

**UCHWAŁA NR XXXVII.272.2022
RADY GMINY ŁAGÓW**

z dnia 22 września 2022 r.

w sprawie zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łagów na lata 2022-2027.

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U z 2022 r. poz. 559) oraz art. 226, art. 227, art. 228 ust1, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2022 r. poz. 1634) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst. jedn. Dz.U. z 2021 r. poz. 83 z późn. zm.) **Rada Gminy Łagów uchwala, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr XXVIII.212.2021 Rady Gminy Łagów z dnia 17 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łagów na lata 2022-2027 wprowadza się następujące zmiany:

1. Zmienia się brzmienie załączników:

- 1) Wieloletnia Prognoza Finansowa jednostki samorządu terytorialnego, jak w załączniku Nr 1 do uchwały;
- 2) Objasnienia przyjętych wartości do WPF Gminy Łagów, jak w załączniku Nr 2 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łagów.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Mariusz Stanisław Klebieko

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXVII.272.2022

Rady Gminy Łagów

z dnia 22 września 2022 r.

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⁾	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	
Wykonanie 2015	18 943 207,20	16 965 974,04	2 599 990,00	96 741,40	4 845 811,00	3 701 412,26	5 722 019,38	3 060 905,81	1 977 233,16	55 350,00	1 920 131,16	
Wykonanie 2016	19 849 154,98	19 466 879,71	2 919 607,00	82 040,79	4 697 189,00	5 811 892,54	5 956 150,38	3 173 600,62	382 275,27	124 910,00	257 365,27	
Wykonanie 2017	20 296 754,39	19 994 773,71	2 830 680,00	28 729,18	4 679 232,00	6 523 828,21	5 932 304,32	3 189 353,30	301 980,68	70 460,00	231 520,68	
Wykonanie 2018	24 119 820,05	21 720 560,53	4 027 826,00	108 445,93	4 732 518,00	6 605 526,23	6 246 244,37	3 459 574,46	2 399 259,52	114 180,00	2 085 079,52	
Wykonanie 2019	24 681 130,56	22 687 242,52	3 571 443,00	164 196,53	5 205 495,00	7 139 373,90	6 606 733,19	3 564 860,41	1 993 888,04	185 590,00	1 790 895,14	
Wykonanie 2020	28 744 341,66	24 123 021,12	3 680 540,00	168 582,47	4 924 533,00	8 305 568,42	7 043 797,23	3 681 990,42	4 621 320,54	411 704,97	4 194 784,79	
Plan 3 kw. 2021	26 694 711,51	24 496 177,51	4 041 434,00	120 000,00	5 216 473,00	7 906 706,63	7 211 563,88	3 614 204,59	2 198 534,00	200 000,00	1 989 294,00	
Wykonanie 2021	29 893 015,92	27 348 804,35	4 374 580,00	349 783,21	5 819 314,00	8 793 781,10	8 011 346,04	4 009 087,86	2 544 211,57	150 718,00	2 380 513,61	
2022	37 666 519,46	26 094 535,48	3 596 000,00	216 360,00	5 124 693,00	8 934 066,61	8 223 415,87	3 723 852,76	11 571 983,98	212 600,00	11 281 076,86	
2023	26 832 195,00	22 132 195,00	3 729 052,00	224 365,00	5 093 776,00	4 867 173,00	8 217 829,00	3 860 802,00	4 700 000,00	200 000,00	4 500 000,00	
2024	23 690 670,00	22 890 670,00	3 859 569,00	232 218,00	5 272 058,00	5 037 524,00	8 489 301,00	3 979 778,00	800 000,00	200 000,00	600 000,00	
2025	24 591 844,00	23 691 844,00	3 994 654,00	240 346,00	5 456 580,00	5 213 837,00	8 786 427,00	4 119 070,00	900 000,00	250 000,00	650 000,00	
2026	24 521 058,00	24 521 058,00	4 134 467,00	248 758,00	5 647 560,00	5 396 321,00	9 093 952,00	4 263 237,00	0,00	0,00	0,00	
2027	25 354 774,00	25 354 774,00	4 275 039,00	257 216,00	5 839 577,00	5 579 796,00	9 403 146,00	4 408 187,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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		
Wykonanie 2015	20 110 749,21	15 108 246,56	7 146 472,25	0,00	0,00	131 659,87	0,00	0,00	0,00	5 002 502,65	5 002 502,65	14 562,96
Wykonanie 2016	18 715 974,76	17 556 858,68	7 291 041,24	0,00	0,00	158 109,24	158 109,24	0,00	0,00	1 159 116,08	1 159 116,08	0,00
Wykonanie 2017	19 762 985,95	18 191 542,12	7 251 600,70	0,00	0,00	129 182,72	0,00	0,00	0,00	1 571 443,83	1 571 443,83	64 190,61
Wykonanie 2018	25 236 651,21	18 973 212,91	7 749 354,72	0,00	0,00	123 130,40	0,00	0,00	0,00	6 263 438,30	6 263 438,30	131 589,63
Wykonanie 2019	22 481 187,21	20 026 870,46	8 161 580,90	0,00	0,00	146 337,51	3 703,27	3 703,27	0,00	2 454 316,75	2 454 316,75	0,00
Wykonanie 2020	25 942 087,62	21 155 798,11	7 753 796,25	0,00	0,00	102 566,33	0,00	0,00	0,00	4 786 289,51	4 786 289,51	59 047,37
Plan 3 kw. 2021	28 696 098,26	23 056 359,61	8 562 786,16	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	5 639 738,65	5 639 738,65	315 519,90
