

UCHWAŁA NR X/56/2025
RADY MIEJSKIEJ W ŁOPUSZNI
z dnia 30 stycznia 2025 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łopuszno
na lata 2025-2037

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) i art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 167 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2025 - 2037 , zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 - 2037, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4

Upoważnia się Burmistrza Gminy Łopuszno do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy (upoważnienie dotyczy także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych),
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2,

4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, 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,

5) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile ta zmiana nie pogorszy wyniku budżetu, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr LIV/455/2024 Rady Miejskiej w Łopusznie z dnia 26 stycznia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łopuszno na lata 2024 – 2037 z późniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Łopusznie

Sławomir Mariusz Staszczuk

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 x/56/2025 Rady Miejskiej w Łopusznie
z dnia 30 stycznia 2025 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		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 2018	43 346 205,74	40 843 771,27	4 144 019,00	44 000,00	15 632 575,00	16 346 515,15	3 605 460,57	1 417 633,00	2 502 434,47	0,00	2 502 434,47
Wykonanie 2019	53 443 094,23	43 798 261,10	4 917 996,00	30 653,07	16 072 814,00	17 643 780,15	5 133 017,88	1 460 165,75	9 644 833,13	64 733,50	9 580 099,63
Wykonanie 2020	55 974 336,74	46 780 927,77	4 973 395,00	47 681,39	15 928 588,00	18 763 588,30	7 067 675,08	1 558 854,76	9 193 408,97	0,00	9 193 321,31
Wykonanie 2021	58 376 023,09	48 625 254,64	5 171 901,00	65 995,65	18 084 676,00	19 432 204,03	5 870 477,87	1 572 571,61	9 750 768,45	361 518,09	9 585 518,99
Wykonanie 2022	59 743 706,81	56 455 242,81	7 563 127,57	59 227,00	18 340 689,00	22 758 190,62	6 306 646,00	1 686 196,77	3 288 464,00	74 755,20	3 281 138,80
Wykonanie 2023	50 135 255,61	46 112 032,06	4 397 141,00	87 804,00	22 522 158,05	10 974 926,74	8 119 649,22	1 752 523,69	4 023 223,55	548 775,00	3 474 448,55
Plan 3 kw. 2024	75 414 609,73	54 383 975,02	5 788 479,00	136 933,00	27 537 155,00	14 108 122,02	6 813 286,00	1 715 547,00	21 030 634,71	0,00	21 030 634,71
Wykonanie 2024	67 002 184,71	55 533 652,00	5 788 479,00	136 933,00	27 537 155,00	15 214 808,00	6 856 277,00	1 715 547,00	11 468 532,71	0,00	11 468 532,71
2025	78 776 421,50	59 775 600,50	20 577 997,59	447 767,18	18 489 339,73	11 241 716,00	9 018 780,00	1 910 000,00	19 000 821,00	0,00	19 000 821,00
2026	71 374 123,00	62 562 641,00	22 159 000,00	528 000,00	19 163 000,00	11 661 000,00	9 051 641,00	2 070 000,00	8 811 482,00	0,00	8 811 482,00
2027	63 778 000,00	63 778 000,00	23 440 000,00	559 000,00	19 662 000,00	11 965 000,00	8 152 000,00	2 124 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	66 064 000,00	66 064 000,00	24 699 000,00	590 000,00	20 154 000,00	12 265 000,00	8 356 000,00	2 178 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	68 443 000,00	68 443 000,00	26 026 000,00	622 000,00	20 658 000,00	12 572 000,00	8 565 000,00	2 233 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	70 840 000,00	70 840 000,00	27 344 000,00	654 000,00	21 175 000,00	12 887 000,00	8 780 000,00	2 289 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	73 303 000,00	73 303 000,00	28 701 000,00	687 000,00	21 705 000,00	13 210 000,00	9 000 000,00	2 347 000,00	0,00	0,00	0,00

