieszkańców   | Urząd Gminy Lasowice Wielkie              | 2024             | 2025 | 8 800,00                 | 4 600,00      | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 4 600,00         |
| 1.3.1.8  | Utrzymanie systemu transmisji i głosowania na żywo, audiodeskrypcji, transkrypcji i archiwizacji filmów z posiedzeń sesji Rady Gminy Lasowice Wielkie  | Urząd Gminy Lasowice Wielkie              | 2024             | 2026 | 41 100,00                | 13 700,00     | 13 700,00    | 0,00       | 0,00       | 27 400,00        |
| 1.3.1.9  | Opracowanie planu ogólnego dla Gminy Lasowice Wielkie  | Urząd Gminy Lasowice Wielkie              | 2024             | 2025 | 158 670,00               | 158 670,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 158 670,00       |
| 1.3.1.10 | Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Lasowice Wielkie  | Urząd Gminy Lasowice Wielkie              | 2024             | 2025 | 50 370,00                | 47 610,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 47 610,00        |

| L.p.     | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025   | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit zobowiązań |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------------|
|          |   |   | Od               | Do   |                          |              |            |            |            |                  |
| 1.3.2    | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 8 562 308,67             | 7 070 197,33 | 398 531,14 | 0,00       | 0,00       | 7 468 728,47     |
| 1.3.2.1  | Budowa kanalizacji sanitarnej we wsi Szumirad - Ochrona oraz poprawa środowiska naturalnego i obszarów wiejskich  | Urząd Gminy Lasowice Wielkie              | 2022             | 2025 | 2 131 526,00             | 1 940 200,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 940 200,00     |
| 1.3.2.2  | Budowa kanalizacji sanitarnej wsi Ciarka - Ochrona oraz poprawa środowiska naturalnego i obszarów wiejskich   | Urząd Gminy Lasowice Wielkie              | 2023             | 2025 | 2 493 531,00             | 2 370 600,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 2 370 600,00     |
| 1.3.2.3  | Zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na budynek świetlicy wiejskiej w Szumiradzie wraz z rozbudową i przebudową - Wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich | Urząd Gminy Lasowice Wielkie              | 2023             | 2025 | 1 910 569,00             | 1 670 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 670 000,00     |
| 1.3.2.4  | Pracownia pod chmurką urządzona w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Lasowicach Wielkich Przedszkolu Samorządowym w Laskowicach  | Urząd Gminy Lasowice Wielkie              | 2024             | 2025 | 49 000,00                | 43 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 43 000,00        |
| 1.3.2.5  | Budowa żłobka na terenie gminy Lasowice Wielkie   | Urząd Gminy Lasowice Wielkie              | 2024             | 2025 | 174 000,00               | 114 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 114 000,00       |
| 1.3.2.6  | Utworzenie pumtracku przy boisku wielofunkcyjnym w Chocianowicach - dokumentacja  | Urząd Gminy Lasowice Wielkie              | 2024             | 2025 | 22 000,00                | 5 000,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 5 000,00         |
| 1.3.2.7  | Rozbudowa sieci wodociągowej w dz. 104, 143, 230/2 w Chocianowicach   | Urząd Gminy Lasowice Wielkie              | 2024             | 2025 | 200 000,00               | 190 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 190 000,00       |
| 1.3.2.8  | Renowacja zabytkowych obiektów na terenach gminy Lasowice Wielkie   | Urząd Gminy Lasowice Wielkie              | 2024             | 2025 | 975 284,26               | 727 327,33   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 727 327,33       |
| 1.3.2.9  | Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Lasowice Wielkie   | Urząd Gminy Lasowice Wielkie              | 2024             | 2025 | 17 480,00                | 2 070,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 2 070,00         |
| 1.3.2.10 | Rewitalizacja centrum aktywności społecznej w Tułach  | Urząd Gminy Lasowice Wielkie              | 2021             | 2026 | 519 103,41               | 4 000,00     | 393 531,14 | 0,00       | 0,00       | 397 531,14       |
| 1.3.2.11 | Rewitalizacja centrum integracji w Ciarce   | Urząd Gminy Lasowice Wielkie              | 2024             | 2026 | 69 815,00                | 4 000,00     | 5 000,00   | 0,00       | 0,00       | 9 000,00         |

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej**

Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Sporządzenie prognozy dochodów i wydatków budżetowych przewidujących sytuację finansową gminy w przyszłych latach pozwala na dokonanie analizy możliwości wykonania inwestycji oraz ocenę zdolności kredytowej, odzwierciedla także przepływy środków pieniężnych w kolejnych latach.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lasowice Wielkie została opracowana na lata 2025-2028, natomiast prognoza kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2025-2030. Przy jej opracowaniu kierowano się głównie przewidywanym wykonaniem za 2024 r., opracowanym projektem uchwały budżetowej na 2025 r. oraz wytycznymi Ministra Finansów w zakresie stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych. Wartości przyjęte w 2025 r. wynikają z uchwały budżetowej, natomiast kolejne lata prognozy oszacowano zgodnie z wytycznymi oraz sytuacją finansową gminy.

