

Projekt

z dnia 30 października 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W ŁAZACH**

z dnia 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łazy na lata 2024 – 2033.

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1465) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530) **Rada Miejska w Łazach**

- uchwała – co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr LIX/371/2023 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 18 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łazy na lata 2024 – 2033 z późn. zm. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) wydłuża się horyzont czasowy prognozy do 2035 roku,
- 2) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łazy na lata 2024 - 2035”.

§ 2. Załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łazy na lata 2024-2035 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1.

§ 3. Dokonuje się zmian w przedsięwzięciach wieloletnich, wydatkach na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 oraz w przedsięwzięciach wieloletnich, wydatkach na programy, projekty lub zadania pozostałe, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 4. Załącza się objaśnienia dokonanych zmian stanowiące załącznik nr 3.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

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
2024	97 389 927,52	80 369 915,82	24 223 397,00	333 969,00	20 762 062,00	10 406 947,82	24 643 540,00	9 480 000,00	17 020 011,70	1 000 000,00	16 002 011,70
2025	101 968 013,15	92 860 214,17	56 676 375,00	381 974,00	0,00	11 236 227,17	24 565 638,00	9 764 400,00	9 107 798,98	500 000,00	8 607 798,98
2026	95 546 679,11	92 752 357,11	58 433 343,00	393 815,00	0,00	10 569 764,11	23 355 435,00	10 106 154,00	2 794 322,00	100 000,00	2 694 322,00
2027	95 638 816,10	95 538 816,10	60 244 777,00	404 054,00	0,00	10 810 532,10	24 079 453,00	10 419 445,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2028	97 031 445,66	96 931 445,66	61 931 631,00	414 155,00	0,00	9 831 981,66	24 753 678,00	10 711 189,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2029	99 398 111,00	99 298 111,00	63 603 785,00	424 509,00	0,00	9 823 036,00	25 446 781,00	11 011 102,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2030	101 693 642,00	101 593 642,00	65 321 087,00	435 122,00	0,00	9 754 482,00	26 082 951,00	11 286 380,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2031	104 262 967,00	104 162 967,00	67 019 435,00	446 000,00	0,00	9 988 590,00	26 708 942,00	11 557 253,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2032	106 720 251,00	106 620 251,00	68 694 921,00	457 150,00	0,00	10 198 350,00	27 269 830,00	11 799 955,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2033	109 198 417,00	109 098 417,00	70 412 294,00	468 579,00	0,00	10 402 317,00	27 815 227,00	12 035 954,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2034	111 664 377,00	111 564 377,00	72 102 189,00	480 293,00	0,00	10 610 363,00	28 371 532,00	12 276 673,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2035	114 147 493,00	114 047 493,00	73 832 642,00	492 300,00	0,00	10 811 960,00	28 910 591,00	12 509 930,00	100 000,00	100 000,00	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			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	106 211 098,07	79 504 048,37	32 256 382,36	340 000,00	0,00	1 810 000,00	0,00	0,00	0,00	26 707 049,70	21 395 049,70	4 325 000,00
2025	98 387 811,15	84 706 975,20	32 901 510,00	527 381,00	0,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	13 680 835,95	13 136 949,05	2 391 500,00
2026	92 066 477,11	85 446 813,22	33 921 457,00	504 655,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	6 619 663,89	6 015 676,00	0,00
2027	92 048 614,10	86 732 982,22	34 973 022,00	481 928,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	5 315 631,88	4 263 680,00	0,00
2028	92 758 078,66	87 362 739,78	35 952 267,00	459 377,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 395 338,88	4 065 030,00	0,00
2029	95 101 579,00	89 017 495,56	36 922 978,00	436 474,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	6 084 083,44	4 387 256,00	0,00
2030	97 136 242,00	90 691 060,00	37 919 898,00	413 747,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	6 445 182,00	4 553 996,00	0,00
