

Uchwała Nr XXXIV/194/2021
Rady Gminy Łękawica
z dnia 26 maja 2021 roku

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łękawica
na lata 2021 – 2030

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 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 2015 r. poz. 92 ze zm.) **Rada Gminy Łękawica uchwala, co następuje:**

§ 1

W uchwale Nr XXXI/179/2020 Rady Gminy Łękawica z dnia 30 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łękawica na lata 2021-2030 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)

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr XXXIV/194/2021 Rady Gminy Łekawica
z dnia 2021-05-26

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						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	w tym:		1.2	1.2.1
										z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	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)					
2021	27 553 058,11	23 159 653,67	3 976 048,00	9 000,00	6 572 108,00	7 714 297,88	4 888 199,79	2 352 500,00				2 422 070,45	
2022	25 435 581,00	23 998 683,00	4 100 000,00	9 300,00	6 779 383,00	7 950 000,00	5 160 000,00	2 390 000,00				1 436 898,00	
2023	25 603 694,00	24 460 504,00	4 223 000,00	9 740,00	6 981 764,00	8 150 000,00	5 096 000,00	2 440 000,00				1 143 190,00	
2024	24 953 767,00	24 953 767,00	4 350 000,00	9 550,00	7 184 217,00	8 360 000,00	5 050 000,00	2 490 000,00				0,00	
2025	25 597 544,00	25 597 544,00	4 481 000,00	9 800,00	7 386 744,00	8 570 000,00	5 150 000,00	2 540 000,00				0,00	
2026	26 255 445,00	26 255 445,00	4 616 000,00	10 100,00	7 589 345,00	8 790 000,00	5 250 000,00	2 590 000,00				0,00	
2027	26 917 426,00	26 917 426,00	4 755 000,00	10 400,00	7 792 026,00	9 010 000,00	5 350 000,00	2 640 000,00				0,00	
2028	27 593 486,00	27 593 486,00	4 898 000,00	10 700,00	7 994 786,00	9 240 000,00	5 450 000,00	2 690 000,00				0,00	
2029	28 273 630,00	28 273 630,00	5 045 000,00	11 000,00	8 197 630,00	9 470 000,00	5 550 000,00	2 740 000,00				0,00	
2030	28 978 860,00	28 978 860,00	5 197 000,00	11 300,00	8 400 560,00	9 710 000,00	5 660 000,00	2 790 000,00				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.

