

**Uchwała Nr XXVI/153/2025**  
**Rady Gminy w Lgocie Wielkiej**  
**z dnia 19 grudnia 2025 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lgota Wielka na lata 2026-2039**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy a dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art.229, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) **uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lgota Wielka na lata 2026 -

2039 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Określa się wykaz przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami .

**§ 3. 1.** Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy oraz do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań w tym zakresie.

3. Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

**§ 4.** Uchyła się Uchwałę Nr X/57/2024 Rady Gminy w Lgocie Wielkiej z dnia

16 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lgota Wielka na lata 2025-2039 wraz z późniejszymi zmianami.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

Przewodniczący Rady Gminy  
w Lgocie Wielkiej

**Grzegorz Szpeciński**

Wieloletnia Prognoza Finansowa<sup>1)</sup>

| Wyszczególnienie                        |   | 2026          | 2027          | 2028          | 2029 <sup>2)</sup> | 2030          | 2031          | 2032          | 2033          | 2034          | 2035          |
|---|---|---------------|---------------|---------------|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>1. Dochody ogółem<sup>x</sup></b>    |   | 43 050 142,68 | 33 511 300,00 | 34 516 700,00 | 35 462 900,00      | 35 462 900,00 | 35 462 900,00 | 35 462 900,00 | 35 462 900,00 | 35 462 900,00 | 35 462 900,00 |
| 1.1                                     | Dochody bieżące <sup>x</sup> , z tego:  | 32 454 580,78 | 33 428 000,00 | 34 430 000,00 | 35 462 900,00      | 35 462 900,00 | 35 462 900,00 | 35 462 900,00 | 35 462 900,00 | 35 462 900,00 | 35 462 900,00 |
| 1.1.1                                   | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych   | 14 051 439,00 | 14 472 980,00 | 14 907 169,00 | 15 354 384,00      | 15 354 384,00 | 15 354 384,00 | 15 354 384,00 | 15 354 384,00 | 15 354 384,00 | 15 354 384,00 |
| 1.1.2                                   | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych   | 34 512,00     | 35 548,00     | 36 615,00     | 37 714,00          | 37 714,00     | 37 714,00     | 37 714,00     | 37 714,00     | 37 714,00     | 37 714,00     |
| 1.1.3                                   | z subwencji ogólnej   | 7 412 132,00  | 7 634 280,00  | 7 863 308,00  | 8 099 207,00       | 8 099 207,00  | 8 099 207,00  | 8 099 207,00  | 8 099 207,00  | 8 099 207,00  | 8 099 207,00  |
| 1.1.4                                   | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x3)</sup>  | 3 772 176,70  | 3 885 342,00  | 4 001 902,00  | 4 121 960,00       | 4 121 960,00  | 4 121 960,00  | 4 121 960,00  | 4 121 960,00  | 4 121 960,00  | 4 121 960,00  |
| 1.1.5                                   | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> , w tym:  | 7 184 321,08  | 7 399 850,00  | 7 621 006,00  | 7 849 635,00       | 7 849 635,00  | 7 849 635,00  | 7 849 635,00  | 7 849 635,00  | 7 849 635,00  | 7 849 635,00  |
| 1.1.5.1                                 | z podatku od nieruchomości  | 1 595 359,00  | 1 643 220,00  | 1 692 520,00  | 1 743 295,00       | 1 743 295,00  | 1 743 295,00  | 1 743 295,00  | 1 743 295,00  | 1 743 295,00  | 1 743 295,00  |
| 1.2                                     | Dochody majątkowe <sup>x</sup> , w tym:   | 10 595 561,90 | 83 300,00     | 86 700,00     | 0,00               | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 1.2.1                                   | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00               | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 1.2.2                                   | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje  | 10 595 561,90 | 83 300,00     | 86 700,00     | 0,00               | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| <b>2. Wydatki ogółem<sup>x</sup></b>    |   | 43 494 871,32 | 32 208 032,06 | 33 490 832,06 | 34 589 184,65      | 34 570 642,06 | 34 600 642,06 | 34 853 550,50 | 34 853 550,50 | 35 028 550,50 | 35 028 550,50 |
| 2.1                                     | Wydatki bieżące <sup>x</sup> , w tym:   | 27 482 276,80 | 28 031 900,00 | 28 592 500,00 | 29 164 000,00      | 29 164 000,00 | 29 164 000,00 | 29 164 000,00 | 29 164 000,00 | 29 164 000,00 | 29 164 000,00 |
| 2.1.1                                   | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane  | 14 482 097,08 | 14 771 740,00 | 15 067 170,00 | 15 368 520,00      | 15 368 520,00 | 15 368 520,00 | 15 368 520,00 | 15 368 520,00 | 15 368 520,00 | 15 368 520,00 |
| 2.1.2                                   | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> , w tym:   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00               | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 2.1.2.1                                 | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00               | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 2.1.3                                   | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> , w tym:  | 481 500,00    | 447 300,00    | 382 000,00    | 336 700,00         | 286 500,00    | 231 200,00    | 165 000,00    | 140 700,00    | 120 000,00    | 90 200,00     |
| 2.1.3.1                                 | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup> | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00               | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 2.1.3.2                                 | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00               | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 2.1.3.3                                 | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00               | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 2.2                                     | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> , w tym:   | 16 012 594,52 | 4 176 132,06  | 4 898 332,06  | 5 425 184,65       | 5 406 642,06  | 5 436 642,06  | 5 689 550,50  | 5 689 550,50  | 5 864 550,50  | 5 864 550,50  |
| 2.2.1                                   | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:   | 16 012 594,52 | 4 176 132,06  | 4 898 332,06  | 5 425 184,65       | 5 406 642,06  | 5 436 642,06  | 5 689 550,50  | 5 689 550,50  | 5 864 550,50  | 5 864 550,50  |
| 2.2.1.1                                 | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00               | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| <b>3. Wynik budżetu<sup>x</sup></b>     |   | -444 728,64   | 1 303 267,94  | 1 025 867,94  | 873 715,35         | 892 257,94    | 862 257,94    | 609 349,50    | 609 349,50    | 434 349,50    | 434 349,50    |
| 3.1                                     | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>   | 0,00          | 1 303 267,94  | 1 025 867,94  | 873 715,35         | 892 257,94    | 862 257,94    | 609 349,50    | 609 349,50    | 434 349,50    | 434 349,50    |
| <b>4. Przychody budżetu<sup>x</sup></b> |   | 1 718 797,04  | 0,00          | 0,00          | 0,00               | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.1                                     | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> , w tym:  | 1 000 000,00  | 0,00          | 0,00          | 0,00               | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.1.1                                   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>   | 444 728,64    | 0,00          | 0,00          | 0,00               | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.2                                     | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>6)</sup> , w tym:   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00               | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.2.1                                   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00               | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.3                                     | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> , w tym:  | 718 797,04    | 0,00          | 0,00          | 0,00               | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.3.1                                   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00               | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.4                                     | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> , w tym:  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00               | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |

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

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

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

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

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

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

|   |   |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |
|---|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 4.4.1   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 4.5   | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x7)</sup> , w tym:  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 4.5.1   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| <b>5. Rozchody budżetu<sup>x</sup></b>  |   | 1 274 068,40 | 1 303 267,94 | 1 025 867,94 | 873 715,35   | 892 257,94   | 862 257,94   | 609 349,50   | 609 349,50   | 434 349,50   | 434 349,50   | 434 349,50   |
| 5.1   | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> , w tym:   | 1 274 068,40 | 1 303 267,94 | 1 025 867,94 | 873 715,35   | 892 257,94   | 862 257,94   | 609 349,50   | 609 349,50   | 434 349,50   | 434 349,50   | 434 349,50   |
| 5.1.1   | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup> , z tego:  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 5.1.1.1   | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 5.1.1.2   | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 5.1.1.3   | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej splaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:   | 0,00         | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            |
| 5.1.1.3.1   | środkami nowego zobowiązania  | 0,00         | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            |
| 5.1.1.3.2   | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy   | 0,00         | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            |
| 5.1.1.3.3   | innymi środkami   | 0,00         | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            |
| 5.1.1.4   | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 5.2   | Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu <sup>x</sup>  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| <b>6. Kwota długu<sup>x</sup>, w tym:</b>   |   | 7 809 742,11 | 6 506 474,17 | 5 480 606,23 | 4 606 890,88 | 3 714 632,94 | 2 852 375,00 | 2 243 025,50 | 1 633 676,00 | 1 199 326,50 | 764 977,00   | 764 977,00   |
| 6.1   | Kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków <sup>x</sup>  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| <b>7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>   |   |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |
| 7.1   | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>   | 4 972 303,98 | 5 396 100,00 | 5 837 500,00 | 6 298 900,00 | 6 298 900,00 | 6 298 900,00 | 6 298 900,00 | 6 298 900,00 | 6 298 900,00 | 6 298 900,00 | 6 298 900,00 |
| 7.2   | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>   | 5 691 101,02 | 5 396 100,00 | 5 837 500,00 | 6 298 900,00 | 6 298 900,00 | 6 298 900,00 | 6 298 900,00 | 6 298 900,00 | 6 298 900,00 | 6 298 900,00 | 6 298 900,00 |
| <b>8. Wskaźnik splaty zobowiązań</b>  |   |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |
| 8.1   | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>   | 6,12%        | 5,93%        | 4,63%        | 3,86%        | 3,76%        | 3,49%        | 2,47%        | 2,39%        | 1,77%        | 1,67%        | 1,67%        |
| 8.2   | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>   | 18,99%       | 19,78%       | 20,44%       | 21,17%       | 21,01%       | 20,84%       | 20,62%       | 20,55%       | 20,48%       | 20,39%       | 20,39%       |
| 8.3   | Dopuszczalny limit splaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup> | 14,81%       | 15,51%       | 16,08%       | 15,35%       | 15,34%       | 16,68%       | 18,31%       | 20,41%       | 20,63%       | 20,73%       | 20,73%       |
| 8.3.1   | Dopuszczalny limit splaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>       | 15,47%       | 16,17%       | 16,74%       | 16,01%       | 16,00%       | 17,35%       | 18,98%       | 20,41%       | 20,63%       | 20,73%       | 20,73%       |
| 8.4   | Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>                 | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          |
| 8.4.1   | Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>                        | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          |
| <b>9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b> |   |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |
| 9.1   | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>  | 15 700,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.1.1   | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> , w tym:  | 15 700,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.1.1.1   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy   | 15 700,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.2   | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy   | 6 496 544,40 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.2.1   | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:   | 6 496 544,40 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.2.1.1   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy   | 6 213 741,13 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.3   | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>  | 9 300,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.3.1   | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> , w tym:   | 9 300,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.3.1.1   | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy   | 9 300,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |

