

**Uchwała Nr XLIII/251/2022
Rady Gminy Łękawica
z dnia 30 marca 2022 roku**

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łękawica
na lata 2022 – 2030**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.), art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (j.t. Dz. U. z 2021 r. poz. 83 ze zm.) **Rada Gminy Łękawica uchwala, co następuje:**

§ 1

W uchwale Nr XLI/236/2021 Rady Gminy Łękawica z dnia 29 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łękawica na lata 2022-2030 wprowadza się następujące zmiany:

1. załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa” otrzymuje nowe brzmienie, jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały;
2. załącznik Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej” pozostaje bez zmian, jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały;
3. Załącznik Nr 3 „Objaśnienia przyjętych wartości” otrzymuje nowe brzmienie, jak załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.
4. Pozostałe zapisy uchwały pozostają bez zmian.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

PRZEWODNICZĄCY RADY
K. Pielesz
Krzysztof Pielesz

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

KADA GMINY ŁĘKAWICA
ul. Wspólna 24
34-321 ŁĘKAWICA
pow. żywiecki - woj. śląskie

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr XLIII/251/2022
z dnia 2022-03-30

z tego:																
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		Dochody bieżące ^x	z tego:						w tym:							
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	z podatku od nieruchomości						
			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)									
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			
2022	33 320 032,47	21 124 170,68	3 708 325,00	12 993,00	6 915 893,00	4 912 974,91	5 573 984,77	2 500 000,00		12 195 861,79	0,00		12 195 861,79			
2023	20 969 783,00	19 480 500,00	3 837 000,00	13 500,00	7 390 000,00	2 570 000,00	5 670 000,00	2 585 000,00		1 489 283,00	0,00		1 489 283,00			
2024	20 012 400,00	20 012 400,00	3 940 000,00	13 870,00	7 589 530,00	2 644 000,00	5 825 000,00	2 655 000,00		0,00	0,00		0,00			
2025	20 516 220,00	20 516 220,00	4 040 000,00	14 220,00	7 780 000,00	2 711 000,00	5 971 000,00	2 722 000,00		0,00	0,00		0,00			
2026	21 030 080,00	21 030 080,00	4 141 000,00	14 580,00	7 974 500,00	2 780 000,00	6 120 000,00	2 790 000,00		0,00	0,00		0,00			
2027	21 556 945,00	21 556 945,00	4 245 000,00	14 945,00	8 174 000,00	2 850 000,00	6 273 000,00	2 860 000,00		0,00	0,00		0,00			
2028	22 097 320,00	22 097 320,00	4 352 000,00	15 320,00	8 378 000,00	2 922 000,00	6 430 000,00	2 932 000,00		0,00	0,00		0,00			
2029	22 650 700,00	22 650 700,00	4 460 000,00	15 700,00	8 588 000,00	2 996 000,00	6 591 000,00	3 005 000,00		0,00	0,00		0,00			
2030	23 219 100,00	23 219 100,00	4 572 000,00	16 100,00	8 803 000,00	3 072 000,00	6 756 000,00	3 080 000,00		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.

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:						w tym:					
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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	w tym:
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	
2022	35 882 664,91	21 115 040,14	9 294 071,85	0,00	0,00	121 000,00	0,00	21 584,00	0,00	14 767 624,77	14 767 624,77	103 000,00	
2023	20 791 069,00	18 280 000,00	9 400 000,00	0,00	0,00	122 842,00	0,00	16 754,00	0,00	2 511 069,00	2 511 069,00	0,00	
2024	19 184 806,00	18 777 000,00	9 650 000,00	0,00	0,00	108 094,00	0,00	12 094,00	0,00	407 806,00	407 806,00	0,00	
2025	19 629 426,00	19 249 000,00	9 892 000,00	0,00	0,00	81 310,00	0,00	4 594,00	0,00	380 426,00	380 426,00	0,00	
2026	20 649 551,18	19 731 000,00	10 139 300,00	0,00	0,00	52 400,00	0,00	2 400,00	0,00	918 551,18	918 551,18	0,00	
2027	21 197 163,00	20 225 000,00	10 393 000,00	0,00	0,00	33 700,00	0,00	700,00	0,00	972 163,00	972 163,00	0,00	
2028	21 777 848,82	20 731 000,00	10 653 000,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	1 046 848,82	1 046 848,82	0,00	
2029	22 400 700,00	21 249 000,00	10 919 000,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	1 151 700,00	1 151 700,00	0,00	
2030	23 219 100,00	21 780 950,00	11 192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 438 150,00	1 438 150,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:								
		w tym:	Przychody budżetu x	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				
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2022	-2 562 632,44	0,00	3 582 918,57	0,00	0,00	2 130 565,66	2 130 565,66	1 452 352,91	432 086,78	
2023	178 714,00	178 714,00	766 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00	766 026,00	0,00	
2024	827 594,00	827 594,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	886 794,00	886 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	380 528,82	380 528,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	359 782,00	359 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	319 471,18	319 471,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	250 000,00	250 000,00	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	

