

**Uchwała Nr**

**Rady Gminy Łękawica  
z dnia 26 czerwca 2024 roku**

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łękawica  
na lata 2024 – 2030**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2024 r. poz. 609 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 2023 r. poz. 1270 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 ) **Rada Gminy Łękawica uchwala, co następuje:**

**§ 1**

W uchwale Nr LXII/358/2023 Rady Gminy Łękawica z dnia 20 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łękawica na lata 2024-2030 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” otrzymuje nowe brzmienie, 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 Gminy Łękawica.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SKARBNIK GMINY  
  
Grażyna Raczek

WÓJT GMINY ŁĘKAWICA  
  
Tadeusz Tomiczek

| z tego:          |                             |                              |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            |               |            |               |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|---------------|------------|---------------|
| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         | w tym:                     |               |            |               |
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | 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 <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:                     |               |            |               |
|                  |                             |                              |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         | z podatku od nieruchomości |               |            |               |
| 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             | 38 633 354,02               | 25 645 426,36                | 4 550 060,00                                                                  | 43 070,00                                                                   | 11 215 784,00       | 3 563 299,03                                                              | 6 273 213,33                            | 2 233 550,00               | 12 987 927,66 | 318 000,00 | 12 669 927,66 |
| 2025             | 33 145 672,00               | 25 780 668,00                | 4 736 612,00                                                                  | 44 838,00                                                                   | 10 587 408,00       | 3 116 936,00                                                              | 7 294 878,00                            | 3 112 590,00               | 7 365 004,00  | 0,00       | 7 365 004,00  |
| 2026             | 30 119 869,00               | 26 579 869,00                | 4 883 447,00                                                                  | 46 226,00                                                                   | 10 915 616,00       | 3 213 561,00                                                              | 7 621 019,00                            | 3 239 080,00               | 3 540 000,00  | 0,00       | 3 540 000,00  |
| 2027             | 27 244 366,00               | 27 244 366,00                | 5 005 533,00                                                                  | 47 362,00                                                                   | 11 188 506,00       | 3 293 900,00                                                              | 7 709 044,00                            | 3 289 307,00               | 0,00          | 0,00       | 0,00          |
| 2028             | 28 007 207,00               | 28 007 207,00                | 5 145 688,00                                                                  | 48 709,00                                                                   | 11 501 784,00       | 3 386 129,00                                                              | 7 924 897,00                            | 3 381 408,00               | 0,00          | 0,00       | 0,00          |
| 2029             | 28 735 393,00               | 28 735 393,00                | 5 279 476,00                                                                  | 49 975,00                                                                   | 11 800 830,00       | 3 474 168,00                                                              | 8 130 944,00                            | 3 469 325,00               | 0,00          | 0,00       | 0,00          |
| 2030             | 29 453 778,00               | 29 453 778,00                | 5 411 463,00                                                                  | 51 224,00                                                                   | 12 095 861,00       | 3 661 022,00                                                              | 8 334 218,00                            | 3 556 068,00               | 0,00          | 0,00       | 0,00          |

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne człony są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

Wzór może być stosowany także w układach pionowych, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

[illegible]

4) W pozwie wskazuje się pozostałe dochody bieżące w szeregach kwoty podatków i opłat lokalnych.