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

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

|   |  |               |              |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
|---|--|---------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 9.4   | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy  | 7 732 505,68  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 9.4.1   | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:  | 7 732 505,68  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 9.4.1.1   | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy  | 6 197 013,13  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| <b>10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b> |  |               |              |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
| 10.1  | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:  | 12 840 382,18 | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 10.1.1  | bieżące  | 197 710,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 10.1.2  | majątkowe  | 12 642 672,18 | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 10.2  | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej  | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 10.3  | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej   | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 10.4  | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>  | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 10.5  | Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych   | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 10.6  | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>   | 1 264 718,90  | 1 193 918,44 | 916 518,44 | 764 365,85 | 782 908,44 | 752 908,44 | 500 000,00 | 500 000,00 | 325 000,00 | 325 000,00 | 325 000,00 |
| 10.7  | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> , w tym:   | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 10.7.1  | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>   | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 10.7.2  | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> , w tym:   | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 10.7.2.1  | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> , w tym:  | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 10.7.2.1.1  | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>   | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 10.7.3  | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>   | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 10.8  | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)  | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 10.9  | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych   | 0,00          | x            | x          | x          | x          | x          | x          | x          | x          | x          | x          |
| 10.10   | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup> | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 10.11   | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>   | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

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

| Wyszczególnienie  |   | 2036          | 2037          | 2038          | 2039          |
|---|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>1. Dochody ogółem<sup>X</sup></b>  |   | 35 462 900,00 | 35 462 900,00 | 35 462 900,00 | 35 462 900,00 |
| 1.1   | Dochody bieżące <sup>X</sup> , z tego:  | 35 462 900,00 | 35 462 900,00 | 35 462 900,00 | 35 462 900,00 |
| 1.1.1   | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych   | 15 354 384,00 | 15 354 384,00 | 15 354 384,00 | 15 354 384,00 |
| 1.1.2   | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych   | 37 714,00     | 37 714,00     | 37 714,00     | 37 714,00     |
| 1.1.3   | z subwencji ogólnej   | 8 099 207,00  | 8 099 207,00  | 8 099 207,00  | 8 099 207,00  |
| 1.1.4   | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>X3</sup>   | 4 121 960,00  | 4 121 960,00  | 4 121 960,00  | 4 121 960,00  |
| 1.1.5   | pozostałe dochody bieżące <sup>4</sup> , w tym:   | 7 849 635,00  | 7 849 635,00  | 7 849 635,00  | 7 849 635,00  |
| 1.1.5.1   | z podatku od nieruchomości  | 1 743 295,00  | 1 743 595,00  | 1 743 595,00  | 1 743 595,00  |
| 1.2   | Dochody majątkowe <sup>X</sup> , w tym:   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 1.2.1   | ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 1.2.2   | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| <b>2. Wydatki ogółem<sup>X</sup></b>  |   | 35 162 900,00 | 35 188 900,00 | 35 362 900,00 | 35 371 923,00 |
| 2.1   | Wydatki bieżące <sup>X</sup> , w tym:   | 29 164 000,00 | 29 164 000,00 | 29 164 000,00 | 29 164 000,00 |
| 2.1.1   | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane  | 15 368 520,00 | 15 368 520,00 | 15 368 520,00 | 15 368 520,00 |
| 2.1.2   | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup> , w tym:   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 2.1.2.1   | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 2.1.3   | wydatki na obsługę długu <sup>X</sup> , w tym:  | 65 000,00     | 50 000,00     | 40 000,00     | 30 000,00     |
| 2.1.3.1   | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>X</sup> | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 2.1.3.2   | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 2.1.3.3   | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 2.2   | Wydatki majątkowe <sup>X</sup> , w tym:   | 5 998 900,00  | 6 024 900,00  | 6 198 900,00  | 6 207 923,00  |
| 2.2.1   | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:   | 5 998 900,00  | 6 024 900,00  | 6 198 900,00  | 6 207 923,00  |
| 2.2.1.1   | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| <b>3. Wynik budżetu<sup>X</sup></b>   |   | 300 000,00    | 274 000,00    | 100 000,00    | 90 977,00     |
| 3.1   | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5</sup>  | 300 000,00    | 274 000,00    | 100 000,00    | 90 977,00     |
| <b>4. Przychody budżetu<sup>X</sup></b>   |   | 200 000,00    | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.1   | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>X</sup> , w tym:  | 200 000,00    | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.1.1   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.2   | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>X6</sup> , w tym:   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.2.1   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.3   | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>X</sup> , w tym:  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.3.1   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.4   | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>X</sup> , w tym:  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.4.1   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.5   | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>X7</sup> , w tym:   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.5.1   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| <b>5. Rozchody budżetu<sup>X</sup></b>  |   | 500 000,00    | 274 000,00    | 100 000,00    | 90 977,00     |