5) Ilnie przeznaczanie 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:			
	w tym:			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x		z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)			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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 286,13	1 020 286,13	102 656,00	0,00	102 656,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	944 740,00	944 740,00	101 000,00	0,00	101 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	827 594,00	827 594,00	122 000,00	0,00	122 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	886 794,00	886 794,00	237 794,00	0,00	237 794,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	380 528,82	380 528,82	40 000,00	0,00	40 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	359 782,00	359 782,00	79 782,00	0,00	79 782,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	319 471,18	319 471,18	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	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

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów 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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie budżetowy ^x
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4.1
	2022	1,58%	1,58%	11,85%	12,93%	TAK
	2023	5,62%	7,83%	10,67%	11,75%	TAK
	2024	4,62%	7,74%	10,02%	11,10%	TAK
	2025	4,08%	7,57%	9,04%	10,12%	TAK
	2026	2,14%	7,41%	7,55%	8,63%	TAK
	2027	1,67%	7,30%	7,27%	8,34%	TAK
	2028	1,76%	7,22%	6,27%	7,35%	TAK
	2029	1,27%	7,13%	6,66%	6,66%	TAK
	2030	0,00%	7,14%	7,46%	7,46%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	9.1	9.1.1		9.2	9.2.1		9.3	9.3.1	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp			9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	126 477,00	126 477,00	126 477,00	2 878 861,79	2 878 861,79	2 288 619,00	252 806,75	252 806,75	252 806,75
2023	0,00	0,00	0,00	1 143 190,00	1 143 190,00	1 143 190,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych					
	w tym:		z tego:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spleć zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.3
2022	3 030 593,00	3 030 593,00	2 256 126,00	313 853,96	4 658 574,84	0,00
2023	2 145 043,00	2 145 043,00	1 143 190,00	81 531,63	2 145 043,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczek x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						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	
2022	1 020 286,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	944 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	827 594,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	886 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	380 528,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	359 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	319 471,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego, 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 wyłączeniu 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.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Krzysztof Pielesz

Przedsięwzięcia WPF

RADA GMINY ŁĘKAWICA
ul. Wspólna 24
34-321 ŁĘKAWICA
00w. żywiecki - woj. śląskie

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Nr XLIII/251/2022
z dnia 2022-03-30