| z tego:          |                             |               |               |               |       |         |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                |                                                                                 |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |
|------------------|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|-------|---------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wyszczególnienie | Wydanki ogółem <sup>x</sup> | 2             | 2.1           | 2.1.1         | 2.1.2 | 2.1.2.1 | w tym:                                       |                                            |                                                                                                                        |                                       | Wydanki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                                                                          |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |
|                  |                             |               |               |               |       |         | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                 |                                       |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 235 ust. 4 pkt 1 ustawy | w tym:        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |
|                  |                             |               |               |               |       |         |                                              |                                            | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> | wydanki na obsługę długu <sup>x</sup> |                                |                                                                                 |               | 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) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |
| Lp               |                             |               |               |               |       |         |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                |                                                                                 |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |
| 2024             |                             | 39 486 938,09 | 25 273 001,44 | 13 832 147,25 | 0,00  | 0,00    |                                              | 205 000,00                                 | 0,00                                                                                                                   | 22 410,55                             | 0,00                           | 14 213 936,65                                                                   | 14 213 936,65 | 124 500,00                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |
| 2025             |                             | 32 258 878,00 | 24 786 456,00 | 12 997 951,00 | 0,00  | 0,00    |                                              | 158 088,00                                 | 0,00                                                                                                                   | 19 688,98                             | 0,00                           | 7 472 422,00                                                                    | 7 472 422,00  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |
| 2026             |                             | 29 739 340,18 | 25 474 939,00 | 13 381 391,00 | 0,00  | 0,00    |                                              | 102 588,00                                 | 0,00                                                                                                                   | 3 127,00                              | 0,00                           | 4 264 401,18                                                                    | 4 264 401,18  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |
| 2027             |                             | 26 884 683,00 | 26 094 543,00 | 13 732 663,00 | 0,00  | 0,00    |                                              | 71 156,00                                  | 0,00                                                                                                                   | 1 460,00                              | 0,00                           | 790 040,00                                                                      | 790 040,00    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |
| 2028             |                             | 27 667 735,82 | 25 733 182,00 | 14 093 135,00 | 0,00  | 0,00    |                                              | 42 045,00                                  | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                           | 954 553,82                                                                      | 954 553,82    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |
| 2029             |                             | 28 465 993,00 | 27 383 536,00 | 14 456 033,00 | 0,00  | 0,00    |                                              | 14 551,00                                  | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                           | 1 101 857,00                                                                    | 1 101 857,00  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |
| 2030             |                             | 29 453 778,00 | 28 060 438,00 | 14 824 662,00 | 0,00  | 0,00    |                                              | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                           | 1 393 340,00                                                                    | 1 393 340,00  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                                                                                     |              |                                |                                                               |            |            |              |                                                    |        |        |
|------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------|----------------------------------------------------|--------|--------|
|                  |                            | w tym:                                                                                                                      |              | Przychody budżetu <sup>x</sup> | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> |            | w tym:     |              | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym: |        |
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> | 3.1          |                                | 4                                                             | 4.1        | 4.1.1      | 4.2          |                                                    | 4.2.1  | 4.3    |
| Lp               | 3                          | 3.1                                                                                                                         | 4            | 4.1                            | 4.1.1                                                         | 4.2        | 4.2.1      | 4.3          | 4.3.1                                              |        | w tym: |
| 2024             | -853 584,07                | 0,00                                                                                                                        | 1 656 178,07 | 0,00                           | 0,00                                                          | 154 391,30 | 154 391,30 | 1 501 786,77 | 699 192,77                                         |        |        |
| 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) 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) |                    | na pokrycie deficytu budżetu x | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x |
|                  |                                                  | w tym: |      |                                                     |                    |                                |                                                                                 |                                                                             |                                                                                       |                                                                                        |
|                  |                                                  | w tym: |      |                                                     |                    |                                |                                                                                 |                                                                             |                                                                                       |                                                                                        |
| 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                                                | 802 594,00         | 802 594,00                     | 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.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego:                                                                             |                              |                                                                 |                 |                                                                                                   |                                             | Kwota długu x | w tym: | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x różnicą między wydatkami bieżącymi a wydatkami środkami <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | liczona kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: |                              |                                                                 |                 |                                                                                                   |                                             |               |        |                                                                                                                                                          |                                                                                                  |
|                  | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy        | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | z tego:                                                                                           |                                             |               |        |                                                                                                                                                          |                                                                                                  |
|                  |                                                                                                       |                              |                                                                 |                 | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań* | inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x |               |        |                                                                                                                                                          |                                                                                                  |
|                  |                                                                                                       |                              |                                                                 |                 |                                                                                                   |                                             |               |        |                                                                                                                                                          |                                                                                                  |
| Łp               | 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                                        | 2 196 576,00  | 0,00   | 372 424,92                                                                                                                                               | 2 028 602,99                                                                                     |
| 2025             | x                                                                                                     | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                              | 0,00                                        | 1 309 782,00  | 0,00   | 994 212,00                                                                                                                                               | 994 212,00                                                                                       |
| 2026             | x                                                                                                     | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                              | 0,00                                        | 929 253,18    | 0,00   | 1 104 930,00                                                                                                                                             | 1 104 930,00                                                                                     |
| 2027             | x                                                                                                     | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                              | 0,00                                        | 569 471,18    | 0,00   | 1 149 822,00                                                                                                                                             | 1 149 822,00                                                                                     |
| 2028             | x                                                                                                     | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                              | 0,00                                        | 250 000,00    | 0,00   | 1 274 025,00                                                                                                                                             | 1 274 025,00                                                                                     |
| 2029             | x                                                                                                     | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                              | 0,00                                        | 0,00          | 0,00   | 1 351 857,00                                                                                                                                             | 1 351 857,00                                                                                     |
| 2030             | x                                                                                                     | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                              | 0,00                                        | 0,00          | 0,00   | 1 393 340,00                                                                                                                                             | 1 393 340,00                                                                                     |