| 5.1   | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup> , w tym:   | 500 000,00    | 274 000,00    | 100 000,00    | 90 977,00     |
| 5.1.1   | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>X</sup> , z tego:  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 5.1.1.1   | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 5.1.1.2   | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup>   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 5.1.1.3   | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:   | x             | x             | x             | x             |
| 5.1.1.3.1   | środkami nowego zobowiązania  | x             | x             | x             | x             |
| 5.1.1.3.2   | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy   | x             | x             | x             | x             |
| 5.1.1.3.3   | innymi środkami   | x             | x             | x             | x             |
| 5.1.1.4   | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>X</sup>   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 5.2   | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| <b>6. Kwota długu<sup>X</sup>, w tym:</b>   |   | 464 977,00    | 190 977,00    | 90 977,00     | 0,00          |
| 6.1   | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| <b>7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b> |   |               |               |               |               |
| 7.1   | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>   | 6 298 900,00  | 6 298 900,00  | 6 298 900,00  | 6 298 900,00  |
| 7.2   | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>  | 6 298 900,00  | 6 298 900,00  | 6 298 900,00  | 6 298 900,00  |
| <b>8. Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>  |   |               |               |               |               |
| 8.1   | 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   | 1,80%         | 1,03%         | 0,45%         | 0,39%         |

|   |   |            |            |        |        |
|---|---|------------|------------|--------|--------|
|   | na dany rok) <sup>x</sup>   |            |            |        |        |
| 8.2   | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>   | 20,31%     | 20,26%     | 20,23% | 20,19% |
| 8.3   | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup> | 20,72%     | 20,60%     | 20,49% | 20,41% |
| 8.3.1   | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>       | 20,72%     | 20,60%     | 20,49% | 20,41% |
| 8.4   | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>                 | TAK        | TAK        | TAK    | TAK    |
| 8.4.1   | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>                        | TAK        | TAK        | TAK    | TAK    |
| <b>9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b> |   |            |            |        |        |
| 9.1   | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>  | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
| 9.1.1   | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> , w tym:  | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
| 9.1.1.1   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy   | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
| 9.2   | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy   | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
| 9.2.1   | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:   | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
| 9.2.1.1   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy   | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
| 9.3   | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>  | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
| 9.3.1   | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> , w tym:   | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
| 9.3.1.1   | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy   | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
| 9.4   | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy   | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
| 9.4.1   | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:   | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
| 9.4.1.1   | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy   | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
| <b>10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>   |   |            |            |        |        |
| 10.1  | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:   | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
| 10.1.1  | bieżące   | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
| 10.1.2  | majątkowe   | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
| 10.2  | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej   | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
| 10.3  | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej  | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
| 10.4  | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>   | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
| 10.5  | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych  | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
| 10.6  | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>  | 400 000,00 | 274 000,00 | 0,00   | 0,00   |
| 10.7  | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> , w tym:  | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
| 10.7.1  | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>  | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
| 10.7.2  | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> , w tym:  | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
| 10.7.2.1  | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> , w tym:   | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
| 10.7.2.1.1  | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>  | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
| 10.7.3  | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>  | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
| 10.8  | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)   | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
| 10.9  | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych  | x          | x          | x      | x      |
| 10.10   | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>  | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
| 10.11   | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9</sup>   | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   |

