

wpł. 11. 04. 2025

Druk NR 113

L. dz. ....  
Podpis .....

**UCHWAŁA NR 20250411\_Ip\_zmiana\_wpf**  
**Rady Gminy Legnickie Pole**

z dnia 24 kwietnia 2025 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy**  
**Legnickie Pole na lata 2025-2038**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§1. W uchwale nr VII.82.2024 Rady Gminy Legnickie Pole z dnia 18.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2025-2038 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Legnickie Pole na lata 2025-2038 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
  - 2) Przedsięwzięcia do WPF stanowi załącznik nr 2 do uchwały;
  - 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Legnickie Pole.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

# 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 20250411\_ip\_zmiana\_wpf  
z dnia 2025-04-24

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:       |               |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            |                                |                                   | w tym:                                                     |  |
|------------------|-----------------------------|---------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|--|
|                  |                             | 1             | 1.1           | z tego:                                                                       |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |  |
|                  |                             |               |               | 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:                     |                                |                                   |                                                            |  |
|                  |                             |               |               |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         | z podatku od nieruchomości |                                |                                   |                                                            |  |
| Lp               | 1                           | 1.1           | 1.1.1         | 1.1.2                                                                         | 1.1.3                                                                       | 1.1.4               | 1.1.5                                                                     | 1.1.5.1                                 | 1.2                        | 1.2.1                          | 1.2.2                             |                                                            |  |
| 2025             | 74 676 268,65               | 47 617 675,13 | 17 785 511,32 | 411 991,84                                                                    | 800 095,84                                                                  | 3 671 124,27        | 24 948 951,86                                                             | 17 588 075,00                           | 27 058 593,52              | 680 080,00                     | 26 378 513,52                     |                                                            |  |
| 2026             | 57 641 033,40               | 49 753 850,00 | 19 030 497,00 | 440 831,00                                                                    | 856 103,00                                                                  | 2 934 341,00        | 26 492 078,00                                                             | 18 819 240,00                           | 7 887 183,40               | 0,00                           | 7 887 183,40                      |                                                            |  |
| 2027             | 51 296 219,00               | 51 296 219,00 | 19 620 442,00 | 454 497,00                                                                    | 882 642,00                                                                  | 3 025 306,00        | 27 313 332,00                                                             | 19 402 636,00                           | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |                                                            |  |
| 2028             | 52 732 513,00               | 52 732 513,00 | 20 169 814,00 | 467 223,00                                                                    | 907 356,00                                                                  | 3 110 015,00        | 28 078 105,00                                                             | 19 945 910,00                           | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |                                                            |  |
| 2029             | 54 209 023,00               | 54 209 023,00 | 20 734 569,00 | 480 305,00                                                                    | 932 762,00                                                                  | 3 197 095,00        | 28 864 292,00                                                             | 20 504 395,00                           | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |                                                            |  |
| 2030             | 55 564 248,00               | 55 564 248,00 | 21 252 933,00 | 492 313,00                                                                    | 956 081,00                                                                  | 3 277 022,00        | 29 585 899,00                                                             | 21 017 005,00                           | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |                                                            |  |
| 2031             | 56 953 354,00               | 56 953 354,00 | 21 784 256,00 | 504 621,00                                                                    | 979 983,00                                                                  | 3 358 948,00        | 30 325 546,00                                                             | 21 542 430,00                           | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |                                                            |  |
| 2032             | 58 377 189,00               | 58 377 189,00 | 22 328 862,00 | 517 237,00                                                                    | 1 004 483,00                                                                | 3 442 922,00        | 31 083 685,00                                                             | 22 080 991,00                           | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |                                                            |  |
| 2033             | 59 836 619,00               | 59 836 619,00 | 22 887 084,00 | 530 168,00                                                                    | 1 029 595,00                                                                | 3 528 995,00        | 31 860 777,00                                                             | 22 633 016,00                           | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |                                                            |  |
| 2034             | 61 332 534,00               | 61 332 534,00 | 23 459 261,00 | 543 422,00                                                                    | 1 055 335,00                                                                | 3 617 220,00        | 32 657 296,00                                                             | 23 198 841,00                           | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |                                                            |  |
| 2035             | 62 865 847,00               | 62 865 847,00 | 24 045 743,00 | 557 008,00                                                                    | 1 081 718,00                                                                | 3 707 650,00        | 33 473 728,00                                                             | 23 778 812,00                           | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |                                                            |  |
| 2036             | 64 437 493,00               | 64 437 493,00 | 24 646 887,00 | 570 933,00                                                                    | 1 108 761,00                                                                | 3 800 341,00        | 34 310 571,00                                                             | 24 373 282,00                           | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |                                                            |  |
| 2037             | 66 048 430,00               | 66 048 430,00 | 25 263 059,00 | 585 206,00                                                                    | 1 136 480,00                                                                | 3 895 350,00        | 35 168 335,00                                                             | 24 982 614,00                           | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |                                                            |  |
| 2038             | 67 699 640,00               | 67 699 640,00 | 25 894 635,00 | 599 836,00                                                                    | 1 164 892,00                                                                | 3 992 734,00        | 36 047 543,00                                                             | 25 607 179,00                           | 0,00                       | 0,00                           | 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 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.



| z tego:          |                       |                          |                                                       |                                          |                                                                                                                           |                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                 |                            |                                                                                          |                                                                                 |
|------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem x<br>2 | w tym:                   |                                                       |                                          |                                                                                                                           |                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                 | w tym:                     |                                                                                          |                                                                                 |
|                  |                       | Wydatki bieżące x<br>2.1 | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane<br>2.1.1 | z tytułu poręczeń i gwarancji x<br>2.1.2 | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu<br>splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x<br>2.1.2.1 | wydatki na obsługę długu x<br>2.1.3 | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu<br>splaty 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<br>2.1.3.1 | w tym:                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                 | Wydatki majątkowe x<br>2.2 | w tym:                                                                                   |                                                                                 |
|                  |                       |                          |                                                       |                                          |                                                                                                                           |                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu<br>splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x<br>2.1.3.2 | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu<br>splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x<br>2.1.3.3 |                            | Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy<br>2.2.1 | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne<br>2.2.1.1 |
| Lp               |                       |                          |                                                       |                                          |                                                                                                                           |                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                 |                            |                                                                                          |                                                                                 |
| 2025             | 77 864 955,19         | 46 367 021,58            | 21 282 698,20                                         | 0,00                                     | 0,00                                                                                                                      | 900 000,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                            | 31 497 933,61              | 31 497 933,61                                                                            | 2 977 227,07                                                                    |
| 2026             | 56 497 992,53         | 47 353 842,00            | 21 377 437,00                                         | 0,00                                     | 0,00                                                                                                                      | 1 138 543,00                        | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                            | 9 144 150,53               | 9 144 150,53                                                                             | 0,00                                                                            |
| 2027             | 49 928 118,72         | 48 565 756,00            | 22 104 270,00                                         | 0,00                                     | 0,00                                                                                                                      | 977 840,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                            | 1 362 362,72               | 1 362 362,72                                                                             | 0,00                                                                            |
| 2028             | 51 607 513,00         | 49 761 232,00            | 22 811 607,00                                         | 0,00                                     | 0,00                                                                                                                      | 828 888,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                            | 1 846 281,00               | 1 846 281,00                                                                             | 0,00                                                                            |
| 2029             | 52 884 023,00         | 50 859 148,00            | 23 393 303,00                                         | 0,00                                     | 0,00                                                                                                                      | 692 090,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                            | 2 024 875,00               | 2 024 875,00                                                                             | 0,00                                                                            |
| 2030             | 54 464 248,00         | 51 999 703,00            | 23 989 832,00                                         | 0,00                                     | 0,00                                                                                                                      | 566 772,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                            | 2 464 545,00               | 2 464 545,00                                                                             | 0,00                                                                            |
| 2031             | 55 628 354,00         | 53 196 431,00            | 24 595 575,00                                         | 0,00                                     | 0,00                                                                                                                      | 471 680,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                            | 2 431 923,00               | 2 431 923,00                                                                             | 0,00                                                                            |
| 2032             | 56 852 189,00         | 54 460 973,00            | 25 210 464,00                                         | 0,00                                     | 0,00                                                                                                                      | 418 104,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                            | 2 391 216,00               | 2 391 216,00                                                                             | 0,00                                                                            |
| 2033             | 58 311 619,00         | 55 754 971,00            | 25 840 726,00                                         | 0,00                                     | 0,00                                                                                                                      | 361 030,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                            | 2 556 648,00               | 2 556 648,00                                                                             | 0,00                                                                            |
| 2034             | 58 932 534,00         | 57 062 821,00            | 26 480 284,00                                         | 0,00                                     | 0,00                                                                                                                      | 290 492,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                            | 1 869 713,00               | 1 869 713,00                                                                             | 0,00                                                                            |
| 2035             | 60 465 847,00         | 58 391 509,00            | 27 135 671,00                                         | 0,00                                     | 0,00                                                                                                                      | 206 492,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                            | 2 074 338,00               | 2 074 338,00                                                                             | 0,00                                                                            |
| 2036             | 62 362 493,00         | 59 736 443,00            | 27 800 495,00                                         | 0,00                                     | 0,00                                                                                                                      | 110 368,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                            | 2 626 050,00               | 2 626 050,00                                                                             | 0,00                                                                            |
| 2037             | 65 248 430,00         | 61 145 072,00            | 28 481 607,00                                         | 0,00                                     | 0,00                                                                                                                      | 42 245,00                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                            | 4 103 358,00               | 4 103 358,00                                                                             | 0,00                                                                            |
| 2038             | 66 892 644,46         | 62 623 158,00            | 29 172 286,00                                         | 0,00                                     | 0,00                                                                                                                      | 14 122,00                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                            | 4 269 486,46               | 4 269 486,46                                                                             | 0,00                                                                            |