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 052 632,47	4 972 428,80	2 226 574,63	0,00	0,00	3 031 172,59
1.a	- wydatki bieżące				623 714,63	313 853,96	81 531,63	0,00	0,00	377 385,59
1.b	- wydatki majątkowe				7 428 917,84	4 658 574,84	2 145 043,00	0,00	0,00	2 653 787,00
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:				6 025 349,00	3 206 599,75	2 145 043,00	0,00	0,00	2 823 913,75
1.1.1	- wydatki bieżące				218 533,00	170 126,75	0,00	0,00	0,00	170 126,75
1.1.1.9	ERASMUS I - Słowenia, Turcja, Estonia, Polska - Dосonаlenie umiejętności językowych, poznanіe kultury krajów Europy	ZESPÓŁ SZKÓŁ W ŁĘKAWICY	2019	2022	134 633,00	110 886,93	0,00	0,00	0,00	110 886,93
1.1.1.10	ERASMUS II -Bulgaria, Portugalia, Grecja, Włochy, Polska. - Dосonаlenie umiejętności językowych, poznanіe kultury krajów Europy	ZESPÓŁ SZKÓŁ W ŁĘKAWICY	2019	2022	83 900,00	59 439,82	0,00	0,00	0,00	59 439,82
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 806 816,00	3 036 473,00	2 145 043,00	0,00	0,00	2 653 787,00
1.1.2.26	BUDOWA SIECI WODOCIĄGOWEJ, GRAWITACYJNEJ SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ ORAZ SIECI KANALIZACJI DESZCZOWEJ DLA CZĘŚCI GMINY ŁĘKAWICA- etap II - Zwiększenie ilości osób korzystających z ulepszanego oczyszczania ścieków i zaopatrzenia w wodę pitną oraz lepsze zabezpieczenie terenów przed skutkami podtopień i powodzi.	URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY	2019	2023	4 701 786,00	1 953 886,00	2 145 043,00	0,00	0,00	1 571 000,00
1.1.2.27	SŁONECZNA ŻYWIECCZYNA II - Zwiększenie poziomu produkcji energii ze źródeł odnawialnych.	URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY	2020	2022	1 105 030,00	1 082 787,00	0,00	0,00	0,00	1 082 787,00
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				2 027 283,47	1 765 829,05	81 531,63	0,00	0,00	207 258,84
1.3.1	- wydatki bieżące				405 181,63	143 727,21	81 531,63	0,00	0,00	207 258,84
1.3.1.1	ZIMOWE UTRZYMANIE DRÓG POWIATOWYCH - Zapewnienie przejeźdźności dróg w okresie zimowym	URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY	2020	2023	374 181,63	124 727,21	81 531,63	0,00	0,00	206 258,84
1.3.1.2	UTWORZENIE PUNKTU KONSULTACYJNEGO PROGRAMU "CZYSSTE POWIETRZE" - Promocja i realizacja programu na terenie gminy, wsparcie i obsługa wnioskodawców programu.	URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY	2021	2022	31 000,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 622 101,84	1 622 101,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	PRZEBUDOWA DRÓG GMINNYCH WRAZ Z ODWODNIENIEM (RFL) - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg	URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY	2021	2022	1 622 101,84	1 622 101,84	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY RADY
11.01.2022
Krzysztof Pielesz

RADA GMINY ŁĘKAWICA
ul. Wspólna 24
34-321 ŁĘKAWICA
pow. żywiecki - woj. śląskie

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XLIII/251/2022 Rady Gminy Łękawica z dnia 30 marca 2022 roku

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Uwagi ogólne:

Wieloletnią prognozę finansową opracowano na lata 2022 – 2030, w tym:

- limity wydatków planowane w poszczególnych latach do roku 2023, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały,
- prognozę kwoty długu do roku 2030.

W § 2 pkt 1 ppkt 2 projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łękawica na lata 2022 – 2030 zawarto upoważnienie dla Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy. Jest to upoważnienie na wszystkie planowane zobowiązania przekraczające rok budżetowy, w tym między innymi na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych, na dostawę energii elektrycznej, na obsługę informatyczną urzędu, na zimowe utrzymanie dróg, na usługi monitoringu i ochrony obiektów komunalnych, na ubezpieczenie mienia, na dostawę oleju opałowego oraz innych nieprzewidzianych, a niezbędnych dla ciągłości działania jednostki wydatków.

W związku z komunikatem z dnia 29 października br. w systemie Bestia w którym zwrócono uwagę na konieczność możliwie jak najdokładniejszego oszacowania przewidywanego wykonania budżetu za 2021 rok, z uwagi na to, że wielkości te będą oddziaływać na relację z art. 243 przynajmniej do 2024 roku, dokonano zmian w dochodach i wydatkach roku 2021 w związku z ich przewidywanym wykonaniem. Przewidywane wykonanie subwencji ogólnej zostało zwiększone o kwotę 1.804.945 zł, w tym 720.942 zł na uzupełnienie subwencji ogólnej, 84.003 zł z podziału rezerwy subwencji ogólnej na 2021 rok oraz 1.000.000 zł na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę. Informacje o tych środkach otrzymaliśmy w trakcie opracowywania projektu na rok 2022.