2032	75 770 000,00	75 770 000,00	30 037 000,00	719 000,00	22 248 000,00	13 541 000,00	9 225 000,00	2 406 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	78 297 000,00	78 297 000,00	31 404 000,00	752 000,00	22 805 000,00	13 880 000,00	9 456 000,00	2 467 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	80 916 000,00	80 916 000,00	32 833 000,00	787 000,00	23 376 000,00	14 227 000,00	9 693 000,00	2 529 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	83 597 000,00	83 597 000,00	34 294 000,00	823 000,00	23 961 000,00	14 583 000,00	9 936 000,00	2 593 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	86 338 000,00	86 338 000,00	35 785 000,00	859 000,00	24 561 000,00	14 948 000,00	10 185 000,00	2 658 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	89 138 000,00	89 138 000,00	37 304 000,00	896 000,00	25 176 000,00	15 322 000,00	10 440 000,00	2 725 000,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	42 794 178,54	36 623 435,18	14 892 931,24	0,00	0,00	183 801,77	0,00	0,00	0,00	6 170 743,36	0,00	0,00
Wykonanie 2019	61 844 196,61	40 629 189,05	16 556 628,83	0,00	0,00	178 341,43	178 341,43	0,00	0,00	21 215 007,56	21 060 256,56	154 751,00
Wykonanie 2020	57 988 811,50	43 342 555,35	16 583 594,23	0,00	0,00	410 720,02	23 931,00	0,00	0,00	14 646 256,15	14 646 256,15	590 585,53
Wykonanie 2021	58 026 087,22	45 809 321,61	18 440 053,55	0,00	0,00	344 029,19	40 000,00	0,00	0,00	12 216 765,61	12 216 765,61	506 746,67
Wykonanie 2022	61 059 932,49	54 277 202,43	20 198 838,24	0,00	0,00	1 516 147,85	0,00	0,00	0,00	6 782 730,06	6 782 730,06	66 809,81
Wykonanie 2023	63 174 959,63	49 015 954,88	22 957 596,79	0,00	0,00	2 395 995,27	0,00	0,00	0,00	14 159 004,75	14 159 004,75	3 640 500,00
Plan 3 kw. 2024	80 998 161,73	54 933 200,02	25 867 765,87	0,00	0,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	26 064 961,71	26 064 961,71	178 000,00
Wykonanie 2024	69 265 718,26	57 727 077,55	27 305 126,25	0,00	0,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	11 538 640,71	11 538 640,71	178 000,00
2025	82 796 484,50	56 764 047,50	28 913 620,00	0,00	0,00	2 270 000,00	0,00	0,00	0,00	26 032 437,00	26 032 437,00	826 067,00
2026	68 903 416,00	56 391 400,00	29 794 000,00	0,00	0,00	1 601 400,00	0,00	0,00	0,00	12 512 016,00	12 512 016,00	1 167 033,00
2027	61 748 000,00	57 719 600,00	30 569 000,00	0,00	0,00	1 534 600,00	0,00	0,00	0,00	4 028 400,00	4 028 400,00	0,00
2028	63 714 000,00	59 391 900,00	31 665 000,00	0,00	0,00	1 491 900,00	0,00	0,00	0,00	4 322 100,00	4 322 100,00	0,00
2029	65 933 000,00	61 383 200,00	32 806 000,00	0,00	0,00	1 386 200,00	0,00	0,00	0,00	4 549 800,00	4 549 800,00	0,00
2030	68 290 000,00	63 384 400,00	33 955 000,00	0,00	0,00	1 275 400,00	0,00	0,00	0,00	4 905 600,00	4 905 600,00	0,00
2031	70 603 000,00	65 444 200,00	35 136 000,00	0,00	0,00	1 164 200,00	0,00	0,00	0,00	5 158 800,00	5 158 800,00	0,00
2032	73 070 000,00	67 507 500,00	36 319 000,00	0,00	0,00	1 053 500,00	0,00	0,00	0,00	5 562 500,00	5 562 500,00	0,00
2033	75 597 000,00	69 637 100,00	37 531 000,00	0,00	0,00	955 100,00	0,00	0,00	0,00	5 959 900,00	5 959 900,00	0,00
2034	78 216 000,00	71 878 300,00	38 787 000,00	0,00	0,00	687 300,00	0,00	0,00	0,00	6 337 700,00	6 337 700,00	0,00
2035	80 897 000,00	74 130 000,00	40 073 000,00	0,00	0,00	476 000,00	0,00	0,00	0,00	6 767 000,00	6 767 000,00	0,00
2036	81 838 000,00	76 434 800,00	41 387 000,00	0,00	0,00	364 800,00	0,00	0,00	0,00	5 403 200,00	5 403 200,00	0,00