| z tego:          |                            |              |              |                                |                                                               |       |                                           |       |                                                    |        |       |                                           |                                                                          |        |  |
|------------------|----------------------------|--------------|--------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------------------|-------|----------------------------------------------------|--------|-------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------|--|
| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:       |              | Przychody budżetu <sup>x</sup> | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> |       | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |       | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym: |       | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym: |  |
|                  |                            | 3.1          | 4            |                                | 4.1                                                           | 4.1.1 | 4.2                                       | 4.2.1 |                                                    | 4.3    | 4.3.1 |                                           |                                                                          |        |  |
|                  |                            |              |              |                                |                                                               |       |                                           |       |                                                    |        |       |                                           |                                                                          |        |  |
| Lp               | 3                          | 3.1          | 4            | 4.1                            | 4.1.1                                                         | 4.2   | 4.2.1                                     | 4.3   | 4.3.1                                              |        |       |                                           |                                                                          |        |  |
| 2025             | -3 188 686,54              | 0,00         | 5 456 995,54 | 4 256 995,54                   | 3 188 686,54                                                  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                               |        |       |                                           |                                                                          |        |  |
| 2026             | 1 143 040,87               | 1 143 040,87 | 0,00         | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                               |        |       |                                           |                                                                          |        |  |
| 2027             | 1 368 100,28               | 1 368 100,28 | 0,00         | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                               |        |       |                                           |                                                                          |        |  |
| 2028             | 1 125 000,00               | 1 125 000,00 | 0,00         | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                               |        |       |                                           |                                                                          |        |  |
| 2029             | 1 325 000,00               | 1 325 000,00 | 0,00         | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                               |        |       |                                           |                                                                          |        |  |
| 2030             | 1 100 000,00               | 1 100 000,00 | 0,00         | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                               |        |       |                                           |                                                                          |        |  |
| 2031             | 1 325 000,00               | 1 325 000,00 | 0,00         | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                               |        |       |                                           |                                                                          |        |  |
| 2032             | 1 525 000,00               | 1 525 000,00 | 0,00         | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                               |        |       |                                           |                                                                          |        |  |
| 2033             | 1 525 000,00               | 1 525 000,00 | 0,00         | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                               |        |       |                                           |                                                                          |        |  |
| 2034             | 2 400 000,00               | 2 400 000,00 | 0,00         | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                               |        |       |                                           |                                                                          |        |  |
| 2035             | 2 400 000,00               | 2 400 000,00 | 0,00         | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                               |        |       |                                           |                                                                          |        |  |
| 2036             | 2 075 000,00               | 2 075 000,00 | 0,00         | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                               |        |       |                                           |                                                                          |        |  |
| 2037             | 800 000,00                 | 800 000,00   | 0,00         | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                               |        |       |                                           |                                                                          |        |  |
| 2038             | 806 995,54                 | 806 995,54   | 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:                                          |        |      |                                | 5            | z tego:                                             |                                |                    |         |
|------------------|--------------------------------------------------|--------|------|--------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------|---------|
|                  | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x | w tym: |      | na pokrycie deficytu budżetu x |              | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7) | na pokrycie deficytu budżetu x | Rozchody budżetu x |         |
|                  |                                                  |        |      |                                |              |                                                     |                                |                    |         |
|                  |                                                  |        |      |                                |              |                                                     |                                |                    | w tym:  |
| 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             | 1 200 000,00                                     | 0,00   | 0,00 | 0,00                           | 2 268 309,00 | 1 068 309,00                                        | 0,00                           | 0,00               | 0,00    |
| 2026             | 0,00                                             | 0,00   | 0,00 | 0,00                           | 1 143 040,87 | 1 143 040,87                                        | 0,00                           | 0,00               | 0,00    |
| 2027             | 0,00                                             | 0,00   | 0,00 | 0,00                           | 1 368 100,28 | 1 368 100,28                                        | 0,00                           | 0,00               | 0,00    |
| 2028             | 0,00                                             | 0,00   | 0,00 | 0,00                           | 1 125 000,00 | 1 125 000,00                                        | 0,00                           | 0,00               | 0,00    |
| 2029             | 0,00                                             | 0,00   | 0,00 | 0,00                           | 1 325 000,00 | 1 325 000,00                                        | 0,00                           | 0,00               | 0,00    |
| 2030             | 0,00                                             | 0,00   | 0,00 | 0,00                           | 1 100 000,00 | 1 100 000,00                                        | 0,00                           | 0,00               | 0,00    |
| 2031             | 0,00                                             | 0,00   | 0,00 | 0,00                           | 1 325 000,00 | 1 325 000,00                                        | 0,00                           | 0,00               | 0,00    |
| 2032             | 0,00                                             | 0,00   | 0,00 | 0,00                           | 1 525 000,00 | 1 525 000,00                                        | 0,00                           | 0,00               | 0,00    |
| 2033             | 0,00                                             | 0,00   | 0,00 | 0,00                           | 1 525 000,00 | 1 525 000,00                                        | 0,00                           | 0,00               | 0,00    |
| 2034             | 0,00                                             | 0,00   | 0,00 | 0,00                           | 2 400 000,00 | 2 400 000,00                                        | 0,00                           | 0,00               | 0,00    |
| 2035             | 0,00                                             | 0,00   | 0,00 | 0,00                           | 2 400 000,00 | 2 400 000,00                                        | 0,00                           | 0,00               | 0,00    |
| 2036             | 0,00                                             | 0,00   | 0,00 | 0,00                           | 2 075 000,00 | 2 075 000,00                                        | 0,00                           | 0,00               | 0,00    |
| 2037             | 0,00                                             | 0,00   | 0,00 | 0,00                           | 800 000,00   | 800 000,00                                          | 0,00                           | 0,00               | 0,00    |
| 2038             | 0,00                                             | 0,00   | 0,00 | 0,00                           | 806 995,54   | 806 995,54                                          | 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:                                                                            |                              |                                                                 |                 |         |                                                                                                    |                                             |               |                                                                 |                                                           | 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: |                              |                                                                 |                 |         |                                                                                                    |                                             |               |                                                                 |                                                           |                                                                                                  |                                                                           |
|                  | z tego:                                                                                              |                              |                                                                 |                 |         | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych usługowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x | Kwota długu x | kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x | Różnica między dochodami bieżącymi, wydatkami bieżącymi x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi 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 | kwota   |                                                                                                    |                                             |               |                                                                 |                                                           |                                                                                                  |                                                                           |
|                  |                                                                                                      |                              |                                                                 |                 |         |                                                                                                    |                                             |               |                                                                 |                                                           |                                                                                                  |                                                                           |
| 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    | 1 200 000,00                                                                                       | 18 918 136,69                               | 0,00          | 1 250 653,55                                                    | 2 450 653,55                                              |                                                                                                  |                                                                           |
| 2026             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00    | 0,00                                                                                               | 17 775 095,82                               | 0,00          | 2 400 008,00                                                    | 2 400 008,00                                              |                                                                                                  |                                                                           |
| 2027             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00    | 0,00                                                                                               | 16 406 995,54                               | 0,00          | 2 730 463,00                                                    | 2 730 463,00                                              |                                                                                                  |                                                                           |
| 2028             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00    | 0,00                                                                                               | 15 281 995,54                               | 0,00          | 2 971 281,00                                                    | 2 971 281,00                                              |                                                                                                  |                                                                           |
| 2029             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00    | 0,00                                                                                               | 13 956 995,54                               | 0,00          | 3 349 875,00                                                    | 3 349 875,00                                              |                                                                                                  |                                                                           |
| 2030             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00    | 0,00                                                                                               | 12 856 995,54                               | 0,00          | 3 564 545,00                                                    | 3 564 545,00                                              |                                                                                                  |                                                                           |
| 2031             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00    | 0,00                                                                                               | 11 531 995,54                               | 0,00          | 3 756 923,00                                                    | 3 756 923,00                                              |                                                                                                  |                                                                           |
| 2032             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00    | 0,00                                                                                               | 10 006 995,54                               | 0,00          | 3 916 216,00                                                    | 3 916 216,00                                              |                                                                                                  |                                                                           |
| 2033             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00    | 0,00                                                                                               | 8 481 995,54                                | 0,00          | 4 081 648,00                                                    | 4 081 648,00                                              |                                                                                                  |                                                                           |
| 2034             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00    | 0,00                                                                                               | 6 081 995,54                                | 0,00          | 4 269 713,00                                                    | 4 269 713,00                                              |                                                                                                  |                                                                           |
| 2035             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00    | 0,00                                                                                               | 3 681 995,54                                | 0,00          | 4 474 338,00                                                    | 4 474 338,00                                              |                                                                                                  |                                                                           |
| 2036             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00    | 0,00                                                                                               | 1 606 995,54                                | 0,00          | 4 701 050,00                                                    | 4 701 050,00                                              |                                                                                                  |                                                                           |
| 2037             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00    | 0,00                                                                                               | 806 995,54                                  | 0,00          | 4 903 358,00                                                    | 4 903 358,00                                              |                                                                                                  |                                                                           |
| 2038             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00    | 0,00                                                                                               | 0,00                                        | 0,00          | 5 076 482,00                                                    | 5 076 482,00                                              |                                                                                                  |                                                                           |