\* 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 rozporządzenia, 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.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

| Lp.          | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łącznie nakłady finansowe | Limit 2026           | Limit 2027  | Limit 2028  | Limit zobowiązań     |
|--------------|---|---|------------------|------|---------------------------|----------------------|-------------|-------------|----------------------|
|              |   |   | od               | do   |                           |                      |             |             |                      |
| <b>I</b>     | <b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>  |   |                  |      | <b>15 253 428,18</b>      | <b>12 840 382,18</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>11 406 218,27</b> |
| <b>1.a</b>   | <b>- wydatki bieżące</b>  |   |                  |      | <b>267 910,00</b>         | <b>197 710,00</b>    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>5 598,39</b>      |
| <b>1.b</b>   | <b>- wydatki majątkowe</b>  |   |                  |      | <b>14 985 518,18</b>      | <b>12 642 672,18</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>11 400 619,88</b> |
| <b>1.1</b>   | <b>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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:</b>  |   |                  |      | <b>7 885 585,68</b>       | <b>7 741 805,68</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>7 736 842,43</b>  |
| <b>1.1.1</b> | <b>- wydatki bieżące</b>  |   |                  |      | <b>35 000,00</b>          | <b>9 300,00</b>      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>4 336,75</b>      |
| 1.1.1.2      | Czyste powietrze - Czyste powietrze   | URZĄD GMINY W LGOCIE WIELKIEJ             | 2025             | 2026 | 35 000,00                 | 9 300,00             | 0,00        | 0,00        | 4 336,75             |
| <b>1.1.2</b> | <b>- wydatki majątkowe</b>  |   |                  |      | <b>7 850 585,68</b>       | <b>7 732 505,68</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>7 732 505,68</b>  |
| 1.1.2.3      | Utworzenie 16 nowych miejsc opieki w ramach programu Aktywny Maluch 2022-2029 w Gminnym kKubie Dziecięcym w Brudzicach, ul. Radomszczańska 1, 97-565 Lgota Wielka - Utworzenie 16 nowych miejsc opieki w ramach programu Aktywny Maluch 2022-2029 w Gminnym kKubie Dziecięcym w Brudzicach, ul. Radomszczańska 1, 97-565 Lgota Wielka | URZĄD GMINY W LGOCIE WIELKIEJ             | 2025             | 2026 | 1 132 151,04              | 1 033 751,04         | 0,00        | 0,00        | 1 033 751,04         |
| 1.1.2.4      | Wsparcie wydajnego gospodarowania zasobami wodnymi w Gminie Lgota Wielka - Wsparcie wydajnego gospodarowania zasobami wodnymi w Gminie Lgota Wielka   | URZĄD GMINY W LGOCIE WIELKIEJ             | 2025             | 2026 | 2 243 423,00              | 2 243 423,00         | 0,00        | 0,00        | 2 243 423,00         |
| 1.1.2.5      | Poprawa efektywności energetycznej budynków Publicznej Szkoły Podstawowej w msc. Lgota Wielka - Poprawa efektywności energetycznej budynków Publicznej Szkoły Podstawowej w msc. Lgota Wielka   | URZĄD GMINY W LGOCIE WIELKIEJ             | 2024             | 2026 | 4 475 011,64              | 4 455 331,64         | 0,00        | 0,00        | 4 455 331,64         |
| <b>1.2</b>   | <b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>   |   |                  |      | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          |
| <b>1.2.1</b> | <b>- wydatki bieżące</b>  |   |                  |      | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          |
| <b>1.2.2</b> | <b>- wydatki majątkowe</b>  |   |                  |      | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          |
| <b>1.3</b>   | <b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego</b>  |   |                  |      | <b>7 367 842,50</b>       | <b>5 098 576,50</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>3 669 375,84</b>  |
| <b>1.3.1</b> | <b>- wydatki bieżące</b>  |   |                  |      | <b>232 910,00</b>         | <b>188 410,00</b>    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1 261,64</b>      |