Wykonanie 2021	23 713 870,38	21 997 393,91	8 483 706,07	0,00	0,00	70 002,63	0,00	0,00	0,00	1 716 476,47	1 716 476,47	315 339,74
2022	44 415 950,67	26 183 253,51	9 742 643,17	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	18 232 697,16	18 232 697,16	613 514,87
2023	26 555 795,00	21 805 795,00	9 357 570,00	0,00	0,00	260 062,00	0,00	0,00	0,00	4 750 000,00	4 750 000,00	0,00
2024	22 352 270,00	22 068 730,00	9 483 897,00	0,00	0,00	232 130,00	0,00	0,00	0,00	283 540,00	283 540,00	0,00
2025	23 182 597,48	22 298 677,00	9 602 446,00	0,00	0,00	189 119,00	0,00	0,00	0,00	883 920,48	883 920,48	0,00
2026	23 769 058,00	22 420 506,00	9 722 477,00	0,00	0,00	34 578,00	0,00	0,00	0,00	1 348 552,00	1 348 552,00	0,00
2027	24 600 774,00	22 677 319,00	9 844 008,00	0,00	0,00	11 567,00	0,00	0,00	0,00	1 923 455,00	1 923 455,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	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
Wykonanie 2015	-1 167 542,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 133 180,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	533 768,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-1 116 831,16	0,00	3 679 209,87	2 624 921,02	62 542,31	0,00	0,00	1 054 288,85	1 054 288,85
Wykonanie 2019	2 199 943,35	1 281 597,50	1 400 249,77	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 249,77	0,00
Wykonanie 2020	2 802 254,04	925 800,00	2 316 544,63	0,00	0,00	969 919,00	0,00	1 346 625,63	0,00
Plan 3 kw. 2021	-2 001 386,75	0,00	2 950 543,68	0,00	0,00	1 416 871,09	467 714,16	1 533 672,59	1 533 672,59
Wykonanie 2021	6 179 145,54	949 156,93	4 191 549,99	0,00	0,00	1 416 871,09	0,00	2 774 678,90	0,00
2022	-6 749 431,21	0,00	7 435 831,21	2 600 000,00	1 913 600,00	1 475 902,50	1 475 902,50	3 359 928,71	3 359 928,71
2023	276 400,00	276 400,00	930 000,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 338 400,00	1 338 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 409 246,52	1 409 246,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	752 000,00	752 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	754 000,00	754 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	967 900,00	967 900,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 281 597,50	1 281 597,50	290 374,50	290 374,50	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	925 800,00	925 800,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	949 156,93	949 156,93	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	949 156,93	949 156,93	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	686 400,00	686 400,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 206 400,00	1 206 400,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 338 400,00	1 338 400,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 409 246,52	1 409 246,52	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	752 000,00	752 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	754 000,00	754 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	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			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X					
	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
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 857 727,48	1 857 727,48
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 910 021,03	1 910 021,03
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 803 231,59	1 803 231,59
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	5 773 000,95	0,00	2 747 347,62	3 801 636,47
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 491 403,45	0,00	2 660 372,06	4 060 621,83
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 565 603,45	0,00	2 967 223,01	5 283 767,64
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 616 446,52	0,00	1 439 817,90	4 390 361,58
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 616 446,52	0,00	5 351 410,44	9 542 960,43
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 530 046,52	0,00	-88 718,03	4 747 113,18
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 253 646,52	0,00	326 400,00	326 400,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 915 246,52	0,00	821 940,00	821 940,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 506 000,00	0,00	1 393 167,00	1 393 167,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	754 000,00	0,00	2 100 552,00	2 100 552,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 677 455,00	2 677 455,00