2031	99 915 364,00	92 309 665,00	38 905 815,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	7 605 699,00	5 494 505,00	0,00
2032	103 470 251,00	94 481 156,00	39 878 460,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	8 989 095,00	6 887 077,00	0,00
2033	107 448 417,00	96 790 185,00	40 875 422,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	10 658 232,00	8 585 689,00	0,00
2034	111 664 377,00	99 097 314,00	41 856 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 567 063,00	0,00	0,00
2035	114 147 493,00	101 532 890,00	42 860 986,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 614 603,00	0,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-8 821 170,55	0,00	13 295 677,55	6 500 000,00	6 441 244,39	592 896,69	377 145,30	6 202 780,86	2 002 780,86
2025	3 580 202,00	3 580 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 480 202,00	3 480 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 590 202,00	3 590 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 273 367,00	4 273 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 296 532,00	4 296 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 557 400,00	4 557 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 347 603,00	4 347 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 250 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 750 000,00	1 750 000,00	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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 474 507,00	4 474 507,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 580 202,00	3 580 202,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 480 202,00	3 480 202,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 590 202,00	3 590 202,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 273 367,00	4 273 367,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 296 532,00	4 296 532,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 557 400,00	4 557 400,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 347 603,00	4 347 603,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 931 074,54	1 805 566,54	865 867,45	7 661 545,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	30 278 270,54	732 964,54	8 153 238,97	8 153 238,97	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	26 065 104,00	0,00	7 305 543,89	7 305 543,89	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	22 474 902,00	0,00	8 805 833,88	8 805 833,88	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	18 201 535,00	0,00	9 568 705,88	9 568 705,88	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	13 905 003,00	0,00	10 280 615,44	10 280 615,44	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 347 603,00	0,00	10 902 582,00	10 902 582,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	11 853 302,00	11 853 302,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	12 139 095,00	12 139 095,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 308 232,00	12 308 232,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 467 063,00	12 467 063,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 514 603,00	12 514 603,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	8,98%	3,85%	5,28%	14,42%	15,04%	TAK	TAK
2025	6,65%	12,30%	x	13,29%	13,91%	TAK	TAK
2026	6,67%	10,74%	x	7,60%	8,27%	TAK	TAK
2027	6,34%	11,95%	x	8,15%	8,82%	TAK	TAK
2028	6,58%	12,15%	x	8,56%	9,23%	TAK	TAK
2029	6,13%	12,34%	x	8,19%	8,86%	TAK	TAK
2030	5,96%	12,42%	x	8,55%	9,22%	TAK	TAK
2031	4,88%	12,85%	x	10,82%	10,82%	TAK	TAK
2032	3,50%	12,71%	x	12,11%	12,11%	TAK	TAK
2033	1,84%	12,54%	x	12,17%	12,17%	TAK	TAK
2034	0,00%	12,35%	x	12,42%	12,42%	TAK	TAK
2035	0,00%	12,12%	x	12,48%	12,48%	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
2024	684 638,20	684 638,20	605 918,35	2 917 565,60	2 917 565,60	2 503 208,05	700 513,75	700 513,75	605 918,35
2025	2 797 147,17	2 797 147,17	2 457 288,55	94 000,03	94 000,03	78 020,02	2 832 234,20	2 832 234,20	2 457 288,55
2026	1 835 316,11	1 835 316,11	1 587 061,82	0,00	0,00	0,00	1 853 267,22	1 853 267,22	1 587 061,82
2027	1 805 316,10	1 805 316,10	1 560 219,70	0,00	0,00	0,00	1 823 267,22	1 823 267,22	1 560 219,70
2028	574 610,66	574 510,66	514 035,08	0,00	0,00	0,00	592 461,78	592 461,78	514 035,08
2029	306 468,00	306 468,00	274 210,53	0,00	0,00	0,00	315 443,56	315 443,56	274 210,53
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