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.



| Wskaźnik spłaty zobowiązań |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wyszczególnienie           | 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 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> |
|                            | 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> | 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>                        | 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> | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 8.4.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2025                       | 4,48%                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 4,89%                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 13,20%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 15,02%                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2026                       | 4,87%                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,27%                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 11,77%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 13,59%                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2027                       | 4,86%                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,68%                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 10,32%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 12,14%                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2028                       | 3,94%                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,66%                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 9,69%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 11,51%                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2029                       | 3,95%                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,92%                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 8,50%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 10,32%                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2030                       | 3,19%                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,90%                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 5,64%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,46%                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2031                       | 3,35%                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,89%                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 5,72%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,54%                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2032                       | 3,54%                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,89%                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 7,32%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,32%                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2033                       | 3,35%                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,89%                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 7,74%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,74%                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2034                       | 4,66%                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,90%                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 7,83%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,83%                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2035                       | 4,41%                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,91%                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 7,86%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,86%                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2036                       | 3,60%                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,93%                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 7,90%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,90%                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2037                       | 1,96%                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,96%                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 7,90%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,90%                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2038                       | 1,29%                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,99%                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 7,91%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,91%                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 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

| Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy |                                                                                                                                                |            |            |                                                                                                                                     |                                                                                                                                     |                                                  |                                                                                                                                               |                                                                                                                                               |            |                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wyszczególnienie                                                                                                              | 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:                                                                                                                              |                                                  | Wydaki 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:                                                                                                                                        |            | Wydaki 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> |
|                                                                                                                               | 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 | środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                               | Wydaki 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:     |                                                                                                                                               |
|                                                                                                                               |                                                                                                                                                |            |            |                                                                                                                                     |                                                                                                                                     |                                                  |                                                                                                                                               |                                                                                                                                               |            |                                                                                                                                               |
| 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                                                                                                                          | 300 000,00                                                                                                                                     | 300 000,00 | 300 000,00 | 5 888 819,52                                                                                                                        | 5 888 819,52                                                                                                                        | 4 222 152,92                                     | 300 000,00                                                                                                                                    | 300 000,00                                                                                                                                    | 287 442,74 |                                                                                                                                               |
| 2026                                                                                                                          | 132 592,22                                                                                                                                     | 132 592,22 | 132 592,22 | 2 018 606,40                                                                                                                        | 2 018 606,40                                                                                                                        | 2 018 606,40                                     | 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       |                                                                                                                                               |
| 2031                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00       | 0,00       | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                             | 0,00                                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                          | 0,00       |                                                                                                                                               |
| 2032                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00       | 0,00       | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                             | 0,00                                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                          | 0,00       |                                                                                                                                               |
| 2033                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00       | 0,00       | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                             | 0,00                                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                          | 0,00       |                                                                                                                                               |
| 2034                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00       | 0,00       | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                             | 0,00                                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                          | 0,00       |                                                                                                                                               |
| 2035                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00       | 0,00       | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                             | 0,00                                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                          | 0,00       |                                                                                                                                               |
| 2036                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00       | 0,00       | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                             | 0,00                                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                          | 0,00       |                                                                                                                                               |
| 2037                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00       | 0,00       | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                             | 0,00                                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                          | 0,00       |                                                                                                                                               |
| 2038                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00       | 0,00       | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                             | 0,00                                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                          | 0,00       |                                                                                                                                               |

| Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 |                                                               |                                                                      |            |               |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wyszczególnienie                                             | 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 i 3 ustawy | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                      | bieżące    | majątkowe     |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
|                                                              |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 |                                                               |                                                                      |            |               |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
| 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                                                         | 1 968 906.30                                                                                                                        | 1 968 906.30                                                                                                                    | 302 239.70                                                    | 20 393 638.61                                                        | 300 000.00 | 20 093 638.61 | 0.00                                                                                                        | 0.00                                                                                                                                       | 0.00                                                                                                                                                                                              | 0.00                                                                                                                                                             |
| 2026                                                         | 0.00                                                                                                                                | 0.00                                                                                                                            | 0.00                                                          | 6 099 552.57                                                         | 102 592.22 | 5 996 960.35  | 0.00                                                                                                        | 0.00                                                                                                                                       | 0.00                                                                                                                                                                                              | 0.00                                                                                                                                                             |
| 2027                                                         | 0.00                                                                                                                                | 0.00                                                                                                                            | 0.00                                                          | 30 000.00                                                            | 30 000.00  | 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                                                                                                                                                             |
| 2031                                                         | 0.00                                                                                                                                | 0.00                                                                                                                            | 0.00                                                          | 0.00                                                                 | 0.00       | 0.00          | 0.00                                                                                                        | 0.00                                                                                                                                       | 0.00                                                                                                                                                                                              | 0.00                                                                                                                                                             |
| 2032                                                         | 0.00                                                                                                                                | 0.00                                                                                                                            | 0.00                                                          | 0.00                                                                 | 0.00       | 0.00          | 0.00                                                                                                        | 0.00                                                                                                                                       | 0.00                                                                                                                                                                                              | 0.00                                                                                                                                                             |
| 2033                                                         | 0.00                                                                                                                                | 0.00                                                                                                                            | 0.00                                                          | 0.00                                                                 | 0.00       | 0.00          | 0.00                                                                                                        | 0.00                                                                                                                                       | 0.00                                                                                                                                                                                              | 0.00                                                                                                                                                             |
| 2034                                                         | 0.00                                                                                                                                | 0.00                                                                                                                            | 0.00                                                          | 0.00                                                                 | 0.00       | 0.00          | 0.00                                                                                                        | 0.00                                                                                                                                       | 0.00                                                                                                                                                                                              | 0.00                                                                                                                                                             |
| 2035                                                         | 0.00                                                                                                                                | 0.00                                                                                                                            | 0.00                                                          | 0.00                                                                 | 0.00       | 0.00          | 0.00                                                                                                        | 0.00                                                                                                                                       | 0.00                                                                                                                                                                                              | 0.00                                                                                                                                                             |
| 2036                                                         | 0.00                                                                                                                                | 0.00                                                                                                                            | 0.00                                                          | 0.00                                                                 | 0.00       | 0.00          | 0.00                                                                                                        | 0.00                                                                                                                                       | 0.00                                                                                                                                                                                              | 0.00                                                                                                                                                             |
| 2037                                                         | 0.00                                                                                                                                | 0.00                                                                                                                            | 0.00                                                          | 0.00                                                                 | 0.00       | 0.00          | 0.00                                                                                                        | 0.00                                                                                                                                       | 0.00                                                                                                                                                                                              | 0.00                                                                                                                                                             |
| 2038                                                         | 0.00                                                                                                                                | 0.00                                                                                                                            | 0.00                                                          | 0.00                                                                 | 0.00       | 0.00          | 0.00                                                                                                        | 0.00                                                                                                                                       | 0.00                                                                                                                                                                                              | 0.00                                                                                                                                                             |



| Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych |                                                                                                 |                              |                                                                            |                                                                        |                                                              |            |        |                                                     |                                                                                                              |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                            |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------|--------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wyszczególnienie                                             | w tym:                                                                                          |                              |                                                                            |                                                                        |                                                              |            |        |                                                     |                                                                                                              |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                            |
|                                                              | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x | Wydatki zmniejszające dług x | splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x | splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x | w tym:     |        | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza splata 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, emitowanych lub zaciągniętych do równoważności kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                                                              |                                                                                                 |                              |                                                                            |                                                                        |                                                              |            | w tym: |                                                     |                                                                                                              |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                            |
|                                                              |                                                                                                 |                              |                                                                            |                                                                        |                                                              |            |        |                                                     |                                                                                                              |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                            |
| 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                                                         | 1 068 309,00                                                                                    | 0,00                         | 0,00                                                                       | 0,00                                                                   | 0,00                                                         | 0,00       | 0,00   | 0,00                                                | 0,00                                                                                                         | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                            |
| 2026                                                         | 1 043 040,87                                                                                    | 0,00                         | 0,00                                                                       | 0,00                                                                   | 0,00                                                         | 0,00       | 0,00   | 0,00                                                | x                                                                                                            | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                            |
| 2027                                                         | 1 268 100,28                                                                                    | 0,00                         | 0,00                                                                       | 0,00                                                                   | 0,00                                                         | 0,00       | 0,00   | 0,00                                                | x                                                                                                            | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                            |
| 2028                                                         | 875 000,00                                                                                      | 0,00                         | 0,00                                                                       | 0,00                                                                   | 0,00                                                         | 0,00       | 0,00   | 0,00                                                | x                                                                                                            | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                            |
| 2029                                                         | 975 000,00                                                                                      | 0,00                         | 0,00                                                                       | 0,00                                                                   | 0,00                                                         | 0,00       | 0,00   | 0,00                                                | x                                                                                                            | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                            |
| 2030                                                         | 1 050 000,00                                                                                    | 0,00                         | 0,00                                                                       | 0,00                                                                   | 0,00                                                         | 0,00       | 0,00   | 0,00                                                | x                                                                                                            | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                            |
| 2031                                                         | 1 275 000,00                                                                                    | 0,00                         | 0,00                                                                       | 0,00                                                                   | 0,00                                                         | 0,00       | 0,00   | 0,00                                                | x                                                                                                            | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                            |
| 2032                                                         | 875 000,00                                                                                      | 0,00                         | 0,00                                                                       | 0,00                                                                   | 0,00                                                         | 0,00       | 0,00   | 0,00                                                | x                                                                                                            | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                            |
| 2033                                                         | 875 000,00                                                                                      | 0,00                         | 0,00                                                                       | 0,00                                                                   | 0,00                                                         | 0,00       | 0,00   | 0,00                                                | x                                                                                                            | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                            |
| 2034                                                         | 2 250 000,00                                                                                    | 0,00                         | 0,00                                                                       | 0,00                                                                   | 0,00                                                         | 0,00       | 0,00   | 0,00                                                | x                                                                                                            | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                            |
| 2035                                                         | 2 250 000,00                                                                                    | 0,00                         | 0,00                                                                       | 0,00                                                                   | 0,00                                                         | 0,00       | 0,00   | 0,00                                                | x                                                                                                            | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                            |
| 2036                                                         | 1 925 000,00                                                                                    | 0,00                         | 0,00                                                                       | 0,00                                                                   | 0,00                                                         | 0,00       | 0,00   | 0,00                                                | x                                                                                                            | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                            |
| 2037                                                         | 0,00                                                                                            | 0,00                         | 0,00                                                                       | 0,00                                                                   | 0,00                                                         | 0,00       | 0,00   | 0,00                                                | x                                                                                                            | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                            |
| 2038                                                         | 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 wyliczeniu 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 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 długie, informację o wydatkach 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 20250411\_lp\_zmiana\_wpf  
z dnia 2025-04-24

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 2029 |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------|
|         |                                                                                                                                                                                                                                                |                                           | Od               | Do   |                          |               |              |            |            |            |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                |                                           |                  |      | 28 294 599,18            | 20 393 638,61 | 6 099 552,57 | 30 000,00  | 0,00       | 0,00       |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 773 125,22               | 300 000,00    | 102 592,22   | 30 000,00  | 0,00       | 0,00       |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |      | 27 521 473,96            | 20 093 638,61 | 5 996 960,35 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 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: |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 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                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 28 294 599,18            | 20 393 638,61 | 6 099 552,57 | 30 000,00  | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 773 125,22               | 300 000,00    | 102 592,22   | 30 000,00  | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.1 | rozwój usług społecznych - wykluczenie społeczne- mieszkanie treningowe - rozwój usług społecznych - wykluczenie społeczne- mieszkanie treningowe                                                                                              | Urząd Gminy Legnickie Pole                | 2024             | 2027 | 773 125,22               | 300 000,00    | 102 592,22   | 30 000,00  | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |      | 27 521 473,96            | 20 093 638,61 | 5 996 960,35 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.1 | Budowa komisariatu policji - Poprawa bezpieczeństwa na terenie gminy                                                                                                                                                                           | Urząd Gminy Legnickie Pole                | 2024             | 2025 | 100 000,00               | 50 000,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.2 | Infrastruktura Kół Gospodyń Wiejskich w Gminie Legnickie Pole                                                                                                                                                                                  | Urząd Gminy Legnickie Pole                | 2024             | 2025 | 6 840 000,00             | 6 240 000,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.3 | Przebudowa ul. Krasieńskiego w miejscowości Legnickie Pole                                                                                                                                                                                     | Urząd Gminy Legnickie Pole                | 2024             | 2025 | 3 334 022,00             | 2 834 022,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.5 | Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 320 w Nowej Wsi Legnickiej w zakresie budowy chodnika                                                                                                                                                         | Urząd Gminy Legnickie Pole                | 2024             | 2025 | 775 492,24               | 494 617,24    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.6 | Rozbudowa układu komunikacyjnego w obrębie autostrady A4                                                                                                                                                                                       | Urząd Gminy Legnickie Pole                | 2025             | 2026 | 271 574,37               | 199 999,37    | 71 575,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.7 | wykonanie otworu poszukiwawczo-rozpoznawczego wód termalnych w Legnickim Polu GT-1 - wykonanie otworu poszukiwawczo-rozpoznawczego wód termalnych w Legnickim Polu GT-1                                                                        | LEGNICKIE POLE                            | 2025             | 2026 | 16 200 385,35            | 10 275 000,00 | 5 925 385,35 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |



| L.p.    | Limit<br>zobowiązań |
|---------|---------------------|
| 1       | 26 523 191,18       |
| 1.a     | 432 592,22          |
| 1.b     | 26 090 598,96       |
| 1.1     | 0,00                |
| 1.1.1   | 0,00                |
| 1.1.2   | 0,00                |
| 1.2     | 0,00                |
| 1.2.1   | 0,00                |
| 1.2.2   | 0,00                |
| 1.3     | 26 523 191,18       |
| 1.3.1   | 432 592,22          |
| 1.3.1.1 | 432 592,22          |
| 1.3.2   | 26 090 598,96       |
| 1.3.2.1 | 50 000,00           |
| 1.3.2.2 | 6 240 000,00        |
| 1.3.2.3 | 2 834 022,00        |
| 1.3.2.5 | 494 617,24          |
| 1.3.2.6 | 271 574,37          |
| 1.3.2.7 | 16 200 385,35       |



Załącznik nr 3 do

Uchwały Rady Gminy Legnickie

## **UZASADNIENIE uchwała bazowa**

### **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2025-2038**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszącą 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 Legnickie Pole 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 Legnickie Pole jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Legnickie Pole za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Legnickie Pole na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć

zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2038. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Legnickie Pole została przygotowana na lata 2025-2038.

## Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Legnickie Pole 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 Legnickie Pole, 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 10 października 2024 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 |
|------|---------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| 2026 | 3,50%               | 3,10%                                 | 6,30%                                                         |
| 2027 | 3,10%               | 2,60%                                 | 5,80%                                                         |
| 2028 | 2,80%               | 2,50%                                 | 5,30%                                                         |
| 2029 | 2,80%               | 2,50%                                 | 2,70%                                                         |
| 2030 | 2,50%               | 2,50%                                 | 2,70%                                                         |
| 2031 | 2,40%               | 2,50%                                 | 2,60%                                                         |
| 2032 | 2,10%               | 2,50%                                 | 2,50%                                                         |
| 2033 | 2,00%               | 2,50%                                 | 2,50%                                                         |
| 2034 | 2,00%               | 2,50%                                 | 2,40%                                                         |
| 2035 | 1,90%               | 2,50%                                 | 2,40%                                                         |
| 2036 | 1,80%               | 2,50%                                 | 2,30%                                                         |
| 2037 | 1,70%               | 2,50%                                 | 2,30%                                                         |
| 2038 | 1,50%               | 2,50%                                 | 2,20%                                                         |

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. ([www.mf.gov.pl](http://www.mf.gov.pl)), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2038 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 Legnickie Pole.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w



WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 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 Legnickie Pole 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:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. 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 Legnickie Pole oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących



posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. W 2026 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 7,00% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2027 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli poniżej.

#### Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

| Wyszczególnienie           | Lata      | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|
| dochody z udziału w PIT    | 2027-2030 | 100,00%             | 0,00%                                 |
|                            | 2031-2038 | 0,00%               | 100,00%                               |
| dochody z udziału w CIT    | 2027-2030 | 100,00%             | 0,00%                                 |
|                            | 2031-2038 | 0,00%               | 100,00%                               |
| subwencja ogólna           | 2027-2030 | 100,00%             | 0,00%                                 |
|                            | 2031-2038 | 0,00%               | 100,00%                               |
| dotacje bieżące            | 2027-2030 | 100,00%             | 0,00%                                 |
|                            | 2031-2038 | 0,00%               | 100,00%                               |
| pozostałe, w tym:          | 2027-2030 | 100,00%             | 0,00%                                 |
|                            | 2031-2038 | 0,00%               | 100,00%                               |
| z podatku od nieruchomości | 2027-2030 | 100,00%             | 0,00%                                 |
|                            | 2031-2038 | 0,00%               | 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 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Legnickie Pole, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 17 588 075,00 zł, co stanowi 104,09% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 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 2025 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 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 21 815 161,60 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 7 887 183,40 zł. Szczegółowe informacje zawarto w tabeli poniżej.

### Planowane dotacje i środki na inwestycje w latach 2025-2026

| L.p.        | Nazwa zadania                                                                                                | Fundusz / Program             | Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2025 | Planowane dotacje majątkowe 2026 |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------|
| 1           | Budowa chodnika i ścieżki rowerowej na trasie legnickie Pole - LSSE                                          | FEDS 03.01 UE                 | 1 666 666,60 zł                                   | 2 018 606,40 zł                  |
| 2           | Wykonanie odwiertu wód Termalnych                                                                            | NFOŚiGW                       | 10 275 000,00 zł                                  | 5 868 577,00 zł                  |
| 3           | Przebudowa ul. Krasieńskiego w Legnickim Polu                                                                | Polski Ład                    | 1 084 022,00 zł                                   |                                  |
| 4           | Budowa oświetlenia w Gminie Legnickie Pole                                                                   | Polski Ład                    | 450 672,00 zł                                     |                                  |
| 5           | Infrastruktura Kół Gospodyń Wiejskich na terenie Gminy Legnickie Pole                                        | Polski Ład                    | 5 990 000,00 zł                                   |                                  |
| 6           | Modernizacja drogi w Raczkowie                                                                               | Polski Ład                    | 1 990 000,00 zł                                   |                                  |
| 7.          | Budowa chodnika i ścieżki rowerowej na trasie legnickie Pole - LSSE dofinansowanie do udziału własnego w 50% | dotacja z Powiatu Legnickiego | 250 000,00 zł                                     |                                  |
| 8.          | Modernizacja drogi powiatowej w Legnickim Polu-centrum (dokumentacja techniczna)                             | dotacja z Powiatu Legnickiego | 108 801,00 zł                                     |                                  |
| <b>SUMA</b> |                                                                                                              |                               | <b>21 815 161,60 zł</b>                           | <b>7 887 183,40 zł</b>           |



Źródło: Opracowanie własne.

## 2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Legnickie Pole 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 związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Legnickie Pole 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 na inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|--------------------------|-----------|---------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| wynagrodzenia i pochodne | 2026-2038 | 0,00%               | 75,00%                                   | 25,00%                                                        |
| inne                     | 2026-2038 | 0,00%               | 100,00%                                  | 0,00%                                                         |

Źródło: Opracowanie własne.

### Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Legnickie Pole wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 20 575 011,23 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 1 184 018,41 zł. W latach 2026-2038 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 Legnickie Pole nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

### 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 wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

### 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 Legnickie Pole na lata 2025-2038.

## 3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -3 188 686,54 zł, a jego pokrycie planuje się z kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych.

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 Legnickie Pole

| Rok  | Dochody [zł]  | Wydatki [zł]  | Wynik budżetu [zł] |
|------|---------------|---------------|--------------------|
| 2025 | 68 994 167,46 | 72 182 854,00 | -3 188 686,54      |
| 2026 | 57 641 033,40 | 56 497 724,40 | 1 143 309,00       |
| 2027 | 51 296 219,00 | 49 928 118,72 | 1 368 100,28       |
| 2028 | 52 732 513,00 | 51 607 513,00 | 1 125 000,00       |
| 2029 | 54 209 023,00 | 52 884 023,00 | 1 325 000,00       |
| 2030 | 55 564 248,00 | 54 464 248,00 | 1 100 000,00       |
| 2031 | 56 953 354,00 | 55 628 354,00 | 1 325 000,00       |
| 2032 | 58 377 189,00 | 56 852 189,00 | 1 525 000,00       |
| 2033 | 59 836 619,00 | 58 311 619,00 | 1 525 000,00       |
| 2034 | 61 332 534,00 | 58 932 534,00 | 2 400 000,00       |
| 2035 | 62 865 847,00 | 60 465 847,00 | 2 400 000,00       |
| 2036 | 64 437 493,00 | 61 344 725,78 | 3 092 767,22       |
| 2037 | 66 048 430,00 | 65 248 430,00 | 800 000,00         |
| 2038 | 67 699 640,00 | 66 892 644,46 | 806 995,54         |

Źródło: Opracowanie własne.

## 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 4 256 995,54 zł. Przychody Gminy Legnickie Pole w 2025 r. obejmują kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych.