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
Wykonanie 2015	0,00%	x	14,92%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	16,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	14,87%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	19,75%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	19,25%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	22,01%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	9,77%	10,98%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	29,23%	30,04%	x	x	x	x
2022	4,58%	0,07%	1,30%	16,83%	19,56%	TAK	TAK
2023	8,49%	3,40%	4,56%	14,89%	17,61%	TAK	TAK
2024	8,80%	5,90%	7,02%	13,25%	15,97%	TAK	TAK
2025	8,65%	8,56%	x	12,12%	14,85%	TAK	TAK
2026	4,11%	11,16%	x	9,31%	12,09%	TAK	TAK
2027	3,87%	13,60%	x	8,32%	11,10%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^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 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 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	
Wykonanie 2015	65 870,20	65 870,20	65 870,20	32 871,16	32 871,16	32 871,16	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	223 421,15	223 421,15	223 421,15	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	223 455,40	223 455,40	223 455,40	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	1 380 114,15	1 380 114,15	1 380 114,15	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	315 806,95	315 806,95	315 806,95	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	103 996,40	103 996,40	103 996,40	1 871 329,61	1 871 329,61	1 871 329,61	104 324,87	104 324,87	103 996,40	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	1 974 400,00	1 974 400,00	1 974 400,00	1 425,69	1 425,69	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 147 267,26	1 147 267,26	1 147 267,26	1 425,69	1 425,69	0,00	
2022	769 210,00	769 210,00	769 210,00	3 164 497,00	3 164 497,00	3 164 497,00	769 210,00	769 210,00	769 210,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 070 518,10	1 070 518,10	472 211,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 123 968,95	4 123 968,95	1 677 616,78	4 153 182,77	0,00	4 153 182,77	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	657 309,85	657 309,85	489 921,75	1 490 315,00	0,00	1 490 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 125 471,04	2 125 471,04	1 662 282,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	2 706 875,90	2 706 875,90	1 443 625,00	4 660 619,72	0,00	4 660 619,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	848 560,21	848 560,21	151 390,29	4 660 619,72	0,00	4 660 619,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	11 541 896,00	11 541 896,00	2 952 547,00	14 276 038,40	0,00	14 276 038,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	4 750 000,00	0,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	967 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 115 979,93	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 281 597,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	925 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	949 156,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	949 156,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	686 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	686 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	686 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	557 246,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	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 splaty 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	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ¹⁰⁾		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań ^X
		środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy ^X	
Lp	11.1	11.1.1	11.2
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00

¹⁰⁾ Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

* 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.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łagów na lata 2022-2027.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łagów na lata 2022-2027:

Kwota dochodów została zwiększona o 2 557 246,79 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 2 455 062,81 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 102 183,98 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Łagów na dzień 22.09.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 2 557 246,79 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 2 448 387,60 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 108 859,19 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Łagów na dzień 22.09.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 22.09.2022 r. wynosi - 6 749 431,21 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	35 109 272,67 zł	+2 557 246,79 zł	37 666 519,46 zł
dochody bieżące, w tym:	23 639 472,67 zł	+2 455 062,81 zł	26 094 535,48 zł
z subwencji ogólnej	5 018 283,00 zł	+106 410,00 zł	5 124 693,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	6 804 336,91 zł	+2 129 729,70 zł	8 934 066,61 zł
pozostałe	8 004 492,76 zł	+218 923,11 zł	8 223 415,87 zł
dochody majątkowe, w tym:	11 469 800,00 zł	+102 183,98 zł	11 571 983,98 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	11 255 700,00 zł	+25 376,86 zł	11 281 076,86 zł
Wydatki ogółem:	41 858 703,88 zł	+2 557 246,79 zł	44 415 950,67 zł
wydatki bieżące, w tym:	23 734 865,91 zł	+2 448 387,60 zł	26 183 253,51 zł
wynagrodzenia z narzutami	9 597 005,17 zł	+145 638,00 zł	9 742 643,17 zł
wydatki majątkowe	18 123 837,97 zł	+108 859,19 zł	18 232 697,16 zł
Wynik budżetu	-6 749 431,21 zł	0,00 zł	-6 749 431,21 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łagów nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu	7 435 831,21 zł	0,00 zł	7 435 831,21 zł
Rozchody budżetu	686 400,00 zł	0,00 zł	686 400,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 930 000,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2027. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łagów na lata 2022-2027 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
8.1	4,58%	8,49%	8,80%	8,65%	4,11%	3,87%
8.3	16,83%	14,89%	13,25%	12,12%	9,31%	8,32%
8.3.1	19,56%	17,61%	15,97%	14,85%	12,09%	11,10%

8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
-------	-----	-----	-----	-----	-----	-----

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