8) Skorygowania o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki 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                                                                                                                                                                                                                                                        |       |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup> | 8.1   | 8.2   | 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 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat <sup>y</sup> | 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 ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat <sup>y</sup> | 8.3    | 8.3.1                                                                                                                                                                                                                     | 8.4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 8.4.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 2024             |                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 3,91% | 2,61% | 4,05%                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 13,15% | 12,85%                                                                                                                                                                                                                    | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 2025             |                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 3,47% | 5,08% | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 11,64% | 11,34%                                                                                                                                                                                                                    | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 2026             |                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 1,88% | 5,17% | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 9,50%  | 9,23%                                                                                                                                                                                                                     | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 2027             |                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 1,46% | 5,10% | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 8,89%  | 8,62%                                                                                                                                                                                                                     | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 2028             |                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 1,47% | 5,35% | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 7,57%  | 7,31%                                                                                                                                                                                                                     | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 2029             |                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 1,05% | 5,41% | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 6,71%  | 6,44%                                                                                                                                                                                                                     | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 2030             |                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00% | 5,35% | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 4,92%  | 4,65%                                                                                                                                                                                                                     | 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

| 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 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 i 3 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 i 3 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                                                                                                                            |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                          |                                               |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 |                                               |                                                                                                                                    |                                                                                                                                |                                                               |
| 2024                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                         | 0,00                                                                                                                                                                     | 0,00                                          | 95 445,00                                                                                                                           | 95 445,00                                                                                                                       | 95 445,00                                     | 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:                                                                                                                              |                                                                                                                                 |                                                                                                                                 | Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego:    |               | Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyzypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
|                                                              | Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                      | bieżące    | majątkowe     |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                  |
|                                                              |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 |                                                                                                                                 |                                                                      |            |               |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                  |
| 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                                                         | 155 000,00                                                                                                                          | 155 000,00                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                            | 13 718 304,33                                                        | 315 188,67 | 13 403 115,66 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2025                                                         | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                            | 7 522 810,67                                                         | 278 388,67 | 7 244 422,00  | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2026                                                         | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                            | 3 629 621,41                                                         | 129 621,41 | 3 500 000,00  | 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                                                                                                                                                             |



Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XX/2024  
z dnia 2024-06-26

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 zobowiązań |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|--------------|------------|------------------|
|           |                                                                                                                                                                                                                                               |                                           | Od               | Do   |                          |               |              |              |            |                  |
| 1         | Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 30 973 142,68            | 13 718 304,33 | 7 622 810,67 | 3 629 621,41 | 0,00       | 15 097 216,41    |
| 1.1       | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 915 110,01               | 315 188,67    | 278 388,67   | 129 621,41   | 0,00       | 686 388,75       |
| 1.1.1     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                           |                                           |                  |      | 30 058 032,67            | 13 403 115,66 | 7 244 422,00 | 3 500 000,00 | 0,00       | 14 400 817,66    |
| 1.1.1.1   | 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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr.157, poz.1240 z późn.zm.), z tego: |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1.1.1 | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1.1.2 | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                           |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2     | 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:                                                                                                                                            |                                           |                  |      | 30 973 142,66            | 13 718 304,33 | 7 622 810,67 | 3 629 621,41 | 0,00       | 15 097 216,41    |
| 1.3.1     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 915 110,01               | 315 188,67    | 278 388,67   | 129 621,41   | 0,00       | 686 388,75       |
| 1.3.1.1   | ZIMOWE UTRZYMANIE DRÓG POWIATOWYCH W OKRESIE OD 01.11.2023 DO 15.04.2026 - Zapewnienie przejeźdźności dróg w okresie zimowym                                                                                                                  | URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY                    | 2023             | 2026 | 595 168,01               | 198 388,67    | 198 388,67   | 129 621,41   | 0,00       | 526 398,75       |
| 1.3.1.2   | GMINNY PROGRAM OCHRONY ZABYTEKÓW - Zahamowanie procesów degradacji zabytków i doprowadzenie do poprawy stanu ich zachowania.                                                                                                                  | URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY                    | 2023             | 2024 | 9 000,00                 | 9 000,00      | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.1.3   | Remont odwodnienia ul. Za Wodą w Łękawicy - Poprawa zabezpieczenia terenu przed skutkami podtopień i powodzi                                                                                                                                  | URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY                    | 2023             | 2024 | 138 144,00               | 15 000,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 15 000,00        |
| 1.3.1.4   | WYKONANIE DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ DOTYCZĄCEJ REMONTU DRÓG WEWNĘTRZNYCH ZLOKALIZOWANYCH NA TERENIE GMINY ŁĘKAWICA - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg                                                                                  | URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY                    | 2023             | 2024 | 17 800,00                | 17 800,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.1.6   | SPORZĄDZENIE PLANU OGÓLNEGO GMINY ŁĘKAWICA - Ustalenie przeznaczenia terenów na obszarze Gminy Łękawica                                                                                                                                       | URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY                    | 2024             | 2025 | 155 000,00               | 75 000,00     | 80 000,00    | 0,00         | 0,00       | 155 000,00       |
| 1.3.2     | wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 30 058 032,67            | 13 403 115,66 | 7 244 422,00 | 3 500 000,00 | 0,00       | 14 400 817,66    |
| 1.3.2.2   | PRZEBUDOWA I ROZBUDOWA OCZYSZCZALNI SCIEKÓW W ŁĘKAWICY - etap I - Zadanie inwestycyjne mające na celu przeciwdziałanie COVID-19.                                                                                                              | URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY                    | 2022             | 2026 | 7 791 000,00             | 282 900,00    | 3 886 422,00 | 3 500 000,00 | 0,00       | 7 669 322,00     |
| 1.3.2.3   | ROZBUDOWA I PRZEBUDOWA BUDYNKÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ W GMINIE ŁĘKAWICA NA CELE KULTURALNE I TURYSTYCZNE - Zadanie inwestycyjne mające na celu przeciwdziałanie COVID-19.                                                                   | URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY                    | 2023             | 2024 | 5 427 000,00             | 2 622 000,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 327 000,00       |
| 1.3.2.5   | Przebudowa i remont dróg gminnych publicznych na terenie gminy Łękawica - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg                                                                                                                            | URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY                    | 2022             | 2024 | 5 253 915,01             | 4 964 916,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.6   | Przebudowa i remont dróg na terenie gminy Łękawica - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg                                                                                                                                                 | URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY                    | 2022             | 2024 | 4 740 022,00             | 2 286 204,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 101 000,00       |

| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                                           | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024   | Limit 2025   | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------------|
|          |                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                           | Od               | Do   |                          |              |              |            |            |                  |
| 1.3.2.7  | BUDOWA INFRASTRUKTURY WODNO-KANALIZACYJNEJ, MONTAŻ PANELI FOTOWOLTAYCZNYCH I ZAKUP SAMOCHODU RATOWNICZO-GASNICZEGO W GMINIE ŁĘKAWICA - Uporządkowanie gospodarki wodno-kanalizacyjnej, redukcja niskiej emisji, zwiększenie efektywności w zakresie gaszenia pożarów. | URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY                    | 2023             | 2025 | 5 168 595,66             | 2 790 595,66 | 2 378 000,00 | 0,00       | 0,00       | 5 140 595,66     |
| 1.3.2.8  | REALIZACJA PRAC RENOWACYJNYCH NA TERENIE GMINY ŁĘKAWICA - Ochrona zlokalizowanych na terenie Gminy Łękawica zabudowań                                                                                                                                                 | URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY                    | 2023             | 2025 | 1 019 500,00             | 39 600,00    | 980 000,00   | 0,00       | 0,00       | 980 000,00       |
| 1.3.2.9  | BUDOWA SIECI WODOCIĄGOWEJ NA TERENIE SOŁECTWA ŁYSINA I OKRAJNIK - Zwiększenie ilości osób korzystających z zaopatrzenia w wodę pitną.                                                                                                                                 | URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY                    | 2023             | 2024 | 250 000,00               | 175 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.10 | Rozbudowa przedszkola w Łękawicy - Rozbudowa bazy oświatowej, porawa dostępności do usług przedszkolnych.                                                                                                                                                             | URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY                    | 2023             | 2024 | 181 000,00               | 71 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 71 000,00        |
| 1.3.2.11 | Podniesienie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Łękawica (termomodernizacja budynków ZS w Łękawicy i SP w Kocierzu Moszczanickim) - Zmniejszenie zapotrzebowania oraz zużycia energii cieplnej                                      | URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY                    | 2023             | 2024 | 110 000,00               | 80 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 80 000,00        |
| 1.3.2.12 | MODERNIZACJA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg                                                                                                                                                                                       | URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY                    | 2023             | 2024 | 30 000,00                | 30 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.13 | TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU KOMUNALNEGO PRZY UL. ŻYWIĘCKIEJ 52 W ŁĘKAWICY - Zmniejszenie zapotrzebowania oraz zużycia energii cieplnej                                                                                                                                  | URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY                    | 2022             | 2024 | 86 900,00                | 61 900,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 31 900,00        |

**Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr II/10/2024 Rady Gminy Łękawica z dnia 21 maja 2024 roku**

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI**

**Uwagi ogólne:**

Wieloletnią prognozę finansową opracowano na lata 2024 – 2030, w tym:

- limity wydatków planowane w poszczególnych latach do roku 2026, 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 2024 – 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 przewidywanym wykonaniu budżetu w roku 2023 uwzględniono wszystkie zmiany wprowadzone do budżetu do dnia sporządzenia projektu. Dodatkowo w przewidywanym wykonaniu roku 2023 wprowadzono pozostałe wolne środki w wysokości 470.653,07 zł oraz zwiększono dochody bieżące z tytułu podziału rezerwy subwencji ogólnej o kwotę 100.000 zł. Kwota ta stanowi uzupełnienie dochodów jednostki samorządu terytorialnego, a informację o niej gmina otrzymała w dniu 8 listopada br. Środki te łącznie w wysokości 570.653,07 zł zwiększą rozchody budżetu roku 2023, jako rozchody nie związane ze spłatą długu, a w roku 2024 wrócą do budżetu jako wolne środki.

Zmiany powyższe zostaną wprowadzone do budżetu roku 2023 na najbliższej sesji.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łękawica jest projekt Uchwały Budżetowej na rok 2024. Przy opracowaniu prognozy uwzględniono Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, aktualizowane na dzień 3 października 2023 roku.

**Dochody:**

Planowane dochody budżetu gminy dla roku 2024, 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 2024 zaplanowano zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3.4750.17.2023, dla roku 2025 założono

wzrost dochodów z tego tytułu o 4,1%, a w kolejnych latach prognozy odpowiedni o 3,1%, 2,5%, 2,8%, 2,6%, 2,5%,

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych dla roku 2024 zaplanowano zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3.4750.17.2023, od roku 2025 założono wzrost dochodów z tego tytułu o 4,1%, a w kolejnych latach prognozy odpowiedni o 3,1%, 2,5%, 2,8%, 2,6%, 2,5%,

- podatki i opłaty dla roku 2024 zaplanowano zgodnie ze szczegółową kalkulacją, uwzględniając przy tym ustawowy wzrost stawki podatku rolnego o 21,04 %, wzrost stawki podatku leśnego o 1,31 %, podatek od nieruchomości i od środków transportowych wyliczono w oparciu o ewidencję nieruchomości i ewidencję środków transportowych przy założeniu wzrostu stawek o 10% w stosunku do roku 2023 w związku ze wzrostem ustawowym stawek minimalnych, w roku 2025 założono wzrost o 4,1 %, a w kolejnych latach prognozy odpowiedni o 3,1%, 2,5%, 2,8%, 2,6%, 2,5%,

- subwencje z budżetu państwa dla roku 2024 zaplanowano zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3.4750.17.2023, dla roku 2025 zaplanowano zwiększenie subwencji o 4,1% i dodatkowo założono zwiększenie o 200.000 zł z tytułu przewidywanej subwencji rozwojowej na podstawie art. 28a Ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego . W kolejnych latach prognozy założono wzrosty odpowiedni o 3,1%, 2,5%, 2,8%, 2,6%, 2,5%,

- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące zaplanowano dla roku 2024 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, dla roku 2025 zaplanowano wzrost o 4,1 %, natomiast w kolejnych latach założono wzrosty odpowiedni o 3,1%, 2,5%, 2,8%, 2,6%, 2,5%,

- pozostałe dochody bieżące zaplanowano dla roku 2024 zgodnie ze szczegółową kalkulacją każdej pozycji, dla roku 2025 zaplanowano wzrost o 4,1 %, a w kolejnych latach prognozy zaplanowano wzrost pozostałych dochodów bieżących odpowiedni o 3,1%, 2,5%, 2,8%, 2,6%, 2,5%,

- dochody z tytułu odpłatności mieszkańców za odbiór odpadów komunalnych zaplanowano na poziomie bilansującym system, według wielkości szacowanych do przetargu w wysokości 1.855.000 zł, przy założeniu, że stawka za odbiór odpadów od osoby w roku 2024 będzie wynosić 36 zł.