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			w tym:				w tym:	
					w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe 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
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu	spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu			
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	
2021	27 782 266,26	22 770 762,72	8 545 748,26	0,00	0,00	181 000,00	0,00	25 784,00	0,00	5 011 503,54	2 744 200,00	60 000,00	
2022	24 415 294,87	22 400 000,00	8 680 000,00	0,00	0,00	156 295,70	0,00	21 584,00	0,00	2 015 294,87	1 835 911,87	0,00	
2023	24 658 954,00	22 850 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	111 081,45	0,00	15 754,00	0,00	1 808 954,00	1 727 190,00	0,00	
2024	24 126 173,00	23 300 000,00	9 130 000,00	0,00	0,00	85 594,00	0,00	12 094,00	0,00	826 173,00	741 956,00	0,00	
2025	24 710 750,00	23 780 000,00	9 360 000,00	0,00	0,00	60 610,00	0,00	4 594,00	0,00	930 750,00	844 006,00	0,00	
2026	25 871 655,99	24 260 000,00	9 600 000,00	0,00	0,00	34 700,00	0,00	2 400,00	0,00	1 611 655,99	1 522 310,99	0,00	
2027	26 557 644,00	24 750 000,00	9 840 000,00	0,00	0,00	25 700,00	0,00	700,00	0,00	1 807 644,00	1 715 618,00	0,00	
2028	27 274 014,82	25 250 000,00	10 100 000,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	2 024 014,82	1 929 228,82	0,00	
2029	28 023 630,00	25 760 000,00	10 350 000,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	2 263 630,00	2 166 000,00	0,00	
2030	28 978 860,00	26 280 000,00	10 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 698 860,00	2 598 300,00	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:		
		3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3	4.3.1
Lo														
2021	-229 208,15		0,00	1 984 256,34	683 260,19	0,00	938 616,28	229 208,15	312 379,87	0,00				
2022	1 020 286,13		1 020 286,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	944 740,00		944 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	383 789,01		383 789,01	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) Inne 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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	w tym:						
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1		z tego:	
2021	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 755 048,19	1 715 048,19	342 468,00	0,00	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	0,00	242 468,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	944 740,00	944 740,00	101 000,00	0,00	0,00	102 656,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	827 594,00	827 594,00	122 000,00	0,00	0,00	101 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	886 794,00	886 794,00	237 794,00	0,00	0,00	122 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	383 789,01	383 789,01	40 000,00	0,00	0,00	237 794,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	359 782,00	359 782,00	79 782,00	0,00	0,00	40 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	319 471,18	319 471,18	0,00	0,00	0,00	79 782,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środk ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x							
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2					
2021	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	40 000,00	4 992 456,32	0,00	388 890,95	1 639 887,10				
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 972 170,19	0,00	1 598 683,00	1 598 683,00				
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 027 430,19	0,00	1 610 504,00	1 610 504,00				
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 199 836,19	0,00	1 663 767,00	1 663 767,00				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 313 042,19	0,00	1 817 544,00	1 817 544,00				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	929 253,18	0,00	1 995 445,00	1 995 445,00				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	569 471,18	0,00	2 167 426,00	2 167 426,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	250 000,00	0,00	2 343 486,00	2 343 486,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 513 630,00	2 513 630,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 698 860,00	2 698 860,00				

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednia dla roku prognozy przychody wskazana 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 wiadośnej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie 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 ustawowych 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 wyłączeń ustawowych 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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Ip	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	9,89%	5,52%	11,98%	13,97%	TAK	TAK
2022	6,56%	10,94%	8,45%	10,44%	TAK	TAK
2023	5,76%	10,56%	8,70%	10,70%	TAK	TAK
2024	4,70%	10,46%	9,01%	9,01%	TAK	TAK
2025	4,14%	11,03%	10,66%	10,66%	TAK	TAK
2026	2,16%	11,62%	9,45%	10,35%	TAK	TAK
2027	1,70%	12,25%	9,76%	10,66%	TAK	TAK
2028	1,82%	12,84%	10,34%	10,34%	TAK	TAK
2029	1,33%	13,37%	11,39%	11,39%	TAK	TAK
2030	0,00%	14,01%	11,74%	11,74%	TAK	TAK

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	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	środki określone 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 ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp									
2021	31 408,00	22 424,61	22 424,61	2 422 070,45	2 422 070,45	1 975 729,45	306 850,48	305 330,48	266 801,53
2022	0,00	0,00	0,00	1 436 898,00	1 436 898,00	1 316 404,00	0,00	0,00	0,00
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	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 z tytułu 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 podlegających samorządowym osobom prawnym
	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	w tym:		bieżące	majątkowe				
		9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4
2021	2 106 638,00	2 106 638,00	1 555 781,00	2 367 020,57	260 382,57	2 106 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 799 139,00	1 799 139,00	1 316 404,00	1 923 866,21	124 727,21	1 799 139,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 664 264,00	1 664 264,00	1 143 190,00	1 745 795,63	81 531,63	1 664 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
							w tym:								
							spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 zostają 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 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, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, 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.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Krzysztof Pielesz

Przedsięwzięcia WPF

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

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Nr XXXIV/194/2021 Rady Gminy Łękawica
z dnia 2021-05-26