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
2024	2 843 699,10	2 843 699,10	2 321 593,95	24 498 951,60	1 862 444,82	22 636 506,78	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	581 430,00	581 430,00	78 020,02	19 229 456,61	5 704 722,12	13 524 734,49	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	7 348 648,73	3 756 832,06	3 591 816,67	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 899 743,80	2 899 743,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 713 078,91	1 713 078,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 483 723,24	1 483 723,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 219 766,46	1 219 766,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	1 275 362,46	1 275 362,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 335 406,96	1 335 406,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	1 400 266,91	1 400 266,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	1 470 299,98	1 470 299,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	861 100,45	861 100,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	4 474 507,00	1 041 678,16	0,00	1 041 678,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 570 202,00	1 072 602,00	0,00	1 072 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 470 202,00	732 964,54	0,00	732 964,54	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 580 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 803 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 796 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 557 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 347 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				88 997 503,11	24 498 951,60	19 229 456,61	7 348 648,73	2 899 743,80	1 713 078,91
1.a	- wydatki bieżące				35 638 110,88	1 862 444,82	5 704 722,12	3 756 832,06	2 899 743,80	1 713 078,91
1.b	- wydatki majątkowe				53 359 392,23	22 636 506,78	13 524 734,49	3 591 816,67	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:				11 542 316,83	3 544 212,85	3 413 664,20	1 853 267,22	1 823 267,22	592 461,78
1.1.1	- wydatki bieżące				8 117 187,73	700 513,75	2 832 234,20	1 853 267,22	1 823 267,22	592 461,78
1.1.1.1	CUS - Nowe spojrzenie na usługi społeczne - zmiana sposobu realizacji usług społecznych w kierunku ich skoordynowania	Urząd Miejski	2024	2027	3 906 113,12	213 696,80	1 230 805,44	1 230 805,44	1 230 805,44	0,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczny samorząd - podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa i bezpieczeństwa teleinformatycznego	Urząd Miejski	2024	2025	212 600,00	77 400,00	135 200,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Rozwój usług społecznych poprzez wsparcie rodziny, dzieci i młodzieży w Gminie Łazy - podjęcie działań w zakresie rozwoju, podniesienia jakości oraz dostępności usług wsparcia rodziny, dzieci i młodzieży z Gminy Łazy	Urząd Miejski	2024	2029	3 500 466,81	258 975,55	1 118 662,36	622 461,78	592 461,78	592 461,78
1.1.1.4	Wsparcie edukacji przedszkolnej w Gminie Łazy poprzez organizację zajęć dodatkowych i doposażenie Publicznego Przedszkola nr 1 w Łazach - rozwijanie jakości edukacji przedszkolnej oraz poprawa dostępności dla dzieci z uwzględnieniem zróżnicowania ich potrzeb edukacyjnych i rozwojowych	Urząd Miejski	2024	2025	498 007,80	150 441,40	347 566,40	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 425 129,10	2 843 699,10	581 430,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	CUS - Nowe spojrzenie na usługi społeczne - zmiana sposobu realizacji usług społecznych w kierunku ich skoordynowania	Urząd Miejski	2024	2025	1 601 270,00	1 119 840,00	481 430,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny samorząd - podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa i bezpieczeństwa teleinformatycznego	Urząd Miejski	2024	2025	280 000,00	180 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Utworzenie żłobka zlokalizowanego w Łazach ul. rtm. Witolda Pileckiego 14 - utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3	Urząd Miejski	2023	2024	882 205,20	882 205,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Utworzenie żłobka zlokalizowanego w Łazach ul. Topolowa 9 - utworzenie miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	Urząd Miejski	2023	2024	661 653,90	661 653,90	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				77 455 186,28	20 954 738,75	15 815 792,41	5 495 381,51	1 076 476,58	1 120 617,13
1.3.1	- wydatki bieżące				27 520 923,15	1 161 931,07	2 872 487,92	1 903 564,84	1 076 476,58	1 120 617,13
1.3.1.1	Dzierżawa nieruchomości gruntowej - prowadzenie działalności przez jednostkę organizacyjną	Urząd Miejski w Łazach	2014	2026	73 591,00	6 175,44	6 175,44	4 116,96	0,00	0,00
1.3.1.2	Leasing krytej pływalni - prowadzenie działalności przez jednostkę organizacyjną	Urząd Miejski w Łazach	2014	2026	13 653 587,89	1 145 755,63	1 145 755,63	763 837,08	0,00	0,00
1.3.1.3	Utworzenie planu ogólnego - dostosowanie do nowopowstałych przepisów	Urząd Miejski	2024	2025	158 670,00	0,00	158 670,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	1 483 723,24	1 219 766,46	1 275 362,46	1 335 406,96	1 400 266,91	1 470 299,98	861 100,45	47 632 420,05
1.a	1 483 723,24	1 219 766,46	1 275 362,46	1 335 406,96	1 400 266,91	1 470 299,98	861 100,45	21 910 931,99
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 721 488,06
1.1	315 443,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 542 316,83
1.1.1	315 443,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 117 187,73
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 906 113,12
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212 600,00
1.1.1.3	315 443,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 466,81
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	498 007,80