Dochody majątkowe zaplanowano tylko dla roku 2024, 2025 i 2026. Są to w roku 2024 środki Unii Europejskiej w wysokości 95.445 zł, środki Polskiego Ładu dla trzech zadań w łącznej wysokości 9.334.987 zł, środki WFOŚiGW w Katowicach w wysokości 79.400 zł przewidziane po stronie wydatków jako dotacja dla właścicieli lokali w budynkach wielorodzinnych z programu "Ciepłe Mieszkanie", zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży działki zabudowanej budynkiem mieszkalnym w wysokości 300.000 zł oraz zwrot w wysokości 50.000 zł wydatków funduszu sołeckiego realizowanych w roku 2023, dla roku 2025 w dochodach majątkowych zaplanowano środki Polskiego Ładu w wysokości 9.737.004 zł na realizację zadań kontynuowanych, dla roku 2026 również zaplanowano środki Polskiego Ładu w wysokości 3.540.000 zł na realizację zadań kontynuowanych.

#### **Wydatki:**

Założono, że planowane wydatki bieżące - z wyłączeniem wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - dla roku 2024 wzrosną o 3,5 %, z uwzględnieniem zmniejszeń i zwiększeń w poszczególnych pozycjach, wynikających ze specyfiki realizowanych zadań lub zmian przepisów, 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 2024 i latach następnych. Wydatki bieżące na funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami zaplanowano w wysokości 1.855.000 zł.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi w roku 2024 zaplanowano z założeniem wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli o 12,3% , dla pozostałych pracowników o 6%. W kolejnych latach założono ogólny wzrost wynagrodzeń odpowiednio o 3,2%, 2,9%, 2,6 % ,2,6%, 2,6%, 2,6%.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich zaplanowano wg szczegółowej kalkulacji wszystkich zatrudnionych osób i wszystkich składników wynagrodzeń, w tym wydatki nie okresowe jak nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie aktualnych harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. Dla roku 2024 planowano wydatki na obsługę długu w wysokości 211.106 zł, zostały one jednak obniżone do kwoty 170.000 zł, ponieważ planuje się, że wszystkie raty przypadające do spłaty w roku 2024 w okresach kwartalnych zostaną zapłacone jednorazowo w miesiącu styczniu, aby zaoszczędzić na obsłudze długu w skali roku 2024, co w sytuacji utrzymującego się nadal wysokiego oprocentowania stanowi znaczącą kwotę. Sytuacja taka sama miała miejsce w roku 2023.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2024 - 2026 zaplanowano ogólnie do realizacji 2 kontynuowane zadania bieżące oraz 8 zadań majątkowych.

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

W roku 2024 oraz w latach kolejnych prognozy wynik budżetu jest dodatni.

### **Przychody.**

W roku 2024 nie planuje się przychodów z tytułu kredytów i pożyczek. Nie planuje się ich również w kolejnych latach prognozy, co spowoduje, że w ciągu najbliższych 6 lat dług zostanie spłacony i na koniec 2029 roku wyniesie 0,00 zł.

### **Rozchody.**

Rozchody budżetu z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek w poszczególnych latach zaplanowano zgodnie z obowiązującymi harmonogramami spłat kredytów i pożyczek. Źródłem pokrycia spłaty długu w roku 2024 będą dochody własne w wysokości 231.940,93 zł oraz wolne środki w wysokości 570.653,07 zł, natomiast w kolejnych latach dług spłacany będzie środkami z dochodów własnych.