| 1.3.1.1      | Plan ogólny gminy -   | URZĄD GMINY W LGOCIE WIELKIEJ             | 2024             | 2026 | 121 000,00                | 76 500,00            | 0,00        | 0,00        | 1 261,64             |
| 1.3.1.2      | Gminny program rewitalizacji -  | URZĄD GMINY W LGOCIE WIELKIEJ             | 2024             | 2026 | 73 800,00                 | 73 800,00            | 0,00        | 0,00        | 0,00                 |
| 1.3.1.3      | Strategia rozwoju gminy -   | URZĄD GMINY W LGOCIE WIELKIEJ             | 2024             | 2026 | 24 600,00                 | 24 600,00            | 0,00        | 0,00        | 0,00                 |
| 1.3.1.7      | Wykonanie dokumentacji bezpieczeństwa systemu teleinformatycznego do przetwarzania informacji niejawnych - Wykonanie dokumentacji bezpieczeństwa systemu teleinformatycznego do przetwarzania informacji niejawnych   | URZĄD GMINY W LGOCIE WIELKIEJ             | 2025             | 2026 | 4 900,00                  | 4 900,00             | 0,00        | 0,00        | 0,00                 |
| 1.3.1.8      | Zakup energii elektrycznej na potrzeby grupy zakupowej - Zakup energii elektrycznej na potrzeby grupy zakupowej   | URZĄD GMINY W LGOCIE WIELKIEJ             | 2025             | 2026 | 8 610,00                  | 8 610,00             | 0,00        | 0,00        | 0,00                 |
| <b>1.3.2</b> | <b>- wydatki majątkowe</b>  |   |                  |      | <b>7 134 932,50</b>       | <b>4 910 166,50</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>3 668 114,20</b>  |
| 1.3.2.1      | Budowa hali sportowej wraz z zagospodarowaniem terenu przy PSP im. Marii Konopnickiej w Lgocie Wielkiej - Budowa hali sportowej wraz z zagospodarowaniem terenu przy PSP im. Marii Konopnickiej w Lgocie Wielkiej   | URZĄD GMINY W LGOCIE WIELKIEJ             | 2024             | 2027 | 202 800,00                | 129 000,00           | 0,00        | 0,00        | 0,00                 |
| 1.3.2.2      | Przebudowa drogi powiatowej nr 3927E na odcinku Wola Blakowa- Kępą - Przebudowa drogi powiatowej nr 3927E na odcinku Wola Blakowa-Kępą  | URZĄD GMINY W LGOCIE WIELKIEJ             | 2025             | 2026 | 3 265 132,50              | 1 114 166,50         | 0,00        | 0,00        | 1 114,20             |
| 1.3.2.3      | Termomodernizacja budynku oczyszczalni ścieków w miejscowości Lgota Wielka - Termomodernizacja budynku oczyszczalni ścieków w miejscowości Lgota Wielka   | URZĄD GMINY W LGOCIE WIELKIEJ             | 2025             | 2026 | 407 000,00                | 407 000,00           | 0,00        | 0,00        | 407 000,00           |
| 1.3.2.4      | Termomodernizacja budynku stacji uzdatniania wody (SUW) w miejscowości Kolonia Kępą - Termomodernizacja budynku stacji uzdatniania wody (SUW) w miejscowości Kolonia Kępą   | URZĄD GMINY W LGOCIE WIELKIEJ             | 2025             | 2026 | 700 000,00                | 700 000,00           | 0,00        | 0,00        | 700 000,00           |
| 1.3.2.5      | Termomodernizacja budynku stacji uzdatniania wody (SUW) w miejscowości Wiewiórów - Termomodernizacja budynku stacji uzdatniania wody (SUW) w miejscowości Wiewiórów   | URZĄD GMINY W LGOCIE WIELKIEJ             | 2025             | 2026 | 560 000,00                | 560 000,00           | 0,00        | 0,00        | 560 000,00           |
| 1.3.2.6      | Przebudowa drogi powiatowej nr 3947E ul Radomszczańska w miejscowości Lgota Wielka - Przebudowa drogi powiatowej nr 3947E ul Radomszczańska w miejscowości Lgota Wielka   | URZĄD GMINY W LGOCIE WIELKIEJ             | 2025             | 2026 | 2 000 000,00              | 2 000 000,00         | 0,00        | 0,00        | 2 000 000,00         |

# Objaśnienia

## przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lgota Wielka na lata 2026-2039

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lgota Wielka zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Lgota Wielka jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Lgota Wielka za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Lgota Wielka na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2039. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lgota Wielka została przygotowana na lata 2026-2039.

