BIURO RADY GMINY
LEGNICKIE POLE
wpł. 15. 11. 2024
L. dz. 182
Podpis Depke

DRUK NR 74
(PROJEKT)

UCHWAŁA NR ...
Rady Gminy Legnickie Pole

z dnia 28 listopada 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2024-2036

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 LIX.521.2023 Rady Gminy Legnickie Pole z dnia 28.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2024-2036 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Legnickie Pole na lata 2024-2036 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;

2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Legnickie Pole, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej 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 [1)]

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr 20241114_lg_zmiana_wpf
z dnia 2024-11-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe[x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku[x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	69 471 609,50	48 170 189,28	9 141 209,00	1 208 715,00	7 101 123,00	6 898 473,28	23 820 669,00	16 897 410,00	21 301 420,22	700 000,00	20 601 420,22
2025	41 306 088,00	41 306 088,00	8 613 312,00	1 268 184,00	5 110 650,00	2 749 332,00	23 564 610,00	16 994 323,00	0,00	0,00	0,00
2026	42 483 477,00	42 483 477,00	8 880 325,00	1 307 498,00	5 165 980,00	2 834 561,00	24 295 113,00	17 521 147,00	0,00	0,00	0,00
2027	43 545 564,00	43 545 564,00	9 102 333,00	1 340 185,00	5 295 130,00	2 905 425,00	24 902 491,00	17 959 176,00	0,00	0,00	0,00
2028	44 764 840,00	44 764 840,00	9 357 198,00	1 377 710,00	5 443 394,00	2 986 777,00	25 599 761,00	18 462 033,00	0,00	0,00	0,00
2029	45 928 725,00	45 928 725,00	9 600 485,00	1 413 530,00	5 584 922,00	3 064 433,00	26 265 355,00	18 942 046,00	0,00	0,00	0,00
2030	47 076 943,00	47 076 943,00	9 840 497,00	1 448 868,00	5 724 545,00	3 141 044,00	26 921 989,00	19 415 597,00	0,00	0,00	0,00
2031	48 206 790,00	48 206 790,00	10 076 669,00	1 483 641,00	5 861 934,00	3 216 429,00	27 568 117,00	19 881 571,00	0,00	0,00	0,00
2032	49 315 546,00	49 315 546,00	10 308 432,00	1 517 765,00	5 996 758,00	3 290 407,00	28 202 184,00	20 338 847,00	0,00	0,00	0,00
2033	50 449 803,00	50 449 803,00	10 545 526,00	1 552 674,00	6 134 683,00	3 366 086,00	28 850 834,00	20 806 640,00	0,00	0,00	0,00
2034	51 610 149,00	51 610 149,00	10 788 073,00	1 588 386,00	6 275 781,00	3 443 506,00	29 514 403,00	21 285 193,00	0,00	0,00	0,00
2035	52 797 183,00	52 797 183,00	11 036 199,00	1 624 919,00	6 420 124,00	3 522 707,00	30 193 234,00	21 774 752,00	0,00	0,00	0,00
2036	53 958 721,00	53 958 721,00	11 278 995,00	1 660 667,00	6 561 367,00	3 600 207,00	30 857 485,00	22 253 797,00	0,00	0,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2024.11.15-08:20)

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[x]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[x]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	79 868 585,23	49 024 278,33	19 593 638,82	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	30 844 306,90	30 844 306,90	1 889 490,68
2025	41 737 779,00	39 600 507,99	18 541 035,00	0,00	0,00	879 155,04	0,00	0,00	0,00	2 137 271,01	2 036 706,96	0,00
2026	41 340 168,00	40 186 455,52	18 800 609,00	0,00	0,00	790 610,52	0,00	0,00	0,00	1 153 712,48	1 153 712,48	0,00
2027	42 177 463,72	40 596 937,52	19 035 617,00	0,00	0,00	708 644,52	0,00	0,00	0,00	1 580 526,20	1 580 526,20	0,00
2028	43 789 840,00	41 548 982,27	19 535 302,00	0,00	0,00	639 687,27	0,00	0,00	0,00	2 240 857,73	2 240 857,73	0,00
2029	44 803 725,00	42 524 985,51	20 038 336,00	0,00	0,00	578 306,51	0,00	0,00	0,00	2 278 739,49	2 278 739,49	0,00
2030	45 876 943,00	43 465 584,53	20 549 314,00	0,00	0,00	460 218,53	0,00	0,00	0,00	2 411 358,47	2 411 358,47	0,00
2031	46 781 790,00	44 454 425,52	21 057 910,00	0,00	0,00	379 062,52	0,00	0,00	0,00	2 327 364,48	2 327 364,48	0,00
2032	48 290 546,00	45 483 135,75	21 573 829,00	0,00	0,00	316 417,75	0,00	0,00	0,00	2 807 410,25	2 807 410,25	0,00
2033	49 424 803,00	46 560 615,97	22 102 388,00	0,00	0,00	275 516,97	0,00	0,00	0,00	2 864 187,03	2 864 187,03	0,00
2034	49 210 149,00	47 646 397,00	22 643 897,00	0,00	0,00	215 221,00	0,00	0,00	0,00	1 563 752,00	1 563 752,00	0,00
2035	50 397 183,00	48 731 757,00	23 187 351,00	0,00	0,00	137 445,00	0,00	0,00	0,00	1 665 426,00	1 665 426,00	0,00
2036	50 865 953,78	49 829 466,00	23 738 051,00	0,00	0,00	49 280,00	0,00	0,00	0,00	1 036 487,78	1 036 487,78	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-10 396 975,73	0,00	11 740 284,73	10 017 767,22	8 674 458,22	31 076,15	31 076,15	1 691 441,36	1 691 441,36
2025	-431 691,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	431 691,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 143 309,00	1 143 309,00	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	975 000,00	975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 125 000,00	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 425 000,00	1 425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 025 000,00	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 025 000,00	1 025 000,00	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	3 092 767,22	3 092 767,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 343 309,00	1 343 309,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 068 309,00	1 068 309,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 143 309,00	1 143 309,00	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	975 000,00	975 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 000,00	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 425 000,00	1 425 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 000,00	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 000,00	1 025 000,00	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	3 092 767,22	3 092 767,22	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 747 485,50	0,00	-854 089,05	868 428,46
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	17 179 176,50	0,00	1 705 580,01	1 705 580,01
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 035 867,50	0,00	2 297 021,48	2 297 021,48
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 667 767,22	0,00	2 948 626,48	2 948 626,48
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 692 767,22	0,00	3 215 857,73	3 215 857,73
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	12 567 767,22	0,00	3 403 739,49	3 403 739,49
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 367 767,22	0,00	3 611 358,47	3 611 358,47
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 942 767,22	0,00	3 752 364,48	3 752 364,48
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 917 767,22	0,00	3 832 410,25	3 832 410,25
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 892 767,22	0,00	3 889 187,03	3 889 187,03
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	5 492 767,22	0,00	3 963 752,00	3 963 752,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 092 767,22	0,00	4 065 426,00	4 065 426,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 129 255,00	4 129 255,00