## 5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Legnickie Pole obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2038. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

### Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Legnickie Pole

| Rok  | Zobowiązanie historyczne<br>[zł] | Zobowiązanie planowane<br>[zł] | Zobowiązania<br>razem [zł] |
|------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------|
| 2025 | 1 068 309,00                     | 0,00                           | 1 068 309,00               |
| 2026 | 1 043 309,00                     | 100 000,00                     | 1 143 309,00               |
| 2027 | 1 268 100,28                     | 100 000,00                     | 1 368 100,28               |
| 2028 | 875 000,00                       | 250 000,00                     | 1 125 000,00               |
| 2029 | 975 000,00                       | 350 000,00                     | 1 325 000,00               |
| 2030 | 1 050 000,00                     | 50 000,00                      | 1 100 000,00               |
| 2031 | 1 275 000,00                     | 50 000,00                      | 1 325 000,00               |
| 2032 | 875 000,00                       | 650 000,00                     | 1 525 000,00               |
| 2033 | 875 000,00                       | 650 000,00                     | 1 525 000,00               |
| 2034 | 2 250 000,00                     | 150 000,00                     | 2 400 000,00               |
| 2035 | 2 250 000,00                     | 150 000,00                     | 2 400 000,00               |
| 2036 | 2 942 767,22                     | 150 000,00                     | 3 092 767,22               |
| 2037 | 0,00                             | 800 000,00                     | 800 000,00                 |
| 2038 | 0,00                             | 806 995,54                     | 806 995,54                 |

Źródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2025-2038, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 16 747 485,50 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 19 936 172,04 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 2025 roku wyniesie 44,86%.

### Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2025-2029

| Rok | Planowana kwota długu na<br>koniec roku [zł] | Podstawa wskaźnika* [zł] | Relacja |
|-----|----------------------------------------------|--------------------------|---------|
|-----|----------------------------------------------|--------------------------|---------|



|      |               |               |        |
|------|---------------|---------------|--------|
| 2025 | 19 936 172,04 | 44 436 630,86 | 44,86% |
| 2026 | 18 792 863,04 | 46 819 509,00 | 40,14% |
| 2027 | 17 424 762,76 | 48 270 913,00 | 36,10% |
| 2028 | 16 299 762,76 | 49 622 498,00 | 32,85% |
| 2029 | 14 974 762,76 | 51 011 928,00 | 29,36% |

\*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 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Legnickie Pole zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

### Wynik budżetu bieżącego Gminy Legnickie Pole

| Rok  | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|----------------------------------------------------|
| 2025 | 46 498 925,86        | 45 566 051,30        | 932 874,56                   | 932 874,56                                         |
| 2026 | 49 753 850,00        | 47 353 842,00        | 2 400 008,00                 | 2 400 008,00                                       |
| 2027 | 51 296 219,00        | 48 565 756,00        | 2 730 463,00                 | 2 730 463,00                                       |
| 2028 | 52 732 513,00        | 49 761 232,00        | 2 971 281,00                 | 2 971 281,00                                       |
| 2029 | 54 209 023,00        | 50 859 148,00        | 3 349 875,00                 | 3 349 875,00                                       |
| 2030 | 55 564 248,00        | 51 999 703,00        | 3 564 545,00                 | 3 564 545,00                                       |
| 2031 | 56 953 354,00        | 53 196 431,00        | 3 756 923,00                 | 3 756 923,00                                       |
| 2032 | 58 377 189,00        | 54 460 973,00        | 3 916 216,00                 | 3 916 216,00                                       |
| 2033 | 59 836 619,00        | 55 754 971,00        | 4 081 648,00                 | 4 081 648,00                                       |
| 2034 | 61 332 534,00        | 57 062 821,00        | 4 269 713,00                 | 4 269 713,00                                       |
| 2035 | 62 865 847,00        | 58 391 509,00        | 4 474 338,00                 | 4 474 338,00                                       |
| 2036 | 64 437 493,00        | 59 736 443,00        | 4 701 050,00                 | 4 701 050,00                                       |
| 2037 | 66 048 430,00        | 61 145 072,00        | 4 903 358,00                 | 4 903 358,00                                       |
| 2038 | 67 699 640,00        | 62 623 158,00        | 5 076 482,00                 | 5 076 482,00                                       |

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 Legnickie Pole 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) |
|------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| 2025 | 4,50%                                              | 13,20%                                                   | TAK                                                              | 14,18%                                                      | TAK                                                                |
| 2026 | 4,87%                                              | 11,42%                                                   | TAK                                                              | 12,65%                                                      | TAK                                                                |
| 2027 | 4,86%                                              | 9,97%                                                    | TAK                                                              | 11,20%                                                      | TAK                                                                |
| 2028 | 3,94%                                              | 9,34%                                                    | TAK                                                              | 10,58%                                                      | TAK                                                                |
| 2029 | 3,95%                                              | 8,15%                                                    | TAK                                                              | 9,38%                                                       | TAK                                                                |
| 2030 | 3,19%                                              | 5,29%                                                    | TAK                                                              | 6,52%                                                       | TAK                                                                |
| 2031 | 3,35%                                              | 5,37%                                                    | TAK                                                              | 6,60%                                                       | TAK                                                                |
| 2032 | 3,54%                                              | 7,22%                                                    | TAK                                                              | 7,22%                                                       | TAK                                                                |
| 2033 | 3,35%                                              | 7,74%                                                    | TAK                                                              | 7,74%                                                       | TAK                                                                |
| 2034 | 4,66%                                              | 7,83%                                                    | TAK                                                              | 7,83%                                                       | TAK                                                                |
| 2035 | 4,41%                                              | 7,86%                                                    | TAK                                                              | 7,86%                                                       | TAK                                                                |
| 2036 | 5,28%                                              | 7,90%                                                    | TAK                                                              | 7,90%                                                       | TAK                                                                |
| 2037 | 1,36%                                              | 7,90%                                                    | TAK                                                              | 7,90%                                                       | TAK                                                                |
| 2038 | 1,29%                                              | 7,91%                                                    | TAK                                                              | 7,91%                                                       | TAK                                                                |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Legnickie Pole spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

## 9. Przedsięwzięcia

Gmina Legnickie Pole planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2027. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr VI.76.2024 Rady Gminy Legnickie Pole z dnia 27.11.2024 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Przebudowa drogi powiatowej w Księginicach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 400 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 200 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 400 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Legnickie Pole.
2. Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 320 w Nowej Wsi Legnickiej w zakresie budowy chodnika – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 775 492,24 zł, w tym w 2025 r. – 494 617,24 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 494 617,24 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Legnickie Pole.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) rozwój usług społecznych - wykluczenie społeczne- mieszkanie treningowe – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę

- 150 761,64 zł;
- b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 242 610,71 zł;
  - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 248 683,93 zł;
  - d. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 491 294,64 zł;
- 2) Budowa komisariatu policji – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- e. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 50 000,00 zł;
- 3) Infrastruktura Kół Gospodyń Wiejskich w Gminie Legnickie Pole – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- f. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 860 000,00 zł;
  - g. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 5 380 000,00 zł;
  - h. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 460 000,00 zł;
- 4) Przebudowa ul. Krasińskiego w miejscowości Legnickie Pole – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- i. ustalenie limitu zobowiązań w kwocie łącznej 3.334.022 zł w tym na rok 2025 w kwocie 2.834.022 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.

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2025-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 stycznia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Legnickie Pole:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 919 913,22 zł, z czego dochody bieżące nie uległy zmianie, a dochody majątkowe zwiększono o 3 919 913,22 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 919 913,22 zł, z czego wydatki bieżące nie uległy zmianie, a wydatki majątkowe zwiększono o 3 919 913,22 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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



**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku**

| Wyszczególnienie  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł]   | Po zmianie [zł] |
|-------------------|-------------------|---------------|-----------------|
| Dochody ogółem    | 68 994 167,46     | +3 919 913,22 | 72 914 080,68   |
| Dochody majątkowe | 22 495 241,60     | +3 919 913,22 | 26 415 154,82   |
| Wydatki ogółem    | 72 182 854,00     | +3 919 913,22 | 76 102 767,22   |
| Wydatki majątkowe | 26 616 802,70     | +3 919 913,22 | 30 536 715,92   |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Legnickie Pole:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2038. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 2. Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Legnickie Pole**

| Rok  | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2025 | 1 068 309,00                  | 0,00                        | 1 068 309,00            |
| 2026 | 1 043 309,00                  | 100 000,00                  | 1 143 309,00            |
| 2027 | 1 268 100,28                  | 100 000,00                  | 1 368 100,28            |
| 2028 | 875 000,00                    | 250 000,00                  | 1 125 000,00            |
| 2029 | 975 000,00                    | 350 000,00                  | 1 325 000,00            |
| 2030 | 1 050 000,00                  | 50 000,00                   | 1 100 000,00            |
| 2031 | 1 275 000,00                  | 50 000,00                   | 1 325 000,00            |
| 2032 | 875 000,00                    | 650 000,00                  | 1 525 000,00            |
| 2033 | 875 000,00                    | 650 000,00                  | 1 525 000,00            |
| 2034 | 2 250 000,00                  | 150 000,00                  | 2 400 000,00            |
| 2035 | 2 250 000,00                  | 150 000,00                  | 2 400 000,00            |
| 2036 | 2 942 767,22                  | 150 000,00                  | 3 092 767,22            |
| 2037 | 0,00                          | 800 000,00                  | 800 000,00              |
| 2038 | 0,00                          | 806 995,54                  | 806 995,54              |