Zmniejszono dochody majątkowe w zadaniu "Budowa sieci wodociągowej, grawitacyjnej sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci kanalizacji deszczowej dla części gminy Łękawica" o kwotę 840.000 zł oraz w zadaniu "Słoneczna Żywiecczyzna" o kwotę 1.110.030 zł w związku z przesunięciem realizacji tych zadań. Dochody te zaplanowano na rok 2022.

Przewidywane wydatki na zadania inwestycyjne w roku 2021 zmniejszono ogólnie o kwotę 3.846.183,54 zł, z tego 840.000 zł w zadaniu "Budowa sieci wodociągowej, grawitacyjnej sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci kanalizacji deszczowej dla części gminy Łękawica", w zadaniu "Słoneczna Żywiecczyzna" o kwotę 1.110.030 zł,

w zadaniu przebudowa dróg gminnych o kwotę 1.901.153,54, realizowanym ze środków RFIL. Wydatki te zaplanowano na rok 2022.

Z wprowadzonej kwoty 720.942 zł na uzupełnienie subwencji ogólnej przeznaczono na wydatki roku 2021 kwotę 326.414,41 zł, a pozostała kwota w wysokości 394.527,59 zł uwolniła wolne środki, które zostaną wprowadzone po stronie przychodów do budżetu 2022 roku.

Dochody:

Planowane dochody budżetu gminy dla roku 2022, zarówno bieżące jak i majątkowe, przyjęto w wielkościach wynikających ze szczegółowej kalkulacji każdej pozycji, i tak:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych dla roku 2022 zaplanowano zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3.4750.31.2021, które zmalały w stosunku do roku 2021 o kwotę 267.723 zł, tj. o 6,73 %, w kolejnych latach założono wzrost dochodów z tego tytułu od 3% do 2,5 % ,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych dla roku 2022 zaplanowano zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3.4750.31.2021, które wzrosły w stosunku do roku 2021 o kwotę 3.993 zł, , a w kolejnych latach założono wzrosty w granicach od 3% do 2,5 % ,
- podatki i opłaty dla roku 2022 zaplanowano zgodnie ze szczegółową kalkulacją, uwzględniając przy tym ustawowy wzrost stawki podatku rolnego o 5 %, wzrost stawki podatku leśnego o 7,83 % , podatek od nieruchomości i od środków transportowych wyliczono w oparciu o ewidencję nieruchomości i ewidencję środków transportowych przy założeniu wzrostu stawek o 3,6 % w stosunku do roku 2021 w związku ze wzrostem ustawowym stawek minimalnych, a w kolejnych latach założono wzrost dochodów z tego tytułu od 3% do 2,5%,.
- subwencje z budżetu państwa dla roku 2022 zaplanowano zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3.4750.31.2021, dla roku 2023 wysokość subwencji zaplanowano zwiększając o wskaźnik wzrostu 3,3% i dodatkowo założono zwiększenie o 300.000 zł z tytułu przewidywanej subwencji rozwojowej. W kolejnych latach zaplanowano wzrost o 2,5% w stosunku do każdego roku poprzedniego,
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące zaplanowano dla roku 2022 na podstawie informacji, otrzymanej ze Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego, nie są to kwoty ostateczne na cały rok, bo w ciągu roku ulegają zwiększeniu, natomiast w kolejnych latach założono wzrost corocznie o 2,5 % w stosunku do roku poprzedniego z uwzględnieniem pomniejszenia dotacji na wypłaty świadczeń z programu Rodzina 500+,
- środki unijne i inne zagraniczne na zadania bieżące zaplanowano do roku 2022 uwzględniając przy tym planowaną realizację zadań wieloletnich kontynuowanych zawartych w wykazie przedsięwzięć do roku 2022 ,
- pozostałe dochody bieżące zaplanowano dla roku 2022 zgodnie ze szczegółową kalkulacją każdej pozycji, w kolejnych latach prognozy zaplanowano wzrost pozostałych dochodów bieżących o 2,5 % ,
- dochody z tytułu odpłatności mieszkańców za odbiór odpadów komunalnych zaplanowano na poziomie bilansującym system, według wielkości szacowanych do przetargu w wysokości 1.537.340 zł, przy założeniu, że stawka za odbiór odpadów od osoby w roku 2022 będzie wynosić 30 zł.