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 425 129,10
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 601 270,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	882 205,20
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	661 653,90
1.2	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
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 168 279,68	1 219 766,46	1 275 362,46	1 335 406,96	1 400 266,91	1 470 299,98	861 100,45	36 090 103,22
1.3.1	1 168 279,68	1 219 766,46	1 275 362,46	1 335 406,96	1 400 266,91	1 470 299,98	861 100,45	13 793 744,26
1.3.1.1	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
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158 670,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.4	Remont drogi gminnej ul. Mickiewicza w Łazach - poprawa stanu technicznego infrastruktury	Urząd Miejski	2024	2025	735 189,00	10 000,00	725 189,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zmiana Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego - dostosowanie planu do zmieniających się potrzeb i warunków	Urząd Miejski	2024	2026	160 000,00	0,00	60 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Zakup usług oświetleniowych o podwyższonym standardzie - obsługa urządzeń oświetleniowych oraz podniesienie ich standardu w celu ograniczenia zużycia energii elektrycznej	Urząd Miejski	2024	2035	12 618 115,26	0,00	654 927,85	1 035 610,80	1 076 476,58	1 120 617,13
1.3.1.7	Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Łąży - diagnoza najważniejsze uwarunkowań i potrzeb rozwojowych oraz potencjału gminy	Urząd Miejski	2024	2025	104 550,00	0,00	104 550,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Opracowanie Wieloletniego programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem Gminy Łąży - optymalizacja struktury własnościowej budynków z lokalami wchodzącymi w skład mieszkaniowego zasobu Gminy w celu zmniejszenia kosztów utrzymania zasob	Urząd Miejski	2024	2025	17 220,00	0,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				49 934 263,13	19 792 807,68	12 943 304,49	3 591 816,67	0,00	0,00
1.3.2.1	Kaucja na poczet wykupu nieruchomości gruntowej - Wykup nieruchomości gruntowej pod budynkiem krytej pływalni zgodnie z Aktem Notarialnym nr 90977/2014 z dnia 30.09.2014 r.	Urząd Miejski w Łazach	2014	2026	149 329,00	12 531,12	12 531,12	8 353,90	0,00	0,00
1.3.2.2	Kaucja na poczet wykupu pływalni - wykup krytej pływalni zgodnie z Aktem Notarialnym nr 90977/2014 z dnia 30.09.2014 r.	Urząd Miejski w Łazach	2014	2026	4 437 262,00	372 357,60	372 357,60	248 239,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Wniesienie wkładów - Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego z przeznaczeniem na budowę budynku mieszkalnego oraz objęcie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym RTBS Sp. z o.o. siedzibą w Chorzowie	Urząd Miejski w Łazach	2021	2025	8 033 750,68	4 812 000,00	1 501 750,68	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Uporządkowanie sieci kanalizacyjnej oraz rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków - poprawa funkcjonowania sieci kanalizacyjnej i usprawnienie procesu oczyszczania ścieków	Urząd Miejski w Łazach	2021	2025	5 186 000,00	1 310 000,00	2 221 488,56	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Zapobieganie kryzysowi wodnemu na terenie Gminy Łąży poprzez budowę i modernizację sieci wodociągowej - poprawa jakości wody w Gminie Łąży	Urząd Miejski w Łazach	2022	2024	13 214 135,00	7 235 725,38	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa ul.Bocznej w Wysokiej - poprawa stanu nawierzchni drogowej	Urząd Miejski w Łazach	2022	2024	2 026 036,78	1 366 036,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja źródeł ciepła w lokalach mieszkalnych w ramach Programu Ciepłe Mieszkanie w Gminie Łąży rok 2022 - poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych	Urząd Miejski	2023	2025	85 692,57	17 500,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Udzielenie dotacji na wykonanie prac konserwatorskich, restauracyjnych i budowlanych przy zabytkowych kościołach w Niegowonicach i Chruszczobrodzie - Przeprowadzenie prac konserwatorskich, restauratorskich i robót budowlanych przy zabytkach	Urząd Miejski	2023	2025	3 568 878,93	0,00	3 568 878,93	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja pomieszczeń budynku Urzędu Miejskiego w Łazach poprzez dostosowanie obiektu do osób niepełnosprawnych oraz ze szczególnymi potrzebami - likwidacja barier architektonicznych, stworzenie dostępności architektonicznej, cyfrowej oraz informacyjno-komunikacyjnej	Urząd Miejski	2023	2025	1 978 232,76	298 156,80	1 680 075,96	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa zaplecza sportowego wraz z przebudową bieżni lekkoatletycznej oraz infrastruktury stadionu sportowego w Łazach przy ul.Wiejskiej - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Miejski	2023	2026	6 679 545,41	400 000,00	2 944 321,64	3 335 223,77	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	735 189,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.1.6	1 168 279,68	1 219 766,46	1 275 362,46	1 335 406,96	1 400 266,91	1 470 299,98	861 100,45	12 618 115,26
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 550,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 220,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 296 358,96
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 795 694,34
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 280 070,74
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 366 036,78
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 500,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 568 878,93
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 978 232,76
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 679 545,41