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 397 575,63	2 367 020,57	1 923 866,21	1 745 795,63	0,00	6 036 682,41
1.a	- wydatki bieżące				592 714,63	260 382,57	124 727,21	81 531,63	0,00	465 641,41
1.b	- wydatki majątkowe				5 804 861,00	2 106 638,00	1 799 139,00	1 664 264,00	0,00	5 570 041,00
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:				6 023 394,00	2 242 293,36	1 799 139,00	1 664 264,00	0,00	5 705 696,36
1.1.1	- wydatki bieżące				218 533,00	135 655,36	0,00	0,00	0,00	135 655,36
1.1.1.9	ERASMUS I - Słowenia, Turcja, Estonia, Polska - Doskonalenie umiejętności językowych, poznanie kultury krajów Europy	ZESPÓŁ SZKÓŁ W ŁĘKAWICY	2019	2021	134 633,00	92 910,79	0,00	0,00	0,00	92 910,79
1.1.1.10	ERASMUS II -Bułgaria, Portugalia, Grecja, Włochy, Polska - Doskonalenie umiejętności językowych, poznanie kultury krajów Europy	ZESPÓŁ SZKÓŁ W ŁĘKAWICY	2019	2021	83 900,00	42 744,57	0,00	0,00	0,00	42 744,57
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 804 861,00	2 106 638,00	1 799 139,00	1 664 264,00	0,00	5 570 041,00
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 ulepszonych oczyszczalni 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	1 006 638,00	1 799 139,00	1 664 264,00	0,00	4 470 041,00
1.1.2.27	ŚLONECZNA ŻYWIECZYZNA II - Zwiększenie poziomu produkcji energii ze źródeł odnawialnych.	URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY	2020	2021	1 103 075,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
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				374 181,63	124 727,21	124 727,21	81 531,63	0,00	330 986,05
1.3.1	- wydatki bieżące				374 181,63	124 727,21	124 727,21	81 531,63	0,00	330 986,05
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	124 727,21	81 531,63	0,00	330 986,05
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY RADY
Krzysztof Pielesz
11/10/22

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

Załącznik Nr 3 do Uchwały XXXIV/194/2021 Rady Gminy Łękawica z dnia 26 maja 2021 roku

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Uwagi ogólne:

Wieloletnią prognozę finansową opracowano na lata 2021 – 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 tj. na okres na jaki zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania.

W § 2 pkt 1 ppkt 2 projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łękawica na lata 2021 – 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 do kwoty 1.600.000 zł. Jest to łączny limit 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 usługi monitoringu i ochrony obiektów komunalnych, na ubezpieczenie mienia, na dostawę oleju opałowego oraz innych nieprzewidzianych, a niezbędnych dla ciągłości działania jednostki wydatków.

Dochody:

Planowane dochody budżetu gminy dla roku 2021, 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 2021 zaplanowano zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3.4750.30.2020, które wzrosły w stosunku do roku 2020 o kwotę 112.352 zł, tj. o 2,91 %, w kolejnych latach założono wzrost dochodów z tego tytułu o 3% w stosunku do roku poprzedniego,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych dla roku 2021 zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2020, a w kolejnych latach założono wzrost o 2,5 % w stosunku do roku poprzedniego,
- podatki i opłaty dla roku 2021 zaplanowano zgodnie ze szczegółową kalkulacją, uwzględniając przy tym ustawowy niewielki wzrost stawki podatku rolnego o 0,16 %, wzrost stawki podatku leśnego o 1,33 %, podatek od nieruchomości i od środków transportowych wyliczono w oparciu o ewidencję nieruchomości i ewidencję środków transportowych przy założeniu wzrostu stawek o 3,5 % w stosunku do roku 2020 w związku ze wzrostem ustawowym stawek minimalnych, a w kolejnych latach założono wzrost dochodów z tego tytułu średnio o 2% w stosunku do każdego roku poprzedniego,
- subwencje z budżetu państwa dla roku 2021 zaplanowano zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3.4750.30.2020 i wzrosły one w stosunku do roku 2020 łącznie o kwotę 430.867 zł, tj. o 7,11 %, a w kolejnych latach zaplanowano wzrost o 3% w stosunku do każdego roku poprzedniego,

- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące zaplanowano dla roku 2021 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,
- środki unijne i inne zagraniczne na zadania bieżące zaplanowano do roku 2021 uwzględniając przy tym planowaną realizacją zadań wieloletnich kontynuowanych zawartych w wykazie przedsięwzięć do roku 2021 oraz na zadanie jednoroczne realizowane w roku 2021,
- pozostałe dochody bieżące zaplanowano dla roku 2021 zgodnie ze szczegółową kalkulacją każdej pozycji, w kolejnych latach prognozy zaplanowano wzrost pozostałych dochodów bieżących o 2 % oraz dodatkowo w roku 2022 zaplanowano kwotę 310.000 zł z tytułu zwrotu podatku VAT od budowanej kanalizacji i w roku 2023 kwotę 146.000 zł z tego samego tytułu,
- dochody z tytułu odpłatności mieszkańców za odbiór odpadów komunalnych zaplanowano na poziomie bilansującym system, według wielkości szacowanych do przetargu w wysokości 1.273.680 zł, przy założeniu, że stawka za odbiór odpadów od osoby w roku 2021 będzie wynosić 26 zł.

Dochody majątkowe zaplanowano tylko dla roku 2021, 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 2021 powinny kształtować się na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania roku 2020, z uwzględnieniem zmniejszeń i zwiększeń w poszczególnych pozycjach, wynikających ze specyfiki realizowanych zadań lub zmian przepisów. Wydatki bieżące na funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami zaplanowano w wysokości 1.273.680 zł.

W kolejnych latach założono wzrost wydatków bieżących corocznie o około 2%.

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. Obejmują one również podwyżki dla nauczycieli wprowadzone od 1 września 2020 roku ze skutkami przechodzącymi na rok 2021. 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 uwzględnieniem planowanego do zaciągnięcia nowego kredytu w roku 2021, z bezpiecznym zapasem.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej zaplanowano ogólnie do realizacji 2 kontynuowane zadania bieżące ERASMUS I i ERASMUS II.

Wydatki bieżące są mniejsze w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2020, gdyż w roku 2021 wydatki na zadania bieżące z udziałem środków unijnych są mniejsze o 593.649 zł i nie ma już dotacji dla zlikwidowanego w połowie bieżącego roku Gminnego Ośrodka Kultury, która wyniosła w tym roku 166.000 zł.

Wydatki majątkowe w latach 2021, 2022 i 2023 zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej. W pozostałych latach na inne zadania inwestycyjne nie objęte wykazem przedsięwzięć.

W roku 2021 i w kolejnych latach wynik budżetu jest dodatni.

Przychody.

W roku 2021 zaplanowano przychody z tytułu kredytu w wysokości 693.260,19 zł z przeznaczeniem na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań, oraz przychody z tytułu dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 621.788 zł, które wpłynęły do budżetu w roku 2020, ale przeznacza się je na wydatki inwestycyjne realizowane w roku 2021, w tym na wkład własany w zadaniu z udziałem środków unijnych "Budowa sieci wodociągowej, grawitacyjnej sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci kanalizacji deszczowej dla części gminy Łękawica - etap II" w wysokości 110.492 zł, i 511.296 zł na przebudowę dróg gminnych wraz z odwodnieniem.

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:

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	2021	242.468	69.350	73.118	100.000	-
	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.

I. Zmiany wprowadzone w dniu 24 lutego 2021 roku.

1. W wykazie przedsięwzięć

Zwiększono planowane wydatki dla roku 2021 w zadaniach: ERASMUS I o kwotę 65.904,79 zł oraz ERASMUS II o kwotę 25.952,57 zł.

2. W Wieloletniej Prognozie Finansowej

Dla roku 2021 zwiększono dochody ogółem o kwotę 480.787,45 zł, w tym dochody bieżące zwiększono o kwotę 54.848 zł i dochody majątkowe zwiększono o kwotę 425.939,45 zł.

Wydatki ogółem zwiększono o kwotę 1.001.006,93 zł, w tym wydatki bieżące zwiększono o kwotę 1.001.006,93 zł. Przychody budżetu zwiększono o kwotę 620.219,48 zł, w tym wolne środki w wysokości 302.110 zł, przychody z tytułu rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 280.850,48 zł oraz przychody w wysokości 37.259 zł z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach.