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[x]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [x]		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[x]
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	4,95%	-3,26%	-1,56%	17,13%	18,36%	TAK	TAK
2025	5,05%	6,70%	x	12,22%	13,44%	TAK	TAK
2026	4,88%	7,79%	x	9,49%	11,04%	TAK	TAK
2027	5,11%	9,00%	x	8,11%	9,66%	TAK	TAK
2028	3,86%	9,23%	x	7,68%	9,23%	TAK	TAK
2029	3,97%	9,29%	x	6,81%	8,36%	TAK	TAK
2030	3,78%	9,27%	x	4,78%	6,33%	TAK	TAK
2031	4,01%	9,18%	x	6,86%	6,86%	TAK	TAK
2032	2,91%	9,01%	x	8,64%	8,64%	TAK	TAK
2033	2,76%	8,85%	x	8,97%	8,97%	TAK	TAK
2034	5,43%	8,68%	x	9,12%	9,12%	TAK	TAK
2035	5,15%	8,53%	x	9,07%	9,07%	TAK	TAK
2036	6,24%	8,30%	x	8,97%	8,97%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
2024	1 530 770,00	1 530 770,00	1 530 770,00	611 238,01	611 238,01	611 238,01	340 533,00	340 533,00	340 533,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	**Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]**	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
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
2024	611 238,01	611 238,01	611 238,01	8 553 488,93	0,00	8 553 488,93	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 679 881,72	542 610,71	2 137 271,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	329 205,76	329 205,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	52 070,39	52 070,39	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	1 343 309,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 043 309,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 018 309,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 018 100,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, 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 20241114_lg_zmiana_wpf
z dnia 2024-11-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 614 646,80	8 553 488,93	2 679 881,72	329 205,76	52 070,39	0,00
1.a	- wydatki bieżące				923 886,86	0,00	542 610,71	329 205,76	52 070,39	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 690 759,94	8 553 488,93	2 137 271,01	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				11 614 646,80	8 553 488,93	2 679 881,72	329 205,76	52 070,39	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				923 886,86	0,00	542 610,71	329 205,76	52 070,39	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	923 886,86	0,00	542 610,71	329 205,76	52 070,39	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 690 759,94	8 553 488,93	2 137 271,01	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	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Infrastruktura Kół Gospodyń Wiejskich w Gminie Legnickie Pole	Urząd Gminy Legnickie Pole	2024	2025	7 700 000,00	6 840 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa ul. Krasińskiego w miejscowości Legnickie Pole	Urząd Gminy Legnickie Pole	2024	2025	2 711 292,94	1 484 021,93	1 227 271,01	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	rozwój usług społecznych - wykluczenie społeczne- mieszkanie treningowe - rozwój usług społecznych - wykluczenie społeczne- mieszkanie treningowe	Urząd Gminy Legnickie Pole	2024	2027	179 467,00	179 467,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	11 614 646,80
1.a	923 886,86
1.b	10 690 759,94
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	11 614 646,80
1.3.1	923 886,86
1.3.1.1	923 886,86
1.3.2	10 690 759,94
1.3.2.1	100 000,00
1.3.2.2	7 700 000,00
1.3.2.3	2 711 292,94
1.3.2.4	179 467,00

Załacznik nr 3 do Uchwały

Rady Gminy Legnickie Pole

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2024-2036

ıbowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku dnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy ytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle rawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami ublicznymi.

/ 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 erytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

odstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości lanowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Legnickie Pole za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne linistra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych rojektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku prowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Legnickie Pole na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w ıkresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

rt. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia rognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje ę zaciągnąć zobowiązanie.

a dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2036. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia e wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Legnickie Pole została rzygotowana na lata 2024-2036.

ałożenia makroekonomiczne

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

ɜodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników akroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. ytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

ıbela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

podpisany elektronicznie (wydrukowano 2024.11.15-08:20)

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%
2034	2,30%	2,50%	2,50%
2035	2,30%	2,50%	2,40%
2036	2,20%	2,50%	2,40%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2025-2036 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 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 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;

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2024.11.15-08:20)

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.

ochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

.1. Dochody bieżące

względniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Legnickie Pole oraz przewidywania na następne lata, w oszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej ategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

abela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025	0,00%	120,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2036	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2025	0,00%	120,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2036	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2025	0,00%	120,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2036	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2025	0,00%	120,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2036	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2025	0,00%	120,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2036	100,00%	0,00%
: podatku od nieruchomości	2025	0,00%	120,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2036	100,00%	0,00%

ródło: Opracowanie własne.