Dochody majątkowe zaplanowano tylko dla roku 2022 i 2023 i są to środki unijne, zaplanowane zgodnie z harmonogramami realizowanych zadań zawartych w wykazie przedsięwzięć.
Nie planuje się dochodów ze sprzedaży mienia.

Wydatki:

Założono, że planowane wydatki bieżące - z wyłączeniem wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - dla roku 2022 powinny kształtować się na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania roku 2021, z uwzględnieniem zmniejszeń i zwiększeń w poszczególnych pozycjach, wynikających ze specyfiki realizowanych zadań lub zmian przepisów, w tym zmniejszenie z powodu zmniejszenia dotacji na świadczenia 500+ oraz zakończenie realizacji zadań z udziałem środków unijnych. Przy rosnących cenach towarów i usług

w sposób nieproporcjonalny do wzrostu dochodów konieczna jest optymalizacja i dalsza racjonalizacja wydatków bieżących, która pozwoli utrzymać stabilność finansową w roku 2022 i latach następnych. Wydatki bieżące na funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami zaplanowano w wysokości 1.537.340 zł.

W kolejnych latach założono wzrost wydatków bieżących corocznie o około 2,5 % z uwzględnieniem zmniejszenia wydatków bieżących na wypłaty świadczeń z programu Rodzina 500+.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich zaplanowano wg szczegółowej kalkulacji wszystkich zatrudnionych osób i wszystkich składników wynagrodzeń, w tym nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. Dla kolejnych lat prognozy przyjęto wzrost o 2,5 % w stosunku do roku poprzedniego.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie aktualnych harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek, z bezpiecznym zapasem.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej zaplanowano ogólnie do realizacji dwa kontynuowane zadania bieżące z udziałem środków unijnych tj. ERASMUS I i ERASMUS II, dwa kontynuowane zadania inwestycyjne z udziałem środków unijnych oraz dwa kontynuowane pozostałe zadania bieżące i jedno zadanie majątkowe.

W pozostałych latach zaplanowano wydatki na inne zadania inwestycyjne jednoroczne nie objęte wykazem przedsięwzięć.

W roku 2022 z uwagi na wydatki finansowane przychodami budżetu wynik jest ujemny, a w kolejnych latach wynik budżetu jest dodatni.

Przychody.

W roku 2022 nie planuje się przychodów z tytułu pożyczek i kredytów, nie planuje się ich również w kolejnych latach. Zaplanowano przychody z tytułu dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 1.901.784,54 zł, które wpłynęły do budżetu w roku 2020 i 2021, z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne realizowane w roku 2022. Zaplanowano przychody w wysokości 233.974 zł z subwencji uzupełniającej otrzymanej w 2021 roku z przeznaczeniem na wsparcie budowy wodociągów. Pozostałą część tej subwencji zaplanowano jako przychody w roku 2023 w wysokości 766.026 zł. W roku 2022 zaplanowano również wolne środki w wysokości 394.527,59 zł, które zostały zwolnione w roku 2021 po wprowadzeniu środków w wysokości 720.942 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej.

Rozchody.

Rozchody budżetu z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek w poszczególnych latach zaplanowano zgodnie z obowiązującymi harmonogramami spłat kredytów i pożyczek.

W wydatkach na obsługę długu zastosowano wyłączenia z tytułu spłat odsetek od kredytów zaciągniętych w roku 2017 i 2018 oraz od pożyczki zaciągniętej w roku 2020 na wkład krajowy w związku z umową zwartą na realizację zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2.