Rozchody budżetu zwiększono o kwotę 100.000 zł, w tym 100.000 zł tytułem przyspieszenia spłat z roku 2022 - restrukturyzacja zadłużenia. W związku z tym zmniejszyły się rozchody budżetu w roku 2022 o kwotę 100.000 zł. W roku 2021 zmalała kwota długu o 100.000 zł.

W związku ze zwiększeniem subwencji oświatowej w roku 2021 o kwotę 77.071 zł w kolejnych latach zwiększono dochody z tego tytułu z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu 3 % oraz zwiększono wydatki majątkowe.

Uaktualniono wielkości dotyczące wykonania roku 2020.

II. Zmiany wprowadzone w dniu 17 marca 2021 roku.

1. W wykazie przedsięwzięć nie wprowadzono zmian.

2. W Wieloletniej Prognozie Finansowej

Wprowadzono pozostałe wielkości dotyczące wykonania roku 2020, tj.:

- kolumna 2.1.3.2 - odsetki podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zmniejszono o kwotę 15.662,01 zł,
- kolumna 9.1 - dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zmniejszono o kwotę 6.708, 50 zł,
- kolumna 9.1.1 - dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy zmniejszono o kwotę 6.708,50 zł,
- kolumna 9.1.1.1 - środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy zmniejszono o kwotę 6.336,50 zł,
- kolumna 9.3 - wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zmniejszono o kwotę 279.330,48 zł,
- kolumna 9.3.1 - wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy zmniejszono o kwotę 279.330,48 zł,
- kolumna 9.3.1.1 - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy zmniejszono o kwotę 218.513,74 zł.

Wprowadzono zmiany dla roku 2021, tj.:

- kolumna 9.1 - dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zmniejszono o kwotę 43.798 zł,
- kolumna 9.1.1 - dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy zmniejszono o kwotę 43.798 zł,
- kolumna 9.1.1.1 - środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy zmniejszono o kwotę 43.798 zł,
- kolumna 9.3 - wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zwiększono o kwotę 171.195,12 zł,
- kolumna 9.3.1 - wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy zwiększono o kwotę 237.052,48 zł,
- kolumna 9.3.1.1 - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy zwiększono o kwotę 218.303,53 zł.

III. Zmiany wprowadzone w dniu 26 maja 2021 roku.

1. W wykazie przedsięwzięć nie wprowadzono zmian.

2. W Wieloletniej Prognozie Finansowej

Wprowadzono zmiany dla roku 2021, tj: zwiększono dochody ogółem o kwotę 2.102.270,66 zł, w tym dochody bieżące zwiększono o kwotę 130.936,67zł i dochody majątkowe zwiększono o kwotę 1.971.333,99 zł, w tym 1.945.913,26 zł to środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na zadania inwestycyjne na drogach oraz 25.420,73 zł z tytułu zwrotu wydatków Funduszu Sołeckiego z roku 2020.

Wydatki ogółem zwiększono o kwotę 2.111.259,33zł, w tym wydatki bieżące zmniejszono o kwotę 156.044,21 zł a wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 2.267.303,54 zł, w tym wydatki ze środków RFIL na zadania inwestycyjne na drogach . Przychody budżetu zwiększono o kwotę 48.988,67 zł, w tym zwiększenie wolnych środków w wysokości 10.269,87 zł i zmniejszenie nadwyżki z lat ubiegłych o kwotę 1.281,20 zł oraz 40.000 zł z tytułu zwrotu pożyczki, zaplanowanej również w rozchodach w wysokości 40.000 zł dla Stowarzyszenia Pszczelarzy "BESKIDZKIE TRUTNIE" na wyprzedzające finansowanie zadania realizowanego na terenie Gminy Łękawica z udziałem środków unijnych.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Kr. Pielesz
Krzysztof Pielesz