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.11	Utworzenie żłobka zlokalizowanego w Łazach ul. rtm. Witolda Pileckiego 14 - utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3	Urząd Miejski	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Utworzenie żłobka zlokalizowanego w Łazach ul. Topolowa 9 - utworzenie miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	Urząd Miejski	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Program Ciepłe Mieszkanie - Nabór 2 - dotacja celowa na modernizację źródeł ciepła w lokalach mieszkalnych celem poprawy jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych	Urząd Miejski	2024	2025	4 575 400,00	3 968 500,00	606 900,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 575 400,00

OBJAŚNIENIA

Niniejszą uchwałą proponuje się dokonać zmian polegających na:

I. wydłużeniu horyzontu czasowego Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łazy do roku 2035, w związku z wprowadzeniem do wykazu przedsięwzięć zadania, którego okres realizacji obejmuje lata 2024-2035.

II. dokonaniu zmian w Załączniku nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do WPF, w tym:

1) w przedsięwzięciach wieloletnich, wydatkach 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 o finansach publicznych polegające na:

a) skorygowaniu limity wydatków dla zadania pn: "Rozwój usług społecznych poprzez wsparcie rodziny, dzieci i młodzieży w Gminie Łazy", na rok 2027 r. - było 622.461,78, powinno być 592.461,78 zł,

b) wprowadzeniu nowego zadania pn. "Wsparcie edukacji przedszkolnej w Gminie Łazy poprzez organizację zajęć dodatkowych i doposażenie Publicznego Przedszkola nr 1 w Łazach". Łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań dla zadania ustala się w wysokości 498.007,80 zł. Limity wydatków ustala się: dla roku 2024 - 150.441,40 zł, dla roku 2025 - 347.566,40 zł. Zadanie realizowane jest w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027 (Europejski Fundusz Społeczny+), kwota dofinansowania ze środków unijnych wynosi 470.340,70 zł, środki budżetu państwa 27.667,10 zł. Gmina Łazy wykazuje w projekcie wkład własny niepieniężny w wysokości 55.334,20 zł.