'odatek od nieruchomości

osownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych ranic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w parciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Legnickie Pole, który stanowi przedmiot podatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 16 197 410,00 zł, co stanowi 107,48% ochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r.

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

dział w podatkach centralnych

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

ubwencje i dotacje na zadania bieżące

lanowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów uropejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost woty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki

epodpisany elektronicznie (wydrukowano 2024.11.15-08:20)

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 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 700 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2024 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Koskowice	81/21	1,52	500 000,00 zł	500 000,00 zł
Ksieginice	110/6	0,95	70 000,00 zł	70 000,00 zł
Taczalin	130/1	0,56	40 000,00 zł	40 000,00 zł
Lubień	186/4	0,14	10 000,00 zł	10 000,00 zł
Lubień	186/2	1,08	80 000,00 zł	80 000,00 zł
			Suma	700 000,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 19 021 043,21 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

Tabela 4. Wykaz planowanych dotacji majątkowych w 2024 roku

L.p.	Nazwa zadania	Fundusz / Program	Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2024
1	remont drogi gminnej nr 007426 d (dz. Nr 155/2) w Nowej wsi legnickiej	RFRD	512 605,67 zł
2	Remont chodnika w pasie drogi gminnej nr 007431D (dz. Nr 272) w Gniewomierzu	RFRD	97 777,60 zł
3	Modernizacja drogi w Raczkowej	polski ład	1 990 000,00 zł
4	Budowa Przychodni Zdrowia w Legnickim Polu	polski ład	1 340 000,00 zł
5	Budowa bazy turystyczno-kulturalnej opartej o bitwę pod Legnicą z 1241	polski ład	1 643 422,94 zł
6	Budowa nowego pola campingowego w Legnickim polu	polski ład	2 790 000,00 zł
7	Przebudowa drogi ul. Kossak-Szczuckiej i Fredry w Legnickim Polu	PROW 2014-2020	1 190 237,00 zł
8	Infrastruktura Kół Gospodyń Wiejskich w Gminie Legnickie Pole	polski ład	5 990 000,00 zł
9	Remont drogi gminnej w Bartoszowie	polski ład	1 990 000,00 zł
10	Przebudowa Kościoła pw. Św. Bartłomieja w Nowej Wsi Legnickiej	polski ład	980 000,00 zł
11	Konserwacja i renowacja elementów drewnianych Kościoła parafii pw. Sw. Michała Archanioła w Koskowicach	polski ład	497 000,00 zł
		Suma	**19 021 043,21 zł**

Źródło: Opracowanie własne.

2. Wydatki

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

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2024.11.15-08:20)

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.

Tabela 5. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średniorocz na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025-2027	0,00%	0,00%	50,00%
	2028-2036	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2027	0,00%	50,00%	0,00%
	2028-2036	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 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Legnickie Pole wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 8 285 044,85 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 2 203 797,12 zł. W latach 2025-2036 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 projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 6%. 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 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 2025 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Legnickie Pole przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2025 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2024 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2026 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2025 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

podpisany elektronicznie (wydrukowano 2024.11.15-08:20)

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 2024-2036.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -8 674 458,22 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 8 674 458,22 zł;

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

Tabela 6. Wynik budżetu Gminy Legnickie Pole

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	58 994 859,54	67 669 317,76	-8 674 458,22
2025	41 206 088,00	40 137 779,00	1 068 309,00
2026	42 483 477,00	40 965 168,00	1 518 309,00
2027	43 545 564,00	41 802 463,72	1 743 100,28
2028	44 764 840,00	43 414 840,00	1 350 000,00
2029	45 928 725,00	44 478 725,00	1 450 000,00
2030	47 076 943,00	45 551 943,00	1 525 000,00
2031	48 206 790,00	46 456 790,00	1 750 000,00
2032	49 315 546,00	46 865 546,00	2 450 000,00
2033	50 449 803,00	47 882 280,97	2 567 522,03
2034	51 610 149,00	49 360 149,00	2 250 000,00
2035	52 797 183,00	50 547 183,00	2 250 000,00
2036	53 958 721,00	51 015 953,78	2 942 767,22

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 10 017 767,22 zł. Przychody Gminy Legnickie Pole w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 10 017 767,22 zł;

5. Rozchody

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

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 2025-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane".

Tabela 7. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Legnickie Pole

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 343 309,00	0,00	1 343 309,00
2025	1 043 309,00	25 000,00	1 068 309,00
2026	1 493 309,00	25 000,00	1 518 309,00
2027	1 493 100,28	250 000,00	1 743 100,28

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2024.11.15-08:20)

2028	1 100 000,00	250 000,00	1 350 000,00
2029	1 200 000,00	250 000,00	1 450 000,00
2030	1 500 000,00	25 000,00	1 525 000,00
2031	1 500 000,00	250 000,00	1 750 000,00
2032	1 700 000,00	750 000,00	2 450 000,00
2033	1 817 522,03	750 000,00	2 567 522,03
2034	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00
2035	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00
2036	0,00	2 942 767,22	2 942 767,22

ródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

la dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2024-2036, w olumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie" wynosi 14 190 549,31 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 2 865 007,53 zł.

V stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów kreślonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana wota długu na koniec 2024 roku wyniesie 61,21%.

abela 8. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	22 865 007,53	37 353 408,00	61,21%
2025	21 796 698,53	38 456 756,00	56,68%

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

ródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

V budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na oziomie -1 498 819,22 zł. W roku budżetowym, wysokość planowanych środków, o których mowa w art. 217 ust. 5-8 ustawy o finansach ublicznych jest niewystarczająca na pokrycie planowanego deficytu. Zgodnie jednak z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o nianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw w latach 2022-2025 suma nadwyżek wynikających z tej relacji jest wyższa od sumy rzekroczeń w poszczególnych latach. Ww. przepis dopuszcza brak zachowania relacji określonej w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

abela 9. Wynik budżetu bieżącego Gminy Legnickie Pole

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	39 273 816,33	40 672 635,55	-1 398 819,22	-1 398 819,22
2025	41 206 088,00	39 852 993,00	1 353 095,00	1 353 095,00
2026	42 483 477,00	40 156 054,00	2 327 423,00	2 327 423,00
2027	43 545 564,00	40 567 533,00	2 978 031,00	2 978 031,00
2028	44 764 840,00	41 534 405,00	3 230 435,00	3 230 435,00
2029	45 928 725,00	42 522 789,00	3 405 936,00	3 405 936,00
2030	47 076 943,00	43 483 387,00	3 593 556,00	3 593 556,00
2031	48 206 790,00	44 496 759,00	3 710 031,00	3 710 031,00
2032	49 315 546,00	45 517 114,00	3 798 432,00	3 798 432,00
2033	50 449 803,00	46 551 439,00	3 898 364,00	3 898 364,00
2034	51 610 149,00	47 620 709,00	3 989 440,00	3 989 440,00
2035	52 797 183,00	48 716 345,00	4 080 838,00	4 080 838,00
2036	53 958 721,00	49 824 328,00	4 134 393,00	4 134 393,00

ródło: Opracowanie własne.

podpisany elektronicznie (wydrukowano 2024.11.15-08:20)

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.

Tabela 10. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	5,57%	17,13%	TAK	17,12%	TAK
2025	5,46%	12,40%	TAK	12,40%	TAK
2026	5,75%	9,57%	TAK	9,56%	TAK
2027	5,96%	8,20%	TAK	8,19%	TAK
2028	4,73%	7,77%	TAK	7,76%	TAK
2029	4,73%	6,89%	TAK	6,89%	TAK
2030	4,56%	4,87%	TAK	4,86%	TAK
2031	4,83%	6,94%	TAK	6,94%	TAK
2032	6,08%	8,57%	TAK	8,57%	TAK
2033	6,02%	8,97%	TAK	8,97%	TAK
2034	5,06%	9,12%	TAK	9,12%	TAK
2035	4,81%	9,07%	TAK	9,07%	TAK
2036	5,93%	8,97%	TAK	8,97%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023".

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- 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.

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2024.11.15-08:20)

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2024-2036

:godnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 lutego 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy .egnickie Pole:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 447 328,01 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 315 074,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 132 254,01 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 447 328,01 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 553 806,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 893 522,01 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

'abela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
)ochody ogółem	**58 994 859,54**	**+3 447 328,01**	**62 442 187,55**
)ochody bieżące	**39 273 816,33**	**+3 315 074,00**	**42 588 890,33**
ubwencja ogólna	4 775 686,00	+1 757 237,00	6 532 923,00
)otacje bieżące	2 620 408,33	+1 214 837,00	3 835 245,33
'ozostałe	22 459 598,00	+343 000,00	22 802 598,00
)ochody majątkowe	**19 721 043,21**	**+132 254,01**	**19 853 297,22**
Vydatki ogółem	**67 669 317,76**	**+3 447 328,01**	**71 116 645,77**
Vydatki bieżące	**40 672 635,55**	**+2 553 806,00**	**43 226 441,55**
Vynagrodzenia i pochodne	18 285 044,85	+1 038 540,00	19 323 584,85
'ozostałe wydatki bieżące	21 687 590,70	+1 515 266,00	23 202 856,70
Vydatki majątkowe	**26 996 682,21**	**+893 522,01**	**27 890 204,22**

ródło: opracowanie własne.

)d 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

V okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach oniżej.

abela 2. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	39 852 993,00	-172 670,96	39 680 322,04
2026	40 156 054,00	-68 923,48	40 087 130,52
2027	40 567 533,00	-63 070,48	40 504 462,52
2028	41 534 405,00	-71 047,73	41 463 357,27
2029	42 522 789,00	-74 865,49	42 447 923,51
2030	43 483 387,00	-84 590,47	43 398 796,53
2031	44 496 759,00	-98 845,48	44 397 913,52
2032	45 517 114,00	-80 216,25	45 436 897,75
2033	46 551 439,00	-26 785,03	46 524 653,97

ródło: opracowanie własne.

abela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	284 786,00	+172 670,96	457 456,96
2026	809 114,00	+543 923,48	1 353 037,48
2027	1 234 930,72	+538 070,48	1 773 001,20
2028	1 880 435,00	+546 047,73	2 426 482,73
2029	1 955 936,00	+549 865,49	2 505 801,49
2030	2 068 556,00	+559 590,47	2 628 146,47
2031	1 960 031,00	+573 845,48	2 533 876,48
2032	1 348 432,00	+1 655 216,25	3 003 648,25

epodpisany elektronicznie (wydrukowano 2024.11.15-08:20)

2033	1 330 841,97	+1 719 307,06	3 050 149,03

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 031 076,00	-172 670,96	858 405,04
2026	760 209,00	-68 923,48	691 285,52
2027	679 240,00	-63 070,48	616 169,52
2028	625 110,00	-71 047,73	554 062,27
2029	576 110,00	-74 865,49	501 244,51
2030	478 021,00	-84 590,47	393 430,53
2031	421 396,00	-98 845,48	322 550,52
2032	350 396,00	-80 216,25	270 179,75
2033	266 340,00	-26 785,03	239 554,97

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 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 518 309,00	-475 000,00	1 043 309,00
2027	1 743 100,28	-475 000,00	1 268 100,28
2028	1 350 000,00	-475 000,00	875 000,00
2029	1 450 000,00	-475 000,00	975 000,00
2030	1 525 000,00	-475 000,00	1 050 000,00
2031	1 750 000,00	-475 000,00	1 275 000,00
2032	2 450 000,00	-1 575 000,00	875 000,00
2033	2 567 522,03	-1 692 522,03	875 000,00

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 2025-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane".

