BIURO RADY GMINY
LEGNICKIE POLE
wpł. 21. 01. 2025
L. dz. 6
Podpis

DRUK NR 96

UCHWAŁA NR...
Rady Gminy Legnickie Pole

z dnia 31 stycznia 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) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Legnickie Pole na lata 2025-2038 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.

załącznik nr 1 do
uchwały nr 20250121_lp_zmiana_wpf_v2
z dnia 2025-01-31

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

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
2025	72 914 080,68	46 498 925,86	17 785 511,32	411 991,84	800 095,84	2 742 375,00	24 758 951,86	17 588 075,00	26 415 154,82	680 080,00	25 735 074,82
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

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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
2025	76 102 767,22	45 566 051,30	20 575 011,23	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	30 536 715,92	30 536 715,92	2 858 283,21
2026	56 497 724,40	47 353 842,00	21 377 437,00	0,00	0,00	1 138 543,00	0,00	0,00	0,00	9 143 882,40	9 143 882,40	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	61 344 725,78	59 736 443,00	27 800 495,00	0,00	0,00	110 368,00	0,00	0,00	0,00	1 608 282,78	1 608 282,78	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

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
2025	-3 188 686,54	0,00	4 256 995,54	4 256 995,54	3 188 686,54	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	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	3 092 767,22	3 092 767,22	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:				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
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	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	3 092 767,22	3 092 767,22	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:						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 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			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
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 936 172,04	0,00	932 874,56	932 874,56
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	18 792 863,04	0,00	2 400 008,00	2 400 008,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	17 424 762,76	0,00	2 730 463,00	2 730 463,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	16 299 762,76	0,00	2 971 281,00	2 971 281,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	14 974 762,76	0,00	3 349 875,00	3 349 875,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	13 874 762,76	0,00	3 564 545,00	3 564 545,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	12 549 762,76	0,00	3 756 923,00	3 756 923,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	11 024 762,76	0,00	3 916 216,00	3 916 216,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	9 499 762,76	0,00	4 081 648,00	4 081 648,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 099 762,76	0,00	4 269 713,00	4 269 713,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 699 762,76	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.

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
2025	4,50%	4,19%	x	13,20%	14,18%	TAK	TAK
2026	4,87%	7,27%	x	10,42%	11,66%	TAK	TAK
2027	4,86%	7,68%	x	8,97%	10,21%	TAK	TAK
2028	3,94%	7,66%	x	8,36%	9,59%	TAK	TAK
2029	3,95%	7,92%	x	7,26%	8,49%	TAK	TAK
2030	3,19%	7,90%	x	5,04%	6,27%	TAK	TAK
2031	3,35%	7,89%	x	5,37%	6,60%	TAK	TAK
2032	3,54%	7,89%	x	7,22%	7,22%	TAK	TAK
2033	3,35%	7,89%	x	7,74%	7,74%	TAK	TAK
2034	4,66%	7,90%	x	7,83%	7,83%	TAK	TAK
2035	4,41%	7,91%	x	7,86%	7,86%	TAK	TAK
2036	5,28%	7,93%	x	7,90%	7,90%	TAK	TAK
2037	1,36%	7,96%	x	7,90%	7,90%	TAK	TAK
2038	1,29%	7,99%	x	7,91%	7,91%	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
2025	300 000,00	300 000,00	300 000,00	5 586 579,82	5 586 579,82	3 919 913,22	300 000,00	300 000,00	300 000,00
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

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
2025	1 666 666,60	1 666 666,60	0,00	10 118 638,61	300 000,00	9 818 638,61	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	174 167,22	102 592,22	71 575,00	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

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
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	1 043 309,00	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	2 942 767,22	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 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 20250121_lp_zmiana_wpf_v2
z dnia 2025-01-31

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)				12 094 213,83	10 118 638,61	174 167,22	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				11 321 088,61	9 818 638,61	71 575,00	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				12 094 213,83	10 118 638,61	174 167,22	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				11 321 088,61	9 818 638,61	71 575,00	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. Krasińskiego 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
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej w Księginicach	Urząd Gminy Legnickie Pole	2025	2026	0,00	0,00	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	Rozbodowa 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

L.p.	Limit zobowiązań
1	10 322 805,83
1.a	432 592,22
1.b	9 890 213,61
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	10 322 805,83
1.3.1	432 592,22
1.3.1.1	432 592,22
1.3.2	9 890 213,61
1.3.2.1	50 000,00
1.3.2.2	6 240 000,00
1.3.2.3	2 834 022,00
1.3.2.4	0,00
1.3.2.5	494 617,24
1.3.2.6	271 574,37