2037	84 638 000,00	78 720 400,00	42 730 000,00	0,00	0,00	182 400,00	0,00	0,00	0,00	5 917 600,00	5 917 600,00	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)}	w tym:	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 2018	552 027,20	0,00	2 399 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 399 271,00	2 399 271,00
Wykonanie 2019	-8 401 102,38	0,00	13 155 933,00	12 719 000,00	11 223 000,00	0,00	0,00	356 933,00	356 933,00
Wykonanie 2020	-2 014 474,76	0,00	9 310 419,82	4 420 000,00	1 901 585,91	417 213,00	417 213,00	4 473 206,82	0,00
Wykonanie 2021	349 935,87	0,00	14 231 972,05	8 111 415,00	0,00	2 357 407,00	0,00	3 763 150,05	0,00
Wykonanie 2022	-1 316 225,68	0,00	11 012 689,00	4 000 000,00	3 077 000,00	3 953 728,00	3 953 728,00	3 058 961,00	3 058 961,00
Wykonanie 2023	-13 039 704,02	0,00	14 143 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	250 000,00	250 000,00	7 893 000,00	6 190 449,16
Plan 3 kw. 2024	-5 583 552,00	0,00	7 192 845,00	3 400 000,00	1 790 707,00	661 080,00	661 080,00	3 126 765,00	3 126 765,00
Wykonanie 2024	-2 263 533,55	0,00	3 872 826,55	0,00	0,00	771 061,55	771 061,55	3 096 765,00	1 487 472,00
2025	-4 020 063,00	0,00	6 100 063,00	5 000 000,00	2 920 000,00	595 063,00	595 063,00	340 000,00	340 000,00
2026	2 470 707,00	2 470 707,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 030 000,00	2 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 510 000,00	2 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2037	4 500 000,00	4 500 000,00	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 492 000,00	1 412 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 556 000,00	1 556 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 264 000,00	1 264 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 517 414,61	1 517 414,61	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	923 000,00	923 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 655 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	1 609 293,00	1 609 293,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	1 609 293,00	1 609 293,00	0,00	0,00	0,00
2025	165 000,00	165 000,00	0,00	0,00	2 080 000,00	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 470 707,00	2 470 707,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 030 000,00	2 030 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 510 000,00	2 510 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	80 000,00	4 765 396,12	5 396,12	4 220 336,09	6 619 607,09	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	15 928 888,01	5 888,01	3 169 072,05	3 526 005,05	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	19 079 928,65	928,65	3 438 372,42	8 328 792,24	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	25 673 000,00	0,00	2 815 933,03	8 936 490,08	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	28 750 000,00	0,00	2 178 040,38	9 190 729,38	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	5 000,00	33 100 000,00	0,00	-2 903 922,82	5 239 077,18	
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	34 890 707,00	0,00	-549 225,00	3 243 620,00	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	31 490 707,00	0,00	-2 193 425,55	1 679 401,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 410 707,00	0,00	3 011 553,00	4 111 616,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	31 940 000,00	0,00	6 171 241,00	6 171 241,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	29 910 000,00	0,00	6 058 400,00	6 058 400,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	27 560 000,00	0,00	6 672 100,00	6 672 100,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	25 050 000,00	0,00	7 059 800,00	7 059 800,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	22 500 000,00	0,00	7 455 600,00	7 455 600,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	19 800 000,00	0,00	7 858 800,00	7 858 800,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	17 100 000,00	0,00	8 262 500,00	8 262 500,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	14 400 000,00	0,00	8 659 900,00	8 659 900,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	11 700 000,00	0,00	9 037 700,00	9 037 700,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	9 467 000,00	9 467 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	9 903 200,00	9 903 200,00	

2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 417 600,00	10 417 600,00
------	---	---	---	---	------	------	------	------	---------------	---------------