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Legnickie Pole

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 343 309,00	0,00	1 343 309,00
2025	1 043 309,00	25 000,00	1 068 309,00
2026	1 018 309,00	25 000,00	1 043 309,00
2027	1 018 100,28	250 000,00	1 268 100,28
2028	625 000,00	250 000,00	875 000,00
2029	725 000,00	250 000,00	975 000,00
2030	1 025 000,00	25 000,00	1 050 000,00
2031	1 025 000,00	250 000,00	1 275 000,00
2032	125 000,00	750 000,00	875 000,00
2033	125 000,00	750 000,00	875 000,00
2034	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00
2035	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00
2036	0,00	2 942 767,22	2 942 767,22

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2024.11.15-08.20)

źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2024-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 7. 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)
2024	5,27%	17,13%	TAK	18,36%	TAK
2025	5,01%	12,72%	TAK	13,95%	TAK
2026	4,37%	9,91%	TAK	11,45%	TAK
2027	4,64%	8,53%	TAK	10,08%	TAK
2028	3,42%	8,10%	TAK	9,65%	TAK
2029	3,44%	7,23%	TAK	8,78%	TAK
2030	3,29%	5,20%	TAK	6,75%	TAK
2031	3,55%	7,28%	TAK	7,28%	TAK
2032	2,49%	8,57%	TAK	8,57%	TAK
2033	2,37%	8,97%	TAK	8,97%	TAK
2034	5,06%	9,12%	TAK	9,12%	TAK
2035	4,81%	9,07%	TAK	9,07%	TAK
2036	5,93%	8,97%	TAK	8,97%	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 30.09.2023 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 2024-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 22 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Legnickie Pole:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 447 892,83 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 268 292,83 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 179 600,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 447 892,83 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 627 090,50 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 820 802,33 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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**62 442 187,55**	**+2 447 892,83**	**64 890 080,38**
Dochody bieżące	**42 588 890,33**	**+2 268 292,83**	**44 857 183,16**
Dotacje bieżące	3 835 245,33	+1 264 221,83	5 099 467,16
Pozostałe	22 802 598,00	+1 004 071,00	23 806 669,00
Podatek od nieruchomości	16 197 410,00	+700 000,00	16 897 410,00

podpisany elektronicznie (wydrukowano 2024.11.15-08:20)

Dochody majątkowe	**19 853 297,22**	**+179 600,00**	**20 032 897,22**
Wydatki ogółem	**71 116 645,77**	**+2 447 892,83**	**73 564 538,60**
Wydatki bieżące	**43 226 441,55**	**+1 627 090,50**	**44 853 532,05**
Wynagrodzenia i pochodne	19 323 584,85	+36 151,57	19 359 736,42
Pozostałe wydatki bieżące	23 202 856,70	+1 590 938,93	24 793 795,63
Wydatki majątkowe	**27 890 204,22**	**+820 802,33**	**28 711 006,55**

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 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 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 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 2025-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane".

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Legnickie Pole

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 343 309,00	0,00	1 343 309,00
2025	1 043 309,00	25 000,00	1 068 309,00
2026	1 018 309,00	25 000,00	1 043 309,00
2027	1 018 100,28	250 000,00	1 268 100,28
2028	625 000,00	250 000,00	875 000,00
2029	725 000,00	250 000,00	975 000,00
2030	1 025 000,00	25 000,00	1 050 000,00
2031	1 025 000,00	250 000,00	1 275 000,00
2032	125 000,00	750 000,00	875 000,00
2033	125 000,00	750 000,00	875 000,00
2034	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00
2035	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00
2036	0,00	2 942 767,22	2 942 767,22

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2024-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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)
2024	5,14%	17,13%	TAK	18,36%	TAK
2025	5,01%	12,52%	TAK	13,74%	TAK
2026	4,37%	9,71%	TAK	11,26%	TAK
2027	4,64%	8,33%	TAK	9,88%	TAK
2028	3,42%	7,90%	TAK	9,45%	TAK
2029	3,44%	7,03%	TAK	8,58%	TAK
2030	3,29%	5,00%	TAK	6,55%	TAK
2031	3,55%	7,08%	TAK	7,08%	TAK
2032	2,49%	8,57%	TAK	8,57%	TAK
2033	2,37%	8,97%	TAK	8,97%	TAK
2034	5,06%	9,12%	TAK	9,12%	TAK
2035	4,81%	9,07%	TAK	9,07%	TAK

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2024.11.15-08:20)

2036	5,93%	8,97%	TAK	8,97%	TAK

ródło: Opracowanie własne.

)ane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Legnickie Pole spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 stawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w parciu o dane z wykonania budżetu.

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

'ełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2024-2036

:godnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej ;miny Legnickie Pole:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 194 967,05 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 110 945,05 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 084 022,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 194 967,05 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 39 054,95 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 234 022,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

;zczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w ıbeli poniżej.

'abela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**64 890 080,38**	**+1 194 967,05**	**66 085 047,43**
Dochody bieżące	**44 857 183,16**	**+110 945,05**	**44 968 128,21**
Dotacje bieżące	5 099 467,16	+110 945,05	5 210 412,21
Dochody majątkowe	**20 032 897,22**	**+1 084 022,00**	**21 116 919,22**
Wydatki ogółem	**73 564 538,60**	**+1 194 967,05**	**74 759 505,65**
Wydatki bieżące	**44 853 532,05**	**-39 054,95**	**44 814 477,10**
Wynagrodzenia i ɔochodne	19 359 736,42	+80 088,26	19 439 824,68
Pozostałe wydatki ɔieżące	24 793 795,63	-119 143,21	24 674 652,42
Wydatki majątkowe	**28 711 006,55**	**+1 234 022,00**	**29 945 028,55**

ródło: opracowanie własne.

V okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w ıbelach poniżej.

'abela 2. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	39 680 322,04	+20 750,00	39 701 072,04
2026	40 087 130,52	+99 325,00	40 186 455,52
2027	40 504 462,52	+92 475,00	40 596 937,52
2028	41 463 357,27	+85 625,00	41 548 982,27
2029	42 447 923,51	+77 062,00	42 524 985,51
2030	43 398 796,53	+66 788,00	43 465 584,53
2031	44 397 913,52	+56 512,00	44 454 425,52
2032	45 436 897,75	+46 238,00	45 483 135,75
2033	46 524 653,97	+35 962,00	46 560 615,97
2034	47 620 709,00	+25 688,00	47 646 397,00
2035	48 716 345,00	+15 412,00	48 731 757,00
2036	49 824 328,00	+5 138,00	49 829 466,00

ródło: opracowanie własne.

'abela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]

ıepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2024.11.15-08:20)

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	457 456,96	+1 579 250,00	2 036 706,96
2026	1 353 037,48	-199 325,00	1 153 712,48
2027	1 773 001,20	-192 475,00	1 580 526,20
2028	2 426 482,73	-185 625,00	2 240 857,73
2029	2 505 801,49	-227 062,00	2 278 739,49
2030	2 628 146,47	-216 788,00	2 411 358,47
2031	2 533 876,48	-206 512,00	2 327 364,48
2032	3 003 648,25	-196 238,00	2 807 410,25
2033	3 050 149,03	-185 962,00	2 864 187,03
2034	1 739 440,00	-175 688,00	1 563 752,00
2035	1 830 838,00	-165 412,00	1 665 426,00
2036	1 191 625,78	-155 138,00	1 036 487,78

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	858 405,04	+20 750,00	879 155,04
2026	691 285,52	+99 325,00	790 610,52
2027	616 169,52	+92 475,00	708 644,52
2028	554 062,27	+85 625,00	639 687,27
2029	501 244,51	+77 062,00	578 306,51
2030	393 430,53	+66 788,00	460 218,53
2031	322 550,52	+56 512,00	379 062,52
2032	270 179,75	+46 238,00	316 417,75
2033	239 554,97	+35 962,00	275 516,97
2034	189 533,00	+25 688,00	215 221,00
2035	122 033,00	+15 412,00	137 445,00
2036	44 142,00	+5 138,00	49 280,00

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 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	0,00	+1 500 000,00	1 500 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
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	+100 000,00	975 000,00
2029	975 000,00	+150 000,00	1 125 000,00
2030	1 050 000,00	+150 000,00	1 200 000,00
2031	1 275 000,00	+150 000,00	1 425 000,00
2032	875 000,00	+150 000,00	1 025 000,00
2033	875 000,00	+150 000,00	1 025 000,00
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

Źródło: opracowanie własne.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 11 517 767,22 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2025-2036. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Tabela 7. Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2024.11.15-08:20)

2024	0,00	10 017 767,22	0,00	10 017 767,22
2025	10 017 767,22	1 500 000,00	25 000,00	11 492 767,22
2026	11 492 767,22	0,00	125 000,00	11 367 767,22
2027	11 367 767,22	0,00	350 000,00	11 017 767,22
2028	11 017 767,22	0,00	350 000,00	10 667 767,22
2029	10 667 767,22	0,00	400 000,00	10 267 767,22
2030	10 267 767,22	0,00	175 000,00	10 092 767,22
2031	10 092 767,22	0,00	400 000,00	9 692 767,22
2032	9 692 767,22	0,00	900 000,00	8 792 767,22
2033	8 792 767,22	0,00	900 000,00	7 892 767,22
2034	7 892 767,22	0,00	2 400 000,00	5 492 767,22
2035	5 492 767,22	0,00	2 400 000,00	3 092 767,22
2036	3 092 767,22	0,00	3 092 767,22	0,00

'ródło: Opracowanie własne.

'V zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Legnickie Pole zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. :obowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne".

;płatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono / kolumnie „Zobowiązanie planowane".

'abela 8. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Legnickie Pole

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 343 309,00	0,00	1 343 309,00
2025	1 043 309,00	25 000,00	1 068 309,00
2026	1 018 309,00	125 000,00	1 143 309,00
2027	1 018 100,28	350 000,00	1 368 100,28
2028	625 000,00	350 000,00	975 000,00
2029	725 000,00	400 000,00	1 125 000,00
2030	1 025 000,00	175 000,00	1 200 000,00
2031	1 025 000,00	400 000,00	1 425 000,00
2032	125 000,00	900 000,00	1 025 000,00
2033	125 000,00	900 000,00	1 025 000,00
2034	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2035	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2036	0,00	3 092 767,22	3 092 767,22

ródło: Opracowanie własne.

miany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2024-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się ;lacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

'abela 9. 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)
2024	5,14%	17,13%	TAK	18,36%	TAK
2025	5,05%	12,57%	TAK	13,80%	TAK
2026	4,88%	9,80%	TAK	11,34%	TAK
2027	5,11%	8,42%	TAK	9,97%	TAK
2028	3,86%	7,99%	TAK	9,54%	TAK
2029	3,97%	7,12%	TAK	8,67%	TAK
2030	3,78%	5,09%	TAK	6,64%	TAK
2031	4,01%	7,17%	TAK	7,17%	TAK
2032	2,91%	8,60%	TAK	8,60%	TAK
2033	2,76%	8,97%	TAK	8,97%	TAK
2034	5,43%	9,12%	TAK	9,12%	TAK
2035	5,15%	9,07%	TAK	9,07%	TAK
2036	6,24%	8,97%	TAK	8,97%	TAK

ródło: Opracowanie własne.

ane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Legnickie Pole spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 stawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w parciu o dane z wykonania budżetu.

miana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo

epodpisany elektronicznie (wydrukowano 2024.11.15-08:20)

opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Infrastruktura Kół Gospodyń Wiejskich w Gminie Legnickie Pole – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 7 700 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 6 840 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 7 700 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Legnickie Pole.
2. Przebudowa ul. Krasińskiego w miejscowości Legnickie Pole – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 168 044,00 zł, w tym w 2024 r. – 1 084 022,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 168 044,00 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):
   2. Budowa komisariatu policji – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
      a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 400 000,00 zł;
      b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 350 000,00 zł;
      c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 50 000,00 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.