2) w przedsięwzięciach wieloletnich, wydatkach na programy, projekty lub zadania pozostałe polegające na:

a) wprowadzeniu nowego zadania pn. „Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Łazy”. Łączne nakłady finansowe, limit wydatków na 2025 oraz limit zobowiązań ustala się na kwotę 104.550,00 zł. Zadanie będzie finansowane ze środków własnych. Celem zadania jest opracowanie dokumentu rozwojowego i programowego Gminy Łazy na najbliższe lata, w którym wskazane zostaną kierunki rozwoju społecznego, gospodarczego i przestrzennego,

b) wprowadzeniu nowego zadania pn. "Opracowanie Wieloletniego programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem Gminy Łazy". Łączne nakłady finansowe, limit wydatków na 2025 r. oraz limit zobowiązań ustala się na kwotę 17.220,00 zł. Celem zadania jest opracowanie dokumentu, który ma obejmować m.in: prognozę wielkości i stanu technicznego zasobu mieszkaniowego, prognozę potrzeb, sposób zarządzania lokalami wchodzącymi w skład mieszkaniowego zasobu gminy, źródła finansowania gospodarki mieszkaniowej, wysokość wydatków na utrzymanie i remonty mieszkań z zasobu,

c) wprowadzeniu nowego zadania pn: "Remont drogi gminnej ul. Mickiewicza w Łazach". Łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań ustala się na 735.189,00 zł, limit wydatków na 2024 r. w kwocie 10.000,00 zł oraz limit wydatków na 2025 r. w wysokości 725.189,00 zł. Na zadanie pozyskano środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 357.033,50 zł, pozostały wkład to środki własne gminy,

d) z przedsięwzięcia pn. „Utworzenie planu ogólnego i zmiana MPZP” wyłączono część dotyczącą zmiany planu zagospodarowania przestrzennego i utworzono jako odrębne przedsięwzięcie. W związku z tym, w przedsięwzięciu o nowym brzmieniu "Utworzenie planu ogólnego", zmniejszono łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań o kwotę 181.330,00 zł, natomiast limity zobowiązań w 2024 r zmniejszono o 160.000,00 zł, a w 2025 r. zmniejszono o kwotę 21.330,00 zł.

e) wprowadzono przedsięwzięcie pn. "Zmiana Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego", dla którego wprowadzono wartość łącznych nakładów finansowych oraz limitu zobowiązań w wysokości 160.000,00 zł, ustalono limit wydatków dla roku 2025 r. w wysokości 60.000,00 zł oraz limit wydatków na 2026 r. w wysokości 100.000,00 zł,

- f) zmniejszono wartość łącznych nakładów finansowych na zadanie "Modernizacja źródeł ciepła w lokalach mieszkalnych w ramach Programu Ciepłe Mieszkanie w Gminie Łazy na rok 2022" o kwotę 4.535.707,43 zł, limitu zobowiązań o kwotę 2.040.900,00 zł oraz limitu wydatków na 2024 o kwotę 1.457.500,00 zł oraz na 2025 o kwotę 583.400,00 zł. Program Ciepłe mieszkanie jest realizowany w ramach naboru 2, zadanie w całości finansowane ze środków WFOŚ,
- g) wprowadzono zadanie pn: "Zakup usług oświetleniowych o podwyższonym standardzie", dla którego ustala się wartość łącznych nakładów finansowych oraz limit zobowiązań w wysokości 12.618.115,26 zł. Limit wydatków na poszczególne lata ustala się następująco:

2024	2025	2026	2027	2028	2029
0,00	654.927,85	1.035.610,80	1.076.476,58	1.120.617,13	1.168.279,68
2030	2031	2032	2033	2034	2035
1.219.766,46	1.275.362,46	1.335.406,96	1.400.266,91	1.470.299,98	861.100,45