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 2018	0,00%	18,01%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	13,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	14,98%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	11,44%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	10,53%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	1,39%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	4,45%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	0,39%	x	x	x	x
2025	8,96%	11,09%	10,66%	10,08%	TAK	TAK
2026	8,00%	16,34%	9,67%	9,09%	TAK	TAK
2027	6,88%	14,66%	10,03%	9,45%	TAK	TAK
2028	7,14%	15,18%	9,99%	9,41%	TAK	TAK
2029	6,97%	15,12%	10,52%	9,94%	TAK	TAK
2030	6,60%	15,07%	11,18%	10,60%	TAK	TAK
2031	6,43%	15,02%	13,13%	12,55%	TAK	TAK
2032	6,03%	14,97%	14,64%	14,64%	TAK	TAK
2033	5,67%	14,93%	15,19%	15,19%	TAK	TAK
2034	5,08%	14,58%	14,99%	14,99%	TAK	TAK
2035	4,60%	14,41%	14,98%	14,98%	TAK	TAK
2036	6,81%	14,38%	14,87%	14,87%	TAK	TAK

2037	6,34%	14,36%	14,77%	14,77%	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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 2018	2 143 413,17	2 143 413,17	2 107 637,05	1 364 263,73	0,00	1 363 498,72	2 150 582,56	2 150 582,56	2 118 802,64
Wykonanie 2019	1 451 561,14	1 451 561,14	1 451 561,14	8 384 095,43	8 384 095,43	6 614 554,26	1 655 931,22	1 655 931,22	1 630 385,37
Wykonanie 2020	908 312,99	908 312,99	884 759,22	6 178 256,21	6 178 256,21	5 984 298,66	1 255 866,58	1 255 866,58	1 216 304,19
Wykonanie 2021	1 095 395,88	1 095 395,88	1 013 301,91	4 342 760,99	4 342 760,99	4 140 015,94	912 972,70	912 972,70	844 595,82
Wykonanie 2022	878 644,00	871 058,93	827 884,00	3 103 959,10	3 103 959,10	8 181 015,00	650 338,10	650 338,10	602 373,49
Wykonanie 2023	435 019,48	433 976,08	403 628,43	2 022 170,49	2 022 170,49	2 022 651,49	891 409,71	882 666,54	794 926,44
Plan 3 kw. 2024	975 464,00	1 945 695,00	897 507,00	5 831 502,00	5 831 502,00	5 726 502,00	1 968 011,00	1 968 011,00	1 765 063,00
Wykonanie 2024	1 945 464,00	1 945 464,00	1 765 063,00	4 060 542,00	4 060 542,00	3 795 902,00	1 977 288,00	1 977 288,00	1 773 836,00
2025	2 319 818,00	2 319 818,00	2 096 598,00	3 707 767,00	3 707 767,00	3 295 221,00	2 420 749,00	2 420 749,00	2 177 352,00
2026	596 567,00	596 567,00	533 771,00	0,00	0,00	0,00	1 142 456,00	1 142 456,00	991 703,00
2027	64 139,00	64 139,00	57 388,00	0,00	0,00	0,00	67 333,00	67 333,00	57 388,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

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 2018	2 430 627,14	0,00	1 377 504,16	5 731 095,14	2 307 816,33	3 423 278,81	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	16 836 529,98	16 836 529,98	9 511 993,10	32 499 572,95	2 082 278,95	30 417 294,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	12 056 097,18	12 056 097,18	6 329 699,34	13 336 947,61	1 101 576,96	12 235 370,65	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	6 031 145,82	6 031 145,82	3 815 394,71	9 129 061,41	1 096 324,53	8 032 736,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	7 586 347,00	7 586 347,00	5 182 278,00	13 976 137,00	13 976 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	6 063 584,44	6 063 584,44	2 771 891,50	18 850 290,00	961 573,00	17 888 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	5 946 502,00	5 946 502,00	5 819 652,00	25 625 276,00	2 045 511,00	23 579 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	135 000,00	135 000,00	93 150,00	11 394 289,00	2 054 788,00	9 339 501,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 245 767,00	4 245 767,00	3 388 371,00	27 420 913,00	2 495 749,00	24 925 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	13 647 612,00	1 142 456,00	12 505 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	67 333,00	67 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
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 2018	1 412 000,00	3 122,70	0,00	3 122,70	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 556 000,00	5 175,95	0,00	5 175,95	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 264 000,00	4 959,36	0,00	4 959,36	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 517 415,00	928,65	0,00	928,65	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	923 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	1 609 293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 609 293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 470 707,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2037	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
------	--------------	------	------	------	------	------	------	------	---	------	------