Źródło: Opracowanie własne.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Rozbudowa układu komunikacyjnego w obrębie autostrady A4 – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 271 574,37 zł, w tym w 2025 r. – 199 999,37 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 271 574,37 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Legnickie Pole.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) Przebudowa ul. Krasińskiego w miejscowości Legnickie Pole – zmiana w

przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- j. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 500 000,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa drogi powiatowej w Księginicach.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2025 | 9 818 639,24      | -0,63       | 9 818 638,61    |
| 2026 | 200 000,00        | -128 425,00 | 71 575,00       |

Źródło: opracowanie własne.

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.

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

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2025-2038**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 lutego 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Legnickie Pole:

1. Dochody ogółem zwiększono o 6 251 898,37 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 174 058,67 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 6 077 839,70 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 6 251 898,37 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 36 279,68 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 6 215 618,69 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku**

| Wyszczególnienie          | Przed zmianą [zł]    | Zmiana [zł]          | Po zmianie [zł]      |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>72 914 080,68</b> | <b>+6 251 898,37</b> | <b>79 165 979,05</b> |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>46 498 925,86</b> | <b>+174 058,67</b>   | <b>46 672 984,53</b> |
| Dotacje bieżące           | 2 742 375,00         | +174 058,67          | 2 916 433,67         |
| <b>Dochody majątkowe</b>  | <b>26 415 154,82</b> | <b>+6 077 839,70</b> | <b>32 492 994,52</b> |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>76 102 767,22</b> | <b>+6 251 898,37</b> | <b>82 354 665,59</b> |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>45 566 051,30</b> | <b>+36 279,68</b>    | <b>45 602 330,98</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 20 575 011,23        | +38 835,52           | 20 613 846,75        |
| Pozostałe wydatki bieżące | 24 091 040,07        | -2 555,84            | 24 088 484,23        |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>30 536 715,92</b> | <b>+6 215 618,69</b> | <b>36 752 334,61</b> |



Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł]   | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|---------------|-----------------|
| 2026 | 9 143 882,40      | +268,13       | 9 144 150,53    |
| 2027 | 1 362 362,72      | -             | 1 362 362,72    |
| 2028 | 1 846 281,00      | -             | 1 846 281,00    |
| 2029 | 2 024 875,00      | -             | 2 024 875,00    |
| 2030 | 2 464 545,00      | -             | 2 464 545,00    |
| 2031 | 2 431 923,00      | -             | 2 431 923,00    |
| 2032 | 2 391 216,00      | -             | 2 391 216,00    |
| 2033 | 2 556 648,00      | -             | 2 556 648,00    |
| 2034 | 1 869 713,00      | -             | 1 869 713,00    |
| 2035 | 2 074 338,00      | -             | 2 074 338,00    |
| 2036 | 1 608 282,78      | +1 017 767,22 | 2 626 050,00    |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Legnickie Pole:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF**

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł]   | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|---------------|-----------------|
| 2026 | 1 143 309,00      | -268,13       | 1 143 040,87    |
| 2027 | 1 368 100,28      | -             | 1 368 100,28    |
| 2028 | 1 125 000,00      | -             | 1 125 000,00    |
| 2029 | 1 325 000,00      | -             | 1 325 000,00    |
| 2030 | 1 100 000,00      | -             | 1 100 000,00    |
| 2031 | 1 325 000,00      | -             | 1 325 000,00    |
| 2032 | 1 525 000,00      | -             | 1 525 000,00    |
| 2033 | 1 525 000,00      | -             | 1 525 000,00    |
| 2034 | 2 400 000,00      | -             | 2 400 000,00    |
| 2035 | 2 400 000,00      | -             | 2 400 000,00    |
| 2036 | 3 092 767,22      | -1 017 767,22 | 2 075 000,00    |

Źródło: opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2038. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 4. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Legnickie Pole**

| Rok  | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2025 | 1 068 309,00                  | 0,00                        | 1 068 309,00            |
| 2026 | 1 043 040,87                  | 100 000,00                  | 1 143 040,87            |
| 2027 | 1 268 100,28                  | 100 000,00                  | 1 368 100,28            |

|      |              |            |              |
|------|--------------|------------|--------------|
| 2028 | 875 000,00   | 250 000,00 | 1 125 000,00 |
| 2029 | 975 000,00   | 350 000,00 | 1 325 000,00 |
| 2030 | 1 050 000,00 | 50 000,00  | 1 100 000,00 |
| 2031 | 1 275 000,00 | 50 000,00  | 1 325 000,00 |
| 2032 | 875 000,00   | 650 000,00 | 1 525 000,00 |
| 2033 | 875 000,00   | 650 000,00 | 1 525 000,00 |
| 2034 | 2 250 000,00 | 150 000,00 | 2 400 000,00 |
| 2035 | 2 250 000,00 | 150 000,00 | 2 400 000,00 |
| 2036 | 1 925 000,00 | 150 000,00 | 2 075 000,00 |
| 2037 | 0,00         | 800 000,00 | 800 000,00   |
| 2038 | 0,00         | 806 995,54 | 806 995,54   |

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2025-2038 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 5. 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) |
|------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| 2025 | 4,50%                                              | 13,20%                                                   | TAK                                                              | 15,02%                                       | TAK                                                   |
| 2026 | 4,87%                                              | 11,71%                                                   | TAK                                                              | 13,54%                                       | TAK                                                   |
| 2027 | 4,86%                                              | 10,26%                                                   | TAK                                                              | 12,08%                                       | TAK                                                   |
| 2028 | 3,94%                                              | 9,64%                                                    | TAK                                                              | 11,46%                                       | TAK                                                   |
| 2029 | 3,95%                                              | 8,44%                                                    | TAK                                                              | 10,27%                                       | TAK                                                   |
| 2030 | 3,19%                                              | 5,58%                                                    | TAK                                                              | 7,41%                                        | TAK                                                   |
| 2031 | 3,35%                                              | 5,66%                                                    | TAK                                                              | 7,49%                                        | TAK                                                   |
| 2032 | 3,54%                                              | 7,26%                                                    | TAK                                                              | 7,26%                                        | TAK                                                   |
| 2033 | 3,35%                                              | 7,74%                                                    | TAK                                                              | 7,74%                                        | TAK                                                   |
| 2034 | 4,66%                                              | 7,83%                                                    | TAK                                                              | 7,83%                                        | TAK                                                   |
| 2035 | 4,41%                                              | 7,86%                                                    | TAK                                                              | 7,86%                                        | TAK                                                   |
| 2036 | 3,60%                                              | 7,90%                                                    | TAK                                                              | 7,90%                                        | TAK                                                   |
| 2037 | 1,36%                                              | 7,90%                                                    | TAK                                                              | 7,90%                                        | TAK                                                   |
| 2038 | 1,29%                                              | 7,91%                                                    | TAK                                                              | 7,91%                                        | TAK                                                   |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Legnickie Pole spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.



# Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2025-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Legnickie Pole:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 5 030 769,75 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 403 631,25 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 5 434 401,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 5 030 769,75 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 403 631,25 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 5 434 401,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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 2025 roku

| Wyszczególnienie          | Przed zmianą [zł]    | Zmiana [zł]          | Po zmianie [zł]      |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>79 165 979,05</b> | <b>-5 030 769,75</b> | <b>74 135 209,30</b> |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>46 672 984,53</b> | <b>+403 631,25</b>   | <b>47 076 615,78</b> |
| Dotacje bieżące           | 2 916 433,67         | +403 631,25          | 3 320 064,92         |
| <b>Dochody majątkowe</b>  | <b>32 492 994,52</b> | <b>-5 434 401,00</b> | <b>27 058 593,52</b> |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>82 354 665,59</b> | <b>-5 030 769,75</b> | <b>77 323 895,84</b> |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>45 602 330,98</b> | <b>+403 631,25</b>   | <b>46 005 962,23</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 20 613 846,75        | +351 393,25          | 20 965 240,00        |
| Pozostałe wydatki bieżące | 24 088 484,23        | +52 238,00           | 24 140 722,23        |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>36 752 334,61</b> | <b>-5 434 401,00</b> | <b>31 317 933,61</b> |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Legnickie Pole:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
  2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
- Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2038. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

## Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Legnickie Pole

| Rok  | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2025 | 1 068 309,00                  | 0,00                        | 1 068 309,00            |
| 2026 | 1 043 040,87                  | 100 000,00                  | 1 143 040,87            |
| 2027 | 1 268 100,28                  | 100 000,00                  | 1 368 100,28            |
| 2028 | 875 000,00                    | 250 000,00                  | 1 125 000,00            |
| 2029 | 975 000,00                    | 350 000,00                  | 1 325 000,00            |

|      |              |            |              |
|------|--------------|------------|--------------|
| 2030 | 1 050 000,00 | 50 000,00  | 1 100 000,00 |
| 2031 | 1 275 000,00 | 50 000,00  | 1 325 000,00 |
| 2032 | 875 000,00   | 650 000,00 | 1 525 000,00 |
| 2033 | 875 000,00   | 650 000,00 | 1 525 000,00 |
| 2034 | 2 250 000,00 | 150 000,00 | 2 400 000,00 |
| 2035 | 2 250 000,00 | 150 000,00 | 2 400 000,00 |
| 2036 | 1 925 000,00 | 150 000,00 | 2 075 000,00 |
| 2037 | 0,00         | 800 000,00 | 800 000,00   |
| 2038 | 0,00         | 806 995,54 | 806 995,54   |

Źródło: Opracowanie własne.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Wykonanie otworu poszukiwawczo-rozpoznawczego wód termalnych w Legnickim Polu GT-1 – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 16 200 385,35 zł, w tym w 2025 r. – 10 275 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 16 200 385,35 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

#### Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł]    | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|----------------|-----------------|
| 2025 | 9 818 638,61      | +10 275 000,00 | 20 093 638,61   |
| 2026 | 71 575,00         | +5 925 385,35  | 5 996 960,35    |

Źródło: opracowanie własne.

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.

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2025-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 kwietnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Legnickie Pole:

1. Dochody ogółem zwiększono o 541 059,35 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 541 059,35 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 541 059,35 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 361 059,35 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 180 000,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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 2025 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------------------|-------------------|-------------|-----------------|
|------------------|-------------------|-------------|-----------------|



| Wyszczególnienie          | Przed zmianą [zł]    | Zmiana [zł]        | Po zmianie [zł]      |
|---------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>74 135 209,30</b> | <b>+541 059,35</b> | <b>74 676 268,65</b> |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>47 076 615,78</b> | <b>+541 059,35</b> | <b>47 617 675,13</b> |
| Dotacje bieżące           | 3 320 064,92         | +351 059,35        | 3 671 124,27         |
| Pozostałe                 | 24 758 951,86        | +190 000,00        | 24 948 951,86        |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>77 323 895,84</b> | <b>+541 059,35</b> | <b>77 864 955,19</b> |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>46 005 962,23</b> | <b>+361 059,35</b> | <b>46 367 021,58</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 20 965 240,00        | +317 458,20        | 21 282 698,20        |
| Pozostałe wydatki bieżące | 24 140 722,23        | +43 601,15         | 24 184 323,38        |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>31 317 933,61</b> | <b>+180 000,00</b> | <b>31 497 933,61</b> |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Legnickie Pole:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 200 000,00 zł i po zmianach wynoszą 5 456 995,54 zł. Spłata pożyczki przez GZGK nastąpi w bieżącym roku.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 200 000,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych nie uległy zmianie, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, zwiększono o 1 200 000,00 zł. Udzielenie pożyczki krótkoterminowej GZGK z przeznaczeniem na zadania własne Gminy dotyczące utrzymania infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej, spłata w bieżącym roku.

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

#### Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

| Wyszczególnienie            | Przed zmianą [zł]   | Zmiana [zł]          | Po zmianie [zł]     |
|-----------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| <b>Przychody budżetu</b>    | <b>4 256 995,54</b> | <b>+1 200 000,00</b> | <b>5 456 995,54</b> |
| Spłaty udzielonych pożyczek | 0,00                | +1 200 000,00        | 1 200 000,00        |
| <b>Rozchody budżetu</b>     | <b>1 068 309,00</b> | <b>+1 200 000,00</b> | <b>2 268 309,00</b> |
| Inne rozchody               | 0,00                | +1 200 000,00        | 1 200 000,00        |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2038. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

#### Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Legnickie Pole

| Rok  | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2025 | 1 068 309,00                  | 0,00                        | 1 068 309,00            |
| 2026 | 1 043 040,87                  | 100 000,00                  | 1 143 040,87            |
| 2027 | 1 268 100,28                  | 100 000,00                  | 1 368 100,28            |
| 2028 | 875 000,00                    | 250 000,00                  | 1 125 000,00            |
| 2029 | 975 000,00                    | 350 000,00                  | 1 325 000,00            |
| 2030 | 1 050 000,00                  | 50 000,00                   | 1 100 000,00            |

|      |              |            |              |
|------|--------------|------------|--------------|
| 2031 | 1 275 000,00 | 50 000,00  | 1 325 000,00 |
| 2032 | 875 000,00   | 650 000,00 | 1 525 000,00 |
| 2033 | 875 000,00   | 650 000,00 | 1 525 000,00 |
| 2034 | 2 250 000,00 | 150 000,00 | 2 400 000,00 |
| 2035 | 2 250 000,00 | 150 000,00 | 2 400 000,00 |
| 2036 | 1 925 000,00 | 150 000,00 | 2 075 000,00 |
| 2037 | 0,00         | 800 000,00 | 800 000,00   |
| 2038 | 0,00         | 806 995,54 | 806 995,54   |

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2025-2038 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) |
|------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| 2025 | 4,48%                                              | 13,20%                                                   | TAK                                                              | 15,02%                                       | TAK                                                   |
| 2026 | 4,87%                                              | 11,77%                                                   | TAK                                                              | 13,59%                                       | TAK                                                   |
| 2027 | 4,86%                                              | 10,32%                                                   | TAK                                                              | 12,14%                                       | TAK                                                   |
| 2028 | 3,94%                                              | 9,69%                                                    | TAK                                                              | 11,51%                                       | TAK                                                   |
| 2029 | 3,95%                                              | 8,50%                                                    | TAK                                                              | 10,32%                                       | TAK                                                   |
| 2030 | 3,19%                                              | 5,64%                                                    | TAK                                                              | 7,46%                                        | TAK                                                   |
| 2031 | 3,35%                                              | 5,72%                                                    | TAK                                                              | 7,54%                                        | TAK                                                   |
| 2032 | 3,54%                                              | 7,32%                                                    | TAK                                                              | 7,32%                                        | TAK                                                   |
| 2033 | 3,35%                                              | 7,74%                                                    | TAK                                                              | 7,74%                                        | TAK                                                   |
| 2034 | 4,66%                                              | 7,83%                                                    | TAK                                                              | 7,83%                                        | TAK                                                   |
| 2035 | 4,41%                                              | 7,86%                                                    | TAK                                                              | 7,86%                                        | TAK                                                   |
| 2036 | 3,60%                                              | 7,90%                                                    | TAK                                                              | 7,90%                                        | TAK                                                   |
| 2037 | 1,36%                                              | 7,90%                                                    | TAK                                                              | 7,90%                                        | TAK                                                   |
| 2038 | 1,29%                                              | 7,91%                                                    | TAK                                                              | 7,91%                                        | TAK                                                   |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Legnickie Pole spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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.

Pelen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Skarbnik Gminy  
Aleksander Ciempka