III. dokonaniu zmian w Załączniku nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łazy, polegających na:

1) dokonaniu zmian w zakresie roku 2024, wynikających z:

a) Zarządzenia nr 138 Burmistrza Łaz z dnia 11 października 2024, którym dokonano:

- zwiększenia planu dochodów budżetu o kwotę 25.580,78 zł, z tytułu:
 - zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów posłów do Parlamentu Europejskiego w 2024 r, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów przekazania materiałów do Archiwum Państwowego, w wysokości 519,00 zł,
 - zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe, w wysokości 2.691,78 zł,
 - zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, w wysokości 4.470,00 zł,
 - zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna, w wysokości 17.900,00 zł.
- zwiększenia planu wydatków budżetu o kwotę 25.580,78 zł oraz dokonania przeniesień w planie wydatków budżetowych.

b) Zarządzenia Nr 143 Burmistrza Łaz z dnia 18 października 2024 r., którym dokonano:

- zwiększenia planu dochodów budżetu o kwotę 1.036.421,84 zł, z tytułu:
 - otrzymania środków z Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy w wysokości 1.600,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych 1.600,00 zł,
 - zwiększenia planu dotacji celowej z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminy w II terminie płatniczym 2024 r., w wysokości 45.823,84 zł,
 - zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych, na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, na realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów, w wysokości 430.674,00 zł,

- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, z przeznaczeniem na uzupełnienie środków na realizację świadczenia pielęgnacyjnego, o którym mowa w ustawie z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych, w związku z coroczną waloryzacją wysokości ww. świadczenia od 1 stycznia, w wysokości 288.821,00 zł,
 - zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na sfinansowanie wypłat bonu energetycznego oraz kosztów obsługi tego zadania, w wysokości 269.448,00 zł,
 - zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny, w wysokości 55,00 zł.
 - zwiększenia planu wydatków budżetu o kwotę 1.036.421,84 zł oraz dokonania przeniesień w planie wydatków budżetowych.
- c) Uchwały Rady Miejskiej z dnia 30 października 2024 r. w sprawie zmian do budżetu, którą dokonuje się:

- zwiększenia planu dochodów o kwotę 2.823.756,45 zł, w tym z tytułu:

- dodatkowych środków z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 2.469.187,00 zł (75621),
- wpływów z opłaty eksploatacyjnej w wysokości 124.000,00 zł (75618),
- otrzymania dotacji z WFOŚiGW na dofinansowanie programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest w wysokości 46.110,05 zł (90005),
- otrzymania środków z Funduszu Pomocy na zadania związane z edukacją dzieci i młodzieży z Ukrainy w wysokości 34.018,00 zł (75814),
- dochodów na realizację projektu pn: "Wsparcie edukacji przedszkolnej w Gminie Łazy poprzez organizację zajęć dodatkowych i doposażenie Publicznego Przedszkola nr 1 w Łazach" w wysokości 150.441,40 zł, w tym środki unijne 142.076,86 zł, środki budżetu państwa 8.364,54 zł (80195),

- zmniejszenia planu dochodów budżetu o kwotę 1.457.500,00 zł z tytułu zmniejszenia wartości zadania w ramach programu priorytetowego „Ciepłe mieszkanie - nabór 1”,

- zwiększenia wydatków budżetowych o kwotę 2.823.756,45 zł, w tym:

- zwiększenie kwot na wynagrodzenia dla nauczycieli o kwotę 700.000,00 zł
- zwiększenie wydatków na dotacje dla niepublicznych placówek oświatowych w wysokości 1.200.000,00 zł
- ustalenie planu wydatków na zadania związane z utylizacją azbestu i wyrobów zawierających azbest w wysokości 46.110,05 zł,
- na udzielenie dotacji celowej dla Starostwa Powiatowego w Zawierciu, z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu dostosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych dla Warsztatu Terapii Zajęciowej w Łazach, w wysokości 9.000,00 zł,
- udzielenie dotacji dla OSP w Chruszczobrodzie, z przeznaczeniem na zakup samochodu rozpoznawczo-ratowniczego wraz z wyposażeniem, w wysokości 150.000,00 zł,
- zwiększenie wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla CUW, w wysokości 114.187,00 zł,
- zwiększenie wydatków na wynagrodzenia, energię i usługi dla OSIR w wysokości 420.000,00 zł,
- wydatki na dodatkowe zadania oświatowe ze środków Funduszu Pomocy - 34.018,00 zł,
- ustalenie wydatków na realizację projektu "Wsparcie edukacji przedszkolnej w Gminie Łazy poprzez organizację zajęć dodatkowych i doposażenie Publicznego Przedszkola nr 1 w Łazach" w wysokości 150.441,40 zł.