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

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr X/56/2025 Rady Miejskiej w Łopusznie
z dnia 30 stycznia 2025 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				44 236 697,00	27 420 913,00	13 647 612,00	67 333,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				5 666 019,00	2 495 749,00	1 142 456,00	67 333,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				38 570 678,00	24 925 164,00	12 505 156,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				9 779 286,00	6 666 516,00	1 142 456,00	67 333,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				5 513 519,00	2 420 749,00	1 142 456,00	67 333,00	0,00	0,00
1.1.1.1	PROJEKT - "PRZEDSZKOLE NA START" - Zwiększenie dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	SZKOŁA PODSTAWOWA W DOBRZESZOWIE	2023	2025	741 630,00	192 972,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	PROJEKT - TWORZENIE LOKALNYCH SYSTEMÓW WSPARCIA DLA SENIORÓW - Zwiększenie dostępności usług społecznych i zdrowotnych	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2024	2027	1 854 885,00	687 703,00	634 826,00	67 333,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Realizacja projektu "Cyberbezpieczny Samorząd" - Realizacja projektu "Cyberbezpieczny Samorząd"	Urząd Miasta i Gminy Łopuszno	2024	2026	144 001,00	134 001,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Realizacja projektu "Wsparcie rodzin na terenie Gminy Łopuszno - Realizacja projektu "Wsparcie rodzin na terenie Gminy Łopuszno	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2024	2026	2 773 003,00	1 406 073,00	497 630,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 265 767,00	4 245 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa POŚ na terenie Gminy Łopuszno cz. III - SKANALIZOWANIE GMINY ŁOPUSZNO	Urząd Gminy Łopuszno	2022	2025	3 690 000,00	3 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Realizacja projektu "Cyberbezpieczny Samorząd" - Realizacja projektu "Cyberbezpieczny Samorząd"	Urząd Miasta i Gminy Łopuszno	2024	2026	575 767,00	575 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				34 457 411,00	20 754 397,00	12 505 156,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				152 500,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	SPORZĄDZENIE PLANU OGÓLNEGO DLA MIASTA I GMINY ŁOPUSZNO -	Urząd Gminy Łopuszno	2023	2025	135 000,00	67 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	OPRACOWANIE STRATEGII ROZWOJU GMINY ŁOPUSZNO -	Urząd Gminy Łopuszno	2023	2025	17 500,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				34 304 911,00	20 679 397,00	12 505 156,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	BUDOWA KANALIZACJI SANITARNEJ W GMINIE ŁOPUSZNO - etap I, część III - Skanalizowanie Gminy Łopuszno	Urząd Gminy Łopuszno	2022	2026	4 061 765,00	1 931 765,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Opracowanie projektu budowy oczyszczalni ścieków dla msc. Gnieździska, Gmina Łopuszno - BUDOWA OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W MSC. GNIEŹDZISKA	Urząd Gminy Łopuszno	2020	2025	167 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 258 224,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 437 566,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 820 658,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 013 333,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 437 566,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 389 862,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 001,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 903 703,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	575 767,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	575 767,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 244 891,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 244 891,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 931 765,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.3	Udzielenie pomocy finansowej Powiatowi Kieleckiemu na realizację zadania "Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1372T od km 2+775 do km 5 + 000 oraz od km 6 + 800 w trybie zaprojektuj i wybuduj " - Udzielenie pomocy finansowej Powiatowi Kieleckiemu	Urząd Gminy Łopuszno	2023	2026	1 893 100,00	726 067,00	1 167 033,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	BUDOWA ŚWIETLIC WIEJSKICH W RAMACH RZĄDOWEGO FUNDUSZU POLSKI ŁĄD - II CZĘŚĆ - Poprawa życia kulturalnego mieszkańców Gminy Łopuszno	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2024	2026	6 840 000,00	3 420 000,00	3 420 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozwój infrastruktury drogowej na terenie Gminy Łopuszno - Przebudowa /remont dróg gminnych (publicznych i wewnętrznych)na terenie Gminy Łopuszno, zagospodarowanie terenu dz. nr 349/1 w Łopusznie dofinansowanie z RF PŁ PIS - Rozwój infrastruktury drogowej na terenie Gminy Łopuszno - Przebudowa /remont dróg gminnych (publicznych i wewnętrznych)na terenie Gminy Łopuszno, zagospodarowanie terenu dz. nr 349/1 w Łopusznie dofinansowanie z RF PŁ PIS	Urząd Miasta i Gminy Łopuszno	2024	2025	5 600 000,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Poprawa infrastruktury w msc Gnieździska poprzez roboty budowlane przy Szkole Podstawowej w Gnieździskach - Poprawa infrastruktury w msc Gnieździska poprzez roboty budowlane przy Szkole Podstawowej w Gnieździskach	Urząd Miasta i Gminy Łopuszno	2024	2025	1 763 020,00	784 662,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Wykonanie otworu poszukiwawczo-rozpoznawczego wód termalnych Łopuszno GT-1 - Wykonanie otworu poszukiwawczo-rozpoznawczego wód termalnych Łopuszno GT-1	Urząd Gminy Łopuszno	2025	2026	13 980 026,00	8 061 903,00	5 918 123,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 893 100,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 840 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 600 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 980 026,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr X/56/2025
Rady Miejskiej w Łopusznie
z dnia 30 stycznia 2025 r.