Załacznik nr 3

Uchwały Rady Gminy Legnic

nr. VII.82.2024 z dnia 18 grudnia 2(

UZASADNIENIE

)bjaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gmin Legnickie Pole na lata 2025-2038

)owiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia ɜrpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwa ɔżliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy aczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma b ɜtrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Legnickie Pole zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 hwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finanso dnostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

ɔdstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole jest projekt uchwały budżetowej na 2025 r ırtości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Legnickie Pole za lata 202 22 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podsta zacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocnic tyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Legnic ɔle na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

t. 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 ɜloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust wołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się res, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

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

ałożenia makroekonomiczne

zy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Legnickie Pole wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunkt spodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto spodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Legnickie Pole, co dzięki konstruk awansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

ıodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolit ɜkaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostęp tualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tab niżej.

ıne makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

ɔdpisany elektronicznie (wydrukowano 2025.01.21-10:28)

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średniorocznia inflacji (CPI)	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%

ódło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków ansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

ognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2026-2038 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realn PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

ıdzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Legnickie Pole.

ıodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych ɔjekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynam ‹B oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych powiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopr chody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

ıosób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

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

zie:

– wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

– wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$= w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$= w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$= w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń nym roku;

- współczynnik stałego wzrostu.

. Dochody

ognozy dochodów Gminy Legnickie Pole dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymaga tawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące ajątkowe.

ıchody 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

odpisany elektronicznie (wydrukowano 2025.01.21-10:28)

ɔchody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

1. Dochody bieżące

vzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Legnickie Pole oraz przewidywania na następne lata, szczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany (żdej kategorii budżetowej wskaźnik. W 2026 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 7,00% w stosunku do ro ɔjektowego, zaś od 2027 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych ɔeli poniżej.

agi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
ɔchody z udziału w PIT	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2038	0,00%	100,00%
ɔchody z udziału w CIT	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2038	0,00%	100,00%
ıbwencja ogólna	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2038	0,00%	100,00%
ɔtacje bieżące	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2038	0,00%	100,00%
ɔzostałe, w tym:	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2038	0,00%	100,00%
podatku od nieruchomości	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2038	0,00%	100,00%

ódło: Opracowanie własne.

ɔdatek od nieruchomości

ɔsownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroc rnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku ɜruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gm gnickie Pole, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc ziomie 17 588 075,00 zł, co stanowi 104,09% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwen ınowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeni iałalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

ıdział w podatkach centralnych

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

ıbwencje i dotacje na zadania bieżące

ınowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realiz ɔjektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych lat ɔgnozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparci ɔgnozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2. Dochody majątkowe

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

2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 21 815 161,60 zł, które wiążą się z

odpisany elektronicznie (wydrukowano 2025.01.21-10:28)

ıansowej. Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 7 887 183,40 zł. Szczegółowe informacje warto w tabeli poniżej.

anowane dotacje i środki na inwestycje w latach 2025-2026

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

ódło: Opracowanie własne.

. Wydatki

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

1. Wydatki bieżące

ıziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowyr iorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresı ziomu 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.

vzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Legnickie Pole oraz przewidywania na następne lata, szczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany (żdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

agi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

odpisany elektronicznie (wydrukowano 2025.01.21-10:28)

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średniorocz na inflacji (CPI)	realnego wynagrodze nia brutto w gospodarce narodowej
ynagrodzenia i pochodne	2026-2038	0,00%	75,00%	25,00%
ne	2026-2038	0,00%	100,00%	0,00%

ódło: Opracowanie własne.

ynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

ıodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające ɔjektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Legnickie Pole wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczonc 'sokości 20 575 011,23 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 1 184 018,41 latach 2026-2038 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźnik ıkroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

ɔręczenia i gwarancje

okresie prognozy Gmina Legnickie Pole nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

ɪdsetki i dyskonto

ydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych um przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 20 ku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego tren adkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnię ziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, orelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spac ziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowy jdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

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

ɔzostałe wydatki bieżące

prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założenia zedstawionymi w tabeli powyżej.

2. Wydatki majątkowe

ydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Progn ıansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2025-2038.

. Wynik budżetu

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

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

ıkt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzr chodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

ynik 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

ɔdpisany elektronicznie (wydrukowano 2025.01.21-10:28)

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

ódło: Opracowanie własne.