Tabela 10. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	400 000,00	+7 574 022,00	7 974 022,00
2025	100 000,00	+1 894 022,00	1 994 022,00

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.

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

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2024-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 12 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Legnickie Pole:

1. Dochody ogółem zwiększono o 425 661,85 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 420 627,85 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 5 034,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 148 179,36 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 135 529,68 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 12 649,68 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -10 396 975,73 zł.

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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**66 085 047,43**	**+425 661,85**	**66 510 709,28**
Dochody bieżące	**44 968 128,21**	**+420 627,85**	**45 388 756,06**
Dotacje bieżące	5 210 412,21	+420 627,85	5 631 040,06
Dochody majątkowe	**21 116 919,22**	**+5 034,00**	**21 121 953,22**
Wydatki ogółem	**74 759 505,65**	**+2 148 179,36**	**76 907 685,01**
Wydatki bieżące	**44 814 477,10**	**+2 135 529,68**	**46 950 006,78**
Wynagrodzenia i pochodne	19 439 824,68	-93 692,04	19 346 132,64
Pozostałe wydatki bieżące	24 674 652,42	+2 229 221,72	26 903 874,14
Wydatki majątkowe	**29 945 028,55**	**+12 649,68**	**29 957 678,23**
Wynik budżetu	**-8 674 458,22**	**-1 722 517,51**	**-10 396 975,73**

Źródło: opracowanie własne.

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2024.11.15-08:20)

Od 2025 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 1 722 517,51 zł i po zmianach wynoszą 11 740 284,73 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	**10 017 767,22**	**+1 722 517,51**	**11 740 284,73**
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+1 722 517,51	1 722 517,51

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 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 2025-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane".

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Legnickie Pole

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 343 309,00	0,00	1 343 309,00
2025	1 043 309,00	25 000,00	1 068 309,00
2026	1 018 309,00	125 000,00	1 143 309,00
2027	1 018 100,28	350 000,00	1 368 100,28
2028	625 000,00	350 000,00	975 000,00
2029	725 000,00	400 000,00	1 125 000,00
2030	1 025 000,00	175 000,00	1 200 000,00
2031	1 025 000,00	400 000,00	1 425 000,00
2032	125 000,00	900 000,00	1 025 000,00
2033	125 000,00	900 000,00	1 025 000,00
2034	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2035	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2036	0,00	3 092 767,22	3 092 767,22

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2024-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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)
2024	5,14%	17,13%	TAK	18,36%	TAK
2025	5,05%	11,96%	TAK	13,18%	TAK
2026	4,88%	9,18%	TAK	10,73%	TAK
2027	5,11%	7,80%	TAK	9,35%	TAK
2028	3,86%	7,38%	TAK	8,92%	TAK
2029	3,97%	6,50%	TAK	8,05%	TAK
2030	3,78%	4,48%	TAK	6,02%	TAK
2031	4,01%	6,55%	TAK	6,55%	TAK
2032	2,91%	8,60%	TAK	8,60%	TAK
2033	2,76%	8,97%	TAK	8,97%	TAK
2034	5,43%	9,12%	TAK	9,12%	TAK
2035	5,15%	9,07%	TAK	9,07%	TAK
2036	6,24%	8,97%	TAK	8,97%	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 30.09.2023 r. jak i w

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2024.11.15-08:20)

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 2024-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 17 października 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Legnickie Pole:

1. Dochody ogółem zwiększono o 626 628,50 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 447 161,50 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 179 467,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 626 628,50 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 401 161,50 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 225 467,00 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.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**66 510 709,28**	**+640 628,50**	**67 151337,78**
Dochody bieżące	**45 388 756,06**	**+461 161,50**	**45 849 917,56**
Dotacje bieżące	5 631 040,06	+447 161,50	6 078 201,56
Dochody majątkowe	**21 121 953,22**	**+179 467,00**	**21 301 420,22**
Wydatki ogółem	**76 907 685,01**	**+640 628,50**	**77 548 313,51**
Wydatki bieżące	**46 950 006,78**	**+401 161,50**	**47 351 168,28**
Wynagrodzenia i pochodne	19 346 132,64	+65 312,50	19 411 445,14
Pozostałe wydatki bieżące	26 903 874,14	+335 849,00	27 239 723,14
Wydatki majątkowe	**29 957 678,23**	**+239 467,00**	**30 197 145,23**

Źródło: opracowanie własne.
Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Legnickie Pole:

1. Wysokość przychodów ogółem w roku budżetowym nie uległa zmianie, przy czym nastąpiła zmiana ich struktury.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	**11 740 284,73**	**-**	**11 740 284,73**
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 722 517,51	-1 691 441,36	31 076,15
Wolne środki	0,00	+1 691 441,36	1 691 441,36

Źródło: opracowanie własne.
Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 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 2025-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane".