Dla prognozowania dochodów bieżących w latach 2026–2030 przyjęto dynamikę poszczególnych źródeł dochodów w oparciu o założenia przedstawione przez Ministra Finansów w wytycznych dotyczących wskaźników makroekonomicznych oraz kształtowanie się poszczególnych źródeł dochodów Gminy Lasowice Wielkie w latach ubiegłych, uwzględniając możliwości zwiększenia dochodów własnych gminy. W odniesieniu do dochodów z tytułu podatków i opłat w latach 2026-2030 przyjęto wzrost o wskaźnik PKB. Również dla dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych przyjęto wzrost na poziomie wzrostu PKB, natomiast dla dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące założono wzrost o planowaną inflację. Wzrost dochodów z tytułu subwencji ogólnej w kolejnych latach prognozy oszacowano w oparciu o prognozowaną inflację. W latach 2024-2025 w zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody z tytułu dofinansowań oraz dochody ze sprzedaży majątku, które oszacowano zgodnie z realną oceną możliwości pozyskania dochodów ze sprzedaży majątku gminy. W latach 2026-2030 dochody majątkowe ze sprzedaży kształtują się na stałym poziomie. Gmina planuje realizację zadań z udziałem środków unijnych, środków w ramach

Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz środków z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, dlatego w latach 2025-2026 wykazano dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokościach planowanego dofinansowania projektów znajdujących się w wykazie przedsięwzięć oraz załączniku inwestycyjnym do uchwały budżetowej. Prognozując wydatki bieżące na kolejne lata zaplanowano ich wzrost o wskaźnik inflacji, biorąc pod uwagę bieżącą analizę potrzeb jednostki. Wydatki majątkowe to przede wszystkim przedsięwzięcia planowane do realizacji w latach 2025-2026. W kolejnych latach prognozy przyjęto, iż dochody pozostałe po pokryciu wydatków bieżących i spłacie zobowiązań, przeznaczone zostaną na inwestycje. W załączniku nr 2 zostały zawarte następujące przedsięwzięcia: „Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Lasowice Wielkie”, „Rewitalizacja centrum aktywności społecznej w Tułach”, „Rewitalizacja centrum integracji w Ciarce”, „Zakup usługi eGmina”, „Dopłaty do taryf dla zbiorowego odprowadzania ścieków dla mieszkańców Gminy Lasowice Wielkie”, „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu gminy Lasowice Wielkie”, „System informacji przestrzennej”, „System wczesnego ostrzegania mieszkańców”, „Utrzymanie systemu transmisji i głosowania na żywo, audiodeskrypcji, transkrypcji i archiwizacji filmów z posiedzeń sesji Rady Gminy Lasowice Wielkie”, „Opracowanie planu ogólnego dla Gminy Lasowice Wielkie”, „Budowa kanalizacji sanitarnej we wsi Szumirad”, „Budowa kanalizacji sanitarnej wsi Ciarka”, „Zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na budynek świetlicy wiejskiej w Szumiradzie wraz z rozbudową i przebudową”. „Pracownia pod chmurką urządzona w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Lasowicach Wielkich Przedszkolu Samorządowym w Laskowicach”, „Budowa żłobka na terenie gminy Lasowice Wielkie”, „Utworzenie pumtracku przy boisku wielofunkcyjnym w Chocianowicach – dokumentacja”, „Rozbudowa sieci wodociągowej w dz. 104, 143, 230/2 w Chocianowicach”, „Renowacja zabytkowych obiektów na terenie gminy Lasowice Wielkie”.

Wśród wydatków bieżących oraz inwestycyjnych zabezpieczono środki na zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego.

Planowany deficyt budżetowy w wysokości 2.668.820,21 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z kredytów i pożyczek w wysokości 2.400.000 zł, 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 oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 149.148,48 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 119.671,73 zł. Występującą nadwyżkę budżetową w latach 2026 – 2030 przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Po stronie przychodów ujęto w 2025 r. kredyt do wysokości 2.400.000 zł na pokrycie planowanego deficytu, realizację inwestycji gminnych. W 2025 r. wprowadzono wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp na kwotę ogółem 1.419.671,73 zł, z tego niewykorzystana uzupełniająca subwencja ogólna na realizację inwestycji w zakresie kanalizacji – 108.799,17 zł oraz środki z rozliczenia budżetu – 1.310.872,56 zł. Nadwyżka budżetowa w 2025 r. z tytułu środków z programu ERASMUS+ wynosi 149.148,48 zł, natomiast w 2026 r. z tytułu środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych wynosi 388.531,14 zł

Rozchody w postaci spłaty długu rozłożone zostały na lata 2025-2030. Planowane rozchody w 2025 r. wynoszą 1.300.000 zł.

Prognozowane kwoty długu wyliczono w oparciu o przewidywane zadłużenie na koniec 2024 r. oraz planowane do zaciągnięcia zobowiązania w 2025 r. ze spłatą do 2030 r. Przewidywana kwota długu na koniec 2024 r. jest niższa niż plan na 30.09.2024 r., ponieważ do końca 2024 r. gmina nie zaciągnie kredytu na pokrycie planowanego deficytu ani pożyczki na realizację zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej wsi Ciarka”. Na koniec 2025 r. kwotę długu planuje się na poziomie 4.533.168,60 zł. Wydatki bieżące na obsługę długu wykazują tendencję malejącą.

Zgodnie z art. 7 pkt 1 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych ustaw (Dz. U. poz.1927) dokonano wyboru siedmioletniego okresu do wyliczenia relacji określonych w art. 243 ust. 1 uofp. W latach 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, do planowanych dochodów bieżących nie przekracza średniej arytmetycznej dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży

majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. W całym okresie prognozy gmina spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 uofp.

Wieloletnia Prognoza Finansowa w trakcie roku budżetowego będzie uaktualniana zgodnie ze zmianami wprowadzanymi uchwałami budżetowymi i zarządzeniami.