Przychody

okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

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

Rozchody

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

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

łatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2038. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawio kolumnie „Zobowiązanie planowane".

łata 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

ódło: Opracowanie własne.

Kwota długu

ı dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole na la 25-2038, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie" wynosi 16 747 485,50 zł. Na koniec 2025 roku kwc ıgu planuje się na poziomie 19 936 172,04 zł.

stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody ułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie defic dżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 44,86%.

formacja o wysokości kwoty długu w latach 2025-2029

Rok	Planowana kwota długu na 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%

ochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217

odpisany elektronicznie (wydrukowano 2025.01.21-10:28)

ódło: Opracowanie własne.

Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmi gnickie Pole zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

ynik budżetu bieżącego Gminy Legnickie Pole

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
025	46 498 925,86	45 566 051,30	932 874,56	932 874,56
026	49 753 850,00	47 353 842,00	2 400 008,00	2 400 008,00
027	51 296 219,00	48 565 756,00	2 730 463,00	2 730 463,00
028	52 732 513,00	49 761 232,00	2 971 281,00	2 971 281,00
029	54 209 023,00	50 859 148,00	3 349 875,00	3 349 875,00
030	55 564 248,00	51 999 703,00	3 564 545,00	3 564 545,00
031	56 953 354,00	53 196 431,00	3 756 923,00	3 756 923,00
032	58 377 189,00	54 460 973,00	3 916 216,00	3 916 216,00
033	59 836 619,00	55 754 971,00	4 081 648,00	4 081 648,00
034	61 332 534,00	57 062 821,00	4 269 713,00	4 269 713,00
035	62 865 847,00	58 391 509,00	4 474 338,00	4 474 338,00
036	64 437 493,00	59 736 443,00	4 701 050,00	4 701 050,00
037	66 048 430,00	61 145 072,00	4 903 358,00	4 903 358,00
038	67 699 640,00	62 623 158,00	5 076 482,00	5 076 482,00

ódło: Opracowanie własne.

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

ormację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Legnickie P zedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 202 zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz.1756).

ształtowanie 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 przewidywaneg o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
025	4,50%	13,20%	TAK	14,18%	TAK
026	4,87%	11,42%	TAK	12,65%	TAK
027	4,86%	9,97%	TAK	11,20%	TAK
028	3,94%	9,34%	TAK	10,58%	TAK
029	3,95%	8,15%	TAK	9,38%	TAK
030	3,19%	5,29%	TAK	6,52%	TAK
031	3,35%	5,37%	TAK	6,60%	TAK
032	3,54%	7,22%	TAK	7,22%	TAK
033	3,35%	7,74%	TAK	7,74%	TAK
034	4,66%	7,83%	TAK	7,83%	TAK
035	4,41%	7,86%	TAK	7,86%	TAK
036	5,28%	7,90%	TAK	7,90%	TAK
037	1,36%	7,90%	TAK	7,90%	TAK
038	1,29%	7,91%	TAK	7,91%	TAK

ódło: Opracowanie własne.

ıne w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Legnickie Pole spełnia relację, o której mowa w art. 243 us tawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak arciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie".

Przedsięwzięcia

odpisany elektronicznie (wydrukowano 2025.01.21-10:28)

ıiany WPF nr VI.76.2024 Rady Gminy Legnickie Pole z dnia 27.11.2024 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

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 Po

›konano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
   2. 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 łacznej 3.334.022 zł w tym na rok 2025 w kwocie 2.834.022 zł.

ıformacje dodatkowe

'artości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach ıansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych ›wyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie ıwartych umów i porozumień.

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

ıodnie ze zmianami w budżecie na dzień 31 stycznia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansow niny 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 zwiększonc 3 919 913,22 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

:czegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono ›eli poniżej.

›odpisany elektronicznie (wydrukowano 2025.01.21-10:28)

ıbela 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**

ódło: opracowanie własne.

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

Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Legnickie Pole:

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

ł 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

ł 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

łatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2038. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawio kolumnie „Zobowiązanie planowane".

ıbela 2. 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	1 043 309,00	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

ódło: Opracowanie własne.

niana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółc isano poniżej.

ı załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Rozbodowa 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.

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

załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa drogi powiatowej w Księginicach.

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

niany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w ta niżej.

ıbela 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

odpisany elektronicznie (wydrukowano 2025.01.21-10:28)

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

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

Skarbnik Gminy

Aleksander Ciempka

odpisany elektronicznie (wydrukowano 2025.01.21-10:28)