OBJAŚNIENIA
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY ŁOPUSZNO NA LATA 2025 - 2037

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) ma służyć ocenie sytuacji finansowej JST przez jej organy a także instytucje finansowe. Analiza wielkości budżetowych – odpowiednio zestawionych umożliwia ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowej jednostki.

WPF ma charakter planu kroczącego, corocznie aktualizowanego. Założenia prognostyczne powinny być ustalane na podstawie kształtowania się sytuacji finansowej w ostatnich co najmniej dwóch latach i przewidywanych tendencji rozwoju.

Inicjatywa w zakresie sporządzenia projektu uchwały w sprawie WPF i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu JST (art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych).

Projekt uchwały w sprawie WPF zawiera załączniki określające:

- wieloletnią prognozę kształtowania się podstawowych wielkości budżetowych oraz kwoty długu i jego spłat stanowiących załącznik Nr 1 do projektu uchwały (dochody, wydatki, wynik budżetu oraz przychody i rozchody),
- przedsięwzięcia – ich nazwę, cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań – stanowiące załącznik Nr 2,
- objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Łopuszno na lata 2025 - 2037 stanowiące załącznik Nr 3.

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. Od 2026 roku wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2026 - 2037 zostały zaczerpnięte z dokumentu

Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2024 r.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej wielkości planowanych dochodów bieżących na 2025 przyjęto na podstawie danych otrzymanych z Ministerstwa Finansów, od Wojewody Świętokrzyskiego oraz przy uwzględnieniu danych wynikających z ewidencji podatków i opłat lokalnych.

Dochody majątkowe w latach 2025 – 2037 przyjęto zgodnie z planem.

W zakresie dochodów majątkowych w 2025 roku wykazano dochody z tytułu dofinansowania z PROW , oraz z budżetu państwa na realizację zadań:

1. W ramach Programu Rozbudowy Obszarów Wiejskich Gmina otrzymała środki na realizację zadań:
 - 1) Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Łopuszno - cz. III - koszt 3 690 000 zł, dofinansowanie 2 922 000 zł oraz wpłaty od mieszkańców w kwocie 325 000 zł.
2. Gmina bierze udział w projekcie "Cyberbezpieczny Samorząd" dofinansowany Funduszu Europejskiego na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC) i z tego tytułu na rok 2025 pozyskała dochody majątkowe w kwocie 460 767 zł.
3. W ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Gmina Łopuszno pozyskała środki na realizację niżej wskazanych zadań inwestycyjnych:
 - 1) „Rozwój infrastruktury drogowej na terenie Gminy Łopuszno -Przebudowa /remont dróg gminnych (publicznych i wewnętrznych)na terenie Gminy Łopuszno, zagospodarowanie terenu dz. nr 349/1 w Łopusznie - dofinansowanie w kwocie 5 000 000 zł,
 - 2) „Poprawa infrastruktury w msc Gnieździska poprzez roboty budowlane przy Szkole Podstawowej w Gnieździskach na to zadanie w 2025 roku otrzymano dofinansowanie w kwocie 738 662 zł,
 - 3) Na zadanie pn. „Budowa Świetlic Wiejskich” Gmina Łopuszno pozyskała kwotę 6 000 000 zł, z podziałem na lata 2025 – 2026. Dofinansowanie wynosi po 50 % w każdym roku tj. po 3 000 000 zł w każdym roku.
4. Gmina podpisała umowę z NFOŚ I GW na wykonanie zadania pn. „Wykonanie otworu poszukiwawczo – rozpoznawczego wód termalnych Łopuszno GT-1”, które będzie realizowane w latach 2025-2026. Środki realizację całego przedsięwzięcia gmina otrzyma w wysokości 11 365 874 zł (w 2025 roku kwota dofinansowania wynosi 6 554 392 zł)