### Założenia makroekonomiczne

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

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2027-2029 analizę prognozy wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej i na podstawie tych danych ustalono wzrost dochodów w wysokości 3,0 % a wydatków o 2,0 %.
3. dla lat 2030- 2039 przyjęto wartości na stałym poziomie z roku 2029, ze względu na brak możliwości realnego określenia danych bez dokładniejszej wiedzy o założeniach makroekonomicznych. Uzasadnieniem przyjętych założeń jest artykuł 226 ust. 1 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. wskazujący na realistyczność prognozy wieloletniej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Lgota Wielka.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za

pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. Na podstawie tych danych ustalono wzrost dochodów w wysokości 3,00 % a wydatków o 2,00 %.

## 1. Dochody

Prognozy dochodów Lgota Wielka dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

### 1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Lgota Wielka oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik.

#### Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Lgota Wielka, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 1 595 359,00 zł, co stanowi 107,72 % dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

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

#### Udział w podatkach centralnych

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

#### Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

### 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 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 16 012 594,52 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:

1. Wsparcie wydajnego gospodarowania zasobami wodnymi w Gminie Lgota Wielka – dofinansowanie w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021- 2027 – planowane dofinansowanie z UE w kwocie nieprzekraczającej 1 569 533,24 zł.
2. Przebudowa drogi powiatowej nr 3927E na odcinku Woła Blakowa- Krępa – Dotacja celowa otrzymana z Powiatu Radomszczańskiego w kwocie 1 114 166,50 zł
3. Przebudowa drogi powiatowej nr 3947E ul. Radomszczańska w miejscowości Lgota Wielka – dotacja celowa z Powiatu Radomszczańskiego w kwocie 999 655,65 zł i dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 1 000 344,35 zł- zadanie to będzie realizowane pod warunkiem iż gmina uzyska dofinansowanie z RFRD.
4. Utworzenie 16 nowych miejsc opieki w ramach programu Aktywny Maluch 2022-2029 w Gminnym Klubie Dziecięcym w Brudzicach, ul. Radomszczańska 1, 97-565 Lgota Wielka- dofinansowanie w ramach programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021- 2027- Krajowy plan Odbudowy i Zwiększenia Odporności (KPO) w wysokości 840 448,00 zł i środki z budżetu państwa w wysokości 193 303,04 zł.
5. Termomodernizacja budynku stacji uzdatniania wody (SUW) w miejscowości Kolonia Krępa - środki otrzymane z WFOŚiGW w wysokości 369 887,00 zł.
6. Termomodernizacja budynku stacji uzdatniania wody (SUW) w miejscowości Wiewiórow - środki otrzymane z WFOŚiGW w wysokości 314 938,00 zł - zadanie to będzie realizowane pod warunkiem iż gmina uzyska dofinansowanie ( do dzień dzisiejszy posiadamy informację, że wstępnie zadanie to zostało zakwalifikowane do dofinansowania).
7. Termomodernizacja budynku oczyszczalni ścieków w miejscowości Lgota Wielka - środki otrzymane z WFOŚiGW w wysokości 228 712,00 zł - zadanie to będzie realizowane pod warunkiem iż gmina uzyska dofinansowanie( do dzień dzisiejszy posiadamy informację, że wstępnie zadanie to zostało zakwalifikowane do dofinansowania).
8. Poprawa efektywności energetycznej budynków Publicznej Szkoły Podstawowej w miejscowości Lgota Wielka- dofinansowanie w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021- 2027 – planowane dofinansowanie z UE w kwocie nieprzekraczającej 3 803 759,89 zł i wkład z krajowego budżetu państwa w kwocie nieprzekraczającej 89 500,23 zł.

## 2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Lgota Wielka dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

### 2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Lgota Wielka 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.

### Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Lgota Wielka wydatki na wynagrodzenia

pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 14 482 097,08 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę -86 229,46 zł (różnica ze znakiem „-„ wynika m.in. z powodu likwidacji szkoły podstawowej w 2025 r.) W latach 2027-2029 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych. W latach 2030- 2039 założono constans na poziomie roku 2029, ze względu na brak możliwości realistycznego przewidzenia prognozy i brak wiarygodnych danych.

## Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Lgota Wielka 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). Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

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

## Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami.

## 2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne ale nie tylko, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lgota Wielka na lata 2026-2039.