- **zmniejszenia wydatków budżetu o kwotę 1.457.500,00 zł**, dotyczących zadania w ramach programu priorytetowego "Ciepłe mieszkanie - nabór 1., o kwotę 1.457.500,00 zł.

W wyniku wprowadzenia zmian w zakresie przedsięwzięć z udziałem środków unijnych, na które pozyskano dofinansowanie, dokonano zmian w kol. 9.1 i 9.3 w zakresie dochodów i wydatków bieżących na projekt "Wsparcie edukacji przedszkolnej (...),

W kol. 10.1 zaktualizowano wartość wydatków objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy o finansach publicznych.

2) zaktualizowaniu wartości na lata 2025-2035 w związku z wejściem w życie ustawy o dochodach jst oraz wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja październik 2024)

a) w zakresie dochodów bieżących:

- dochody w zakresie PIT na 2025 r. wprowadzono zgodnie z otrzymaną informacją o ich wysokości, natomiast na lata następne ustalono w oparciu o dane dotyczące dynamiki wynagrodzeń,
- dochody w zakresie CIT na 2025 r. wprowadzono zgodnie z otrzymaną informacją o ich wysokości, natomiast na lata następne ustalono w oparciu o dane dotyczące PKB,
- subwencja na kolejne lata nie jest planowana - w kwotach na 2025 r. dochód ten nie występuje, stąd też brak podstaw do jej planowania,
- dotacje i środki na cele bieżące - podzielono na dwie grupy: dotacje i środki uzyskane na finansowanie zadań z udziałem środków unijnych oraz dotacje i środki pozostałe. Pierwsze w nich wykazano w poszczególnych latach zgodnie z przyznaną wysokością. Dotacje i środki na zadania pozostałe na 2025 r. oszacowano na podstawie danych z 2024 r. pomniejszonych o kwotę 1.600.000,00 zł (dotacja przedszkolna nie występująca od 2025 r.) a następnie podniesiono o wskaźnik PKB. Dla każdego kolejnego roku kwotą bazową była wartość obliczona na 2025 r.,
- dochody pozostałe - kwoty na 2025 oszacowano na podstawie dochodów planowanych na 2024 r. pomniejszonych o 1 mln zł (incydentalny dochód 2024 r.) a następnie ustalono w oparciu o wskaźnik PKB. Dla każdego kolejnego roku kwota bazową była wartość obliczona na 2025 r.

b) w zakresie wydatków bieżących:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - oszacowane na podstawie wartości planu z 2024 r. powiększonego o wskaźnik dynamiki wzrostu wynagrodzeń,
- poręczenia i gwarancje - pozostały bez zmian,
- wydatki na obsługę długu - zwiększono planowane wartości, z uwagi na brak zakładanego spadku poziomu WIBOR-3M,
- wydatki pozostałe oszacowano na podstawie wydatków roku 2024 pomniejszonych o zaplanowane w nich kwoty na projekty realizowane ze środków unijnych oraz kwotę długu spłacanego wydatkami (pozycje te mają charakter już ustalony i nie powinny być aktualizowane o wskaźniki makroekonomiczne) a następnie powiększone o średnioroczną dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych.

c) nie ulega zmianie kwota zadłużenia, na lata 2025 - 2035 nie planuje się przychodów, rozchody nie ulegają zmianie.