W zakresie wydatków bieżących w 2025 roku ujęto wydatki na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane jednostek budżetowych w kwocie 28 913 620 zł,
- na obsługę długu według zawartych umów i kredytu oraz planowanej emisji obligacji komunalnych w 2025 roku, w kwocie 2 270 000 zł.

W pozostałych latach wydatki bieżące podano w poszczególnych kategoriach tj.

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- b) wydatki bieżące na obsługę długu

Prognoza wydatków bieżących od 2026 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub planowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że stawki bazowe WIBOR wyniosą: 4,0% w 2026 roku, 4,0% w 2027 roku, oraz 3,0% w pozostałych latach prognozy. Marżę na planowanych przychodach zwrotnych przyjęto na poziomie 1,50%. Takie założenie ma na celu ustrzeżenie Gminy przed potencjalnym wzrostem stóp procentowych.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2026 - 2027 zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2028 roku zaprognozowano w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w 2026 przyjęto na poziomie zbliżonym do planu na 2025 r., w 2027 roku zwaloryzowano o wskaźnik inflacji a od 2028 roku wydatki bieżące bez obsługi długu wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2026 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

Budżet na 2025 rok objęty WPF jest budżetem deficytowym, został zaplanowany deficyt w 2025 roku w kwocie **4 020 063 zł** i będzie on pokryty:

1. Przychodami pochodzącymi z planowanej emisji obligacji komunalnych w kwocie **2 920 000 zł**, zaciągniętego na zadania :
 - 1) Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Łopuszno - etap I, część III- **1 173 933 zł**,
 - 2) Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1372T od km 2+775 do km 5 + 000 oraz od km 6 + 800 w trybie zaprojektuj i wybuduj – **726 067 zł**,
 - 3) Rozwój infrastruktury drogowej na terenie Gminy Łopuszno -Przebudowa /remont dróg gminnych (publicznych i wewnętrznych)na terenie Gminy Łopuszno, zagospodarowanie terenu dz. nr 349/1 w Łopusznie - **600 000 zł**,
 - 4) Budowa Świetlic Wiejskich - **420 000 zł**.
2. Niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **379 132 zł**
 - 1) środki pochodzące z wpłat mieszkańców z przeznaczeniem na budowę POŚ i nie zostały wykorzystane w 2024 roku, ponieważ realizacja zadania została przeniesiona na 2025 rok – **370 000 zł**,
 - 2) niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych - ustawa z dnia 12 marca 2022 r. – o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (środki z Funduszu Pomocy na zadania oświatowe) - **9 132 zł**.
3. Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia środków określonych w art.5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie – **215 931 zł** – projekt realizowany przez Urząd Miasta i Gminy Łopuszno „Cyberbezpieczny samorząd” .
5. Wolnymi środkami jako nadwyżka na rachunku budżetu gminy wynikającymi z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w kwocie **340 000 zł** , zostały przeznaczone na budowę kanalizacji sanitarnej w Gminie Łopuszno - są to środki otrzymane na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji zakresie kanalizacji i przeniesienie realizacji inwestycji na 2025 rok.
6. Spłatą udzielonej pożyczki w 2023 roku dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Łopusznie w kwocie **165 000 zł**.

Natomiast nadwyżka budżetowa występująca od roku 2026 aż do roku 2037 będzie przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu pożyczek i wykupu obligacji.