A łączne kwoty przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, przedstawia poniższa tabela:

	Kwoty wyłączeń

Wyłączenia Określone w art. 243	Kwoty wyłączeń						
			Wg zadań				
			E-usługi w Gminie Łękawica (BS Gilowice 2017)	Budowa infrastruktury transportu zbiorowego w Gminie Łękawica (BS Gilowice 2017)	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Łękawica (ETNO BANK 2018)	Budowa sieci wodociągowej grawitacyjnej sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci kanalizacji deszczowej (pożyczka WFOŚiGW 2020)	
ust. 3a	2022	102.656	-	2.656	100.000	-	
	2023	101.000	-	-	100.000	1.000	
	2024	122.000	-	-	100.000	22.000	
	2025	237.794	-	-	137.794	100.000	
	2026	40.000	-	-	-	40.000	
	2027	79.782	-	-	-	79.782	

Kwota długu.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług w danym roku – spłata długu w danym roku.

Kwota nadwyżki budżetowej prognozowanej w poszczególnych latach przeznaczana jest na spłaty kredytów i pożyczek i w pozostałej części na wydatki majątkowe.

Ważna jest dla nas spłata zadłużenia i staramy się, aby uzyskane wolne środki dodatkowo przeznaczać w każdym roku na ten cel, co widać w tendencji malejącej kwoty długu w poszczególnych latach.

Wskaźniki spłat.

Wskaźniki spłat w poszczególnych latach prognozy są zachowane.

Wójt Gminy Łękawica Zarządzeniem Nr 343/2021 z dnia 16 grudnia 2021 roku dokonał wyboru średniej 7-letniej dla relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach 2022-2025.

I. Zmiany wprowadzone w dniu 9 lutego 2022 roku

1. W wykazie przedsięwzięć:

Zwiększono planowane wydatki w zadaniu ERASMUS I o kwotę 83.680,93 zł oraz w zadaniu ERASMUS II o kwotę 42.648,82 zł. Zwiększenie wydatków nastąpiło z powodu nie wykonania planowanych wydatków w roku 2021.

Zwiększono planowane wydatki w zadaniu "Utworzenie punktu konsultacyjnego programu CZYSTE POWIETRZE" o kwotę 1.000 zł.

2. W Wieloletniej Prognozie Finansowej:

Zwiększono dochody ogółem o kwotę 9.468.970 zł, w tym dochody bieżące zwiększono o kwotę 164.850 zł oraz dochody majątkowe zwiększono o kwotę 9.304.120 zł, w tym z tytułu środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na dwa zadania inwestycyjne w wysokości 9.250.000 zł.

Zwiększono planowane wydatki ogółem o kwotę 10.120.683,87 zł, w tym wydatki bieżące zwiększono o kwotę 651.127,87 zł, wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 9.469.556 zł. W wydatkach majątkowych zaplanowano do realizacji dwa zadania ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - zadanie pn. "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Gminie Łękawica" na kwotę 4.750.000 zł oraz zadanie pn. "Rozbudowa i przebudowa budynków użyteczności publicznej w Gminie Łękawica na cele kulturalne i turystyczne" na kwotę 4.500.000 zł.

Zwiększono przychody budżetu łącznie o kwotę 651.713,87 zł, w tym zmniejszono nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych o kwotę 69.954,78 zł oraz zwiększono wolne środki o kwotę 721.668,65 zł.

II. Zmiany wprowadzone w dniu 3,0 ,marca 2022 roku

1. W wykazie przedsięwzięć :

W wykazie przedsięwzięć nie wprowadzono żadnych zmian.

2. W Wieloletniej Prognozie Finansowej:

Zwiększono dochody ogółem o kwotę 334.062,47 zł, z tego dochody bieżące zwiększono o kwotę 283.062,47 zł, w tym środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na remont drogi ul. Za Wodą w Łękawicy, oraz dochody majątkowe zwiększono o kwotę 51.000 zł.

Zwiększono planowane wydatki ogółem o kwotę 734.981,04 zł, w tym wydatki bieżące zwiększono o kwotę 375.170,27 zł, wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 359.810,77 zł.

Zwiększono przychody budżetu łącznie o kwotę 400.918,57 zł, w tym zwiększono nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych o kwotę 64.761,90 zł (środki RFIL) oraz zwiększono wolne środki o kwotę 336.156,67 zł.

PRZEWODNICZĄCY RADY
K. Pielesz
Krzysztof Pielesz