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<br>Określone<br>art. 243<br>ust. 3a | Kwoty wyłączeń |         |                                                               |                                                                                                     |                                                                                                 |                                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------|----------------|---------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                | w              |         | Wg zadań                                                      |                                                                                                     |                                                                                                 |                                                                                                                                                            |
|                                                |                |         | E-usługi w<br>Gminie<br>Łękawica<br><br>(BS Gilowice<br>2017) | Budowa<br>infrastruktury<br>transportu<br>zbiorowego w<br>Gminie Łękawica<br><br>(BS Gilowice 2017) | Rozbudowa<br>sieci kanalizacji<br>sanitarnej w<br>Gminie<br>Łękawica<br><br>(ETNO BANK<br>2018) | Budowa sieci<br>wodociągowej<br>grawitacyjnej<br>sieci kanalizacji<br>sanitarnej oraz<br>sieci kanalizacji<br>deszczowej<br><br>(pożyczka<br>WFOŚiGW 2020) |
|                                                |                |         |                                                               |                                                                                                     |                                                                                                 |                                                                                                                                                            |
|                                                | 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.



## **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.

## **Autopoprawka z dnia 20 grudnia 2023 roku**

### **1. W wykazie przedsięwzięć:**

W związku z przeniesieniem części wydatków z roku 2023 na rok 2024 dokonano zmian w zadaniach bieżących:

- dodano zadanie "Remont odwodnienia ul. Za Wodą w Łękawicy" o łącznej wartości 138.144 zł, z limitem wydatków na rok 2024 w wysokości 15.000 zł,
- dodano zadanie "Wykonanie dokumentacji projektowej dotyczącej remontu dróg wewnętrznych zlokalizowanych na terenie Gminy Łękawica" w wysokości 17.800 zł.

Dokonano zmian w zadaniach majątkowych:

- w zadaniu "Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków" zwiększono łączną wartość zadania i planowane wydatki w roku 2024 o kwotę 80.000 zł,
- w zadaniu "Przebudowa i remont dróg na terenie gminy Łękawica" zwiększono łączną wartość zadania i planowane wydatki w roku 2024 o kwotę 101.000 zł,
- dodano zadanie "Podniesienie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Łękawica (termomodernizacja budynków ZS w Łękawicy i SP w Kocierzu Moszczanickim)" o łącznej wartości zadania 110.000 zł oraz planowanymi wydatkami w roku 2024 w wysokości 80.000 zł,
- dodano zadanie "Modernizacja infrastruktury drogowej" w wysokości 30.000 zł,
- dodano zadanie "Termomodernizacja budynku komunalnego przy ul. Żywieckiej 52 w Łękawicy o łącznej wartości zadania 55.000 zł oraz z planowanymi wydatkami na rok 2024 w wysokości 30.000 zł.

### **2. W Wieloletniej Prognozie Finansowej:**

W przewidywanym wykonaniu roku 2023, w związku z tym, że część wydatków w zadaniach

przeniesiono na rok 2024, zmniejszono wydatki o kwotę 205.000 zł, w tym wydatki majątkowe o kwotę 190.000 zł i wydatki bieżące o kwotę 15.000 zł, zwiększono rozchody budżetu o kwotę 205.000 zł.

Dla roku 2024 zwiększono dochody ogółem i dochody majątkowe o kwotę 101.000 zł, wydatki ogółem zwiększono o kwotę 306.000 zł, w tym wydatki bieżące zmniejszono o kwotę 15.000 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 321.000 zł. Zwiększono przychody budżetu o kwotę 205.000 zł. W wyniku tych zmian nadwyżka budżetu zmniejszyła się o kwotę 205.000 zł, na co Wójt wyraża zgodę. Zmianie ulega również sposób finansowania spłaty długu w roku 2024, spłata nastąpi z wolnych środków w wysokości 775.653,07 zł oraz z dochodów własnych w wysokości 26.940,93 zł.

## I. Zmiany wprowadzone w dniu 7 lutego 2024 roku

### 1. W wykazie przedsięwzięć:

Dodano nowe zadanie bieżące "Sporządzenie planu ogólnego Gminy Łękawica" o łącznej wartości 155.000 zł, z planowanymi wydatkami w roku 2024 w wysokości 75.000 zł oraz w roku 2025 w wysokości 80.000 zł.

W zadaniu "Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Łękawicy - etap I" zwiększono wartość zadania oraz planowane wydatki w roku 2024 o kwotę 140.000 zł.

W zadaniu "Rozbudowa i przebudowa budynków użyteczności publicznej w Gminie Łękawica na cele kulturalne i turystyczne" zwiększono wartość zadania oraz planowane wydatki w roku 2024 