W WPF zaplanowano w 2025 roku przychody w kwocie **6 100 063 zł** na pokrycie deficytu i spłatę zaciągniętych zobowiązań oraz rozchody w kwocie **2 080 000 zł**.

Rozchody dotyczą spłaty pożyczki z WFOŚ I GW w kwocie **50 000 zł** oraz wykup obligacji komunalnych w kwocie **2 030 000 zł**

Wskaźniki spłat wraz z odsetkami w roku 2025 spełniają zadość wymaganym przepisom.

Dług na koniec 2025 roku wyniesie 34 410 707 zł.

WPF obejmuje kwotę długu i okres spłaty do 2037 roku, w tym relację o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Spełniony jest wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych po uwzględnieniu art. 244 ustawy o finansach publicznych.

Dane finansowe ujęte w załącznikach do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dotyczące 2025 roku są zgodne z projektem uchwały budżetowej na rok 2025.

W załączniku Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” ujęto z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe.

1. Wydatki na zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 uofp

a) **Wydatki bieżące** finansowane w ramach programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego przeznaczone na realizację zadania:

- projekt „Przedszkole na start” okres realizacji 2023 – 2025,
- projekt „Cyberbezpieczny Samorząd” okres realizacji 2024 – 2026,
- projekt „Tworzenie lokalnych systemów wsparcia dla seniorów” okres realizacji 2024 – 2027,
- projekt "Wsparcie rodzin na terenie Gminy Łopuszno" okres realizacji 2024 – 2026.

b) **Wydatki majątkowe** na zadania:

- budowa POŚ na terenie Gminy Łopuszno cz. III okres realizacji 2023 - 2025,
- projekt „Cyberbezpieczny Samorząd” okres realizacji 2024 – 2026.

2. Wydatki na programy lub zadania pozostałe:

a) wydatki bieżące:

- sporządzenie planu ogólnego dla Miasta i Gminy Łopuszno okres realizacji 2023-2025,
- opracowanie strategii rozwoju Gminy Łopuszno okres realizacji 2023-2025.

b) wydatki majątkowe:

- 1) W ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Gmina Łopuszno realizuje lub będzie realizować niżej wymienione zadania:

- Rozwój infrastruktury drogowej na terenie Gminy Łopuszno -Przebudowa /remont dróg gminnych (publicznych i wewnętrznych)na terenie Gminy Łopuszno, zagospodarowanie terenu dz. nr 349/1 w Łopusznie,
- Poprawa infrastruktury w msc Gnieździska poprzez roboty budowlane przy Szkole Podstawowej w Gnieździskach ,
- Budowa Świetlic Wiejskich.

Okres realizacji powyższych zadań w latach 2024 -2026.

- 2) Inwestycje realizowane ze środków własnych;

- Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Łopuszno okres realizacji 2022 -2026,
- Opracowanie projektu oczyszczalni ścieków dla msc. Gnieździska realizacja w latach 2020-2025,
- Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1372T od km 2+775 do km 5 + 000 oraz od km 6 + 800 w trybie zaprojektuj i wybuduj realizacja w latach 2023-2026.

- 3) Inwestycja realizowana przy współfinansowaniu z innych środków;

- Wykonanie zadania pn. „Wykonanie otworu poszukiwawczo – rozpoznawczego wód termalnych Łopuszno GT-1”, które będzie realizowane w latach 2025-2026. Środki zostały pozyskane z NFOŚ i GW, w 2025 roku kwota dofinansowania wynosi 6 554 392 zł (jest to dofinansowanie do kwoty netto. VAT jest podatkiem niekwalifikowanym, według posiadanych interpretacji indywidualnych podlega odliczeniu z Urzędu Skarbowego. Wobec powyższego Gmina zaplanowała jego zwrot jako dochód bieżący w rozdziale realizacji zadania inwestycyjnego w paragrafie 0970 z przeznaczeniem na pokrycie naliczonego podatku VAT od faktur za wykonanie zadania.

Wieloletnia Prognoza Finansowa przedstawia realny plan finansowy Gminy Łopuszno i obejmuje okres od roku 2025 do roku 2037 oraz prognozę długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej do roku 2037, do okresu całkowitej spłaty zadłużenia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

W Łopusznie

Sławomir Mariusz Staszczyk