## 3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 444 728,64 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- zaciągniętych kredytów i pożyczek – 444 728,64 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 2. Wynik budżetu Lgota Wielka**

| Rok  | Dochody [zł]  | Wydatki [zł]  | Wynik budżetu [zł] |
|------|---------------|---------------|--------------------|
| 2026 | 43 050 142,68 | 43 494 871,32 | -444 728,64        |
| 2027 | 33 511 300,00 | 32 208 032,06 | 1 303 267,94       |
| 2028 | 34 516 700,00 | 33 490 832,06 | 1 025 867,94       |
| 2029 | 35 462 900,00 | 34 589 184,65 | 873 715,35         |
| 2030 | 35 462 900,00 | 34 570 642,06 | 892 257,94         |
| 2031 | 35 462 900,00 | 34 600 642,06 | 862 257,94         |
| 2032 | 35 462 900,00 | 34 853 550,50 | 609 349,50         |
| 2033 | 35 462 900,00 | 35 853 550,50 | 609 349,50         |
| 2034 | 35 462 900,00 | 35 028 550,50 | 434 349,50         |
| 2035 | 35 462 900,00 | 35 028 550,50 | 434 349,50         |
| 2036 | 35 462 900,00 | 35 162 900,00 | 300 000,00         |
| 2037 | 35 462 900,00 | 35 188 900,00 | 274 000,00         |
| 2038 | 35 462 900,00 | 35 362 900,00 | 100 000,00         |
| 2039 | 35 462 900,00 | 35 362 900,00 | 100 000,00         |

Źródło: Opracowanie własne.

## 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 1 718 797,04 zł. Przychody Gminy Lgota Wielka w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 1 000 000,00 zł;
2. wolne środki – 718 797,04 zł.

## 5. Rozchody

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

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2039. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Lgota Wielka**

| Rok  | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2026 | 1 264 718,90                  | 9 349,50                    | 1 274 068,40            |
| 2027 | 1 193 918,44                  | 109 349,50                  | 1 303 267,94            |
| 2028 | 916 518,44                    | 109 349,50                  | 1 025 867,94            |
| 2029 | 764 365,85                    | 109 349,50                  | 873 715,35              |
| 2030 | 782 908,44                    | 109 349,50                  | 892 257,94              |
| 2031 | 752 908,44                    | 109 349,50                  | 862 257,94              |
| 2032 | 500 000,00                    | 109 349,50                  | 609 349,50              |
| 2033 | 500 000,00                    | 109 349,50                  | 609 349,50              |
| 2034 | 325 000,00                    | 109 349,50                  | 434 349,50              |
| 2035 | 325 000,00                    | 109 349,50                  | 434 349,50              |
| 2036 | 400 000,00                    | 100 000,00                  | 500 000,00              |
| 2037 | 274 000,00                    | 0,00                        | 274 000,00              |
| 2038 | 0,00                          | 100 000,00                  | 100 000,00              |
| 2039 | 0,00                          | 100 000,00                  | 100 000,00              |

Źródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Lgota Wielka na lata 2025-2039 wynosi 8 092 833,51 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 7 818 765,11 zł.

## 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. jak i w WPF na lata 2027 do 2039 zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Lgota Wielka zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

**Tabela 4. Wynik budżetu bieżącego Lgota Wielka**

| Rok  | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|
| 2026 | 32 454 580,78        | 27 482 276,80        | 4 972 303,98                 |
| 2027 | 33 428 000,00        | 28 031 900,00        | 5 396 100,00                 |
| 2028 | 34 430 000,00        | 28 592 500,00        | 5 837 500,00                 |
| 2029 | 35 462 900,00        | 29 164 000,00        | 6 298 900,00                 |

| Rok  | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|
| 2030 | 35 462 900,00        | 29 164 000,00        | 6 298 900,00                 |
| 2031 | 35 462 900,00        | 29 164 000,00        | 6 298 900,00                 |
| 2032 | 35 492 900,00        | 29 164 000,00        | 6 298 900,00                 |
| 2033 | 35 492 900,00        | 29 164 000,00        | 6 298 900,00                 |
| 2034 | 35 492 900,00        | 29 164 000,00        | 6 298 900,00                 |
| 2035 | 35 492 900,00        | 29 164 000,00        | 6 298 900,00                 |
| 2036 | 35 492 900,00        | 29 164 000,00        | 6 298 900,00                 |
| 2037 | 35 492 900,00        | 29 164 000,00        | 6 298 900,00                 |
| 2038 | 35 492 900,00        | 29 164 000,00        | 6 298 900,00                 |
| 2039 | 35 492 900,00        | 29 164 000,00        | 6 298 900,00                 |

Źródło: Opracowanie własne.

## 8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Dane w Wieloletniej Prognozie Finansowej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Lgota Wielka spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

### 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.