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Legnickie Pole

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2024.11.15-08.20)

2024	1 343 309,00	0,00	1 343 309,00
2025	1 043 309,00	25 000,00	1 068 309,00
2026	1 018 309,00	125 000,00	1 143 309,00
2027	1 018 100,28	350 000,00	1 368 100,28
2028	625 000,00	350 000,00	975 000,00
2029	725 000,00	400 000,00	1 125 000,00
2030	1 025 000,00	175 000,00	1 200 000,00
2031	1 025 000,00	400 000,00	1 425 000,00
2032	125 000,00	900 000,00	1 025 000,00
2033	125 000,00	900 000,00	1 025 000,00
2034	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2035	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2036	0,00	3 092 767,22	3 092 767,22

ródło: Opracowanie własne.

miany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2024-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się elacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

abela 4. 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)
2024	5,14%	17,13%	TAK	18,36%	TAK
2025	5,05%	11,97%	TAK	13,20%	TAK
2026	4,88%	9,20%	TAK	10,75%	TAK
2027	5,11%	7,82%	TAK	9,37%	TAK
2028	3,86%	7,39%	TAK	8,94%	TAK
2029	3,97%	6,52%	TAK	8,07%	TAK
2030	3,78%	4,49%	TAK	6,04%	TAK
2031	4,01%	6,57%	TAK	6,57%	TAK
2032	2,91%	8,60%	TAK	8,60%	TAK
2033	2,76%	8,97%	TAK	8,97%	TAK
2034	5,43%	9,12%	TAK	9,12%	TAK
2035	5,15%	9,07%	TAK	9,07%	TAK
2036	6,24%	8,97%	TAK	8,97%	TAK

ródło: Opracowanie własne.

ane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Legnickie Pole spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 stawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w parciu o dane z wykonania budżetu.

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

o załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia (w części bieżącej i majątkowej):

1. rozwój usług społecznych - wykluczenie społeczne- mieszkanie treningowe – *zadanie bieżące*, które ma być realizowane w latach 2024-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 923 886,86 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 923 886,86 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Legnickie Pole.
2. rozwój usług społecznych - wykluczenie społeczne- mieszkanie treningowe – *zadanie majątkowe*, które ma być realizowane w latach 2024-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 179 467,00 zł, w tym w 2024 r. – 179 467,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 179 467,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Legnickie Pole.
3. zwiększono w roku 2025 nakłady na przedsięwzięcie Przebudowa ul. Krasińskiego w Legnickim Polu w kwocie 143.249,01 zł z pomniejszeniem wydatków bieżacych w roku 2025.

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

miany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w abelach poniżej.

abela 5. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	0,00	+542 610,71	542 610,71
2026	0,00	+329 205,76	329 205,76
2027	0,00	+52 070,39	52 070,39

epodpisany elektronicznie (wydrukowano 2024.11.15-08:20)

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	7 974 022,00	+179 467,00	8 153 489,00

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.

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

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2024-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 listopada 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Legnickie Pole:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 320 271,72 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 320 271,72 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 320 271,72 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 673 110,05 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 647 161,67 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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**67 151 337,78**	**+2 320 271,72**	**69 471 609,50**
Dochody bieżące	**45 849 917,56**	**+2 320 271,72**	**48 170 189,28**
Udział we wpływach z PIT	8 209 409,00	+931 800,00	9 141 209,00
Subwencja ogólna	6 532 923,00	+568 200,00	7 101 123,00
Dotacje bieżące	6 078 201,56	+820 271,72	6 898 473,28
Wydatki ogółem	**77 548 313,51**	**+2 320 271,72**	**79 868 585,23**
Wydatki bieżące	**47 351 168,28**	**+1 673 110,05**	**49 024 278,33**
Wynagrodzenia i pochodne	19 411 445,14	+182 193,68	19 593 638,82
Pozostałe wydatki bieżące	27 239 723,14	+1 490 916,37	28 730 639,51
Wydatki majątkowe	**30 197 145,23**	**+647 161,67**	**30 844 306,90**

Źródło: opracowanie własne.
Od 2025 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 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 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 2025-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane".

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Legnickie Pole

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 343 309,00	0,00	1 343 309,00
2025	1 043 309,00	25 000,00	1 068 309,00
2026	1 018 309,00	125 000,00	1 143 309,00

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2024.11.15-08:20)

2027	1 018 100,28	350 000,00	1 368 100,28
2028	625 000,00	350 000,00	975 000,00
2029	725 000,00	400 000,00	1 125 000,00
2030	1 025 000,00	175 000,00	1 200 000,00
2031	1 025 000,00	400 000,00	1 425 000,00
2032	125 000,00	900 000,00	1 025 000,00
2033	125 000,00	900 000,00	1 025 000,00
2034	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2035	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2036	0,00	3 092 767,22	3 092 767,22

ródło: Opracowanie własne.

miany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2024-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się elacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

abela 3. 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)
2024	4,95%	17,13%	TAK	18,36%	TAK
2025	5,05%	12,22%	TAK	13,44%	TAK
2026	4,88%	9,49%	TAK	11,04%	TAK
2027	5,11%	8,11%	TAK	9,66%	TAK
2028	3,86%	7,68%	TAK	9,23%	TAK
2029	3,97%	6,81%	TAK	8,36%	TAK
2030	3,78%	4,78%	TAK	6,33%	TAK
2031	4,01%	6,86%	TAK	6,86%	TAK
2032	2,91%	8,64%	TAK	8,64%	TAK
2033	2,76%	8,97%	TAK	8,97%	TAK
2034	5,43%	9,12%	TAK	9,12%	TAK
2035	5,15%	9,07%	TAK	9,07%	TAK
2036	6,24%	8,97%	TAK	8,97%	TAK

ródło: Opracowanie własne.

ane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Legnickie Pole spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 stawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w parciu o dane z wykonania budżetu.

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

okonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
    2. Przebudowa ul. Krasińskiego w miejscowości Legnickie Pole – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        3. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 399 999,93 zł.

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

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	8 153 489,00	+399 999,93	8 553 488,93

ródło: opracowanie własne.

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

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

podpisany elektronicznie (wydrukowano 2024.11.15-08:20)

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2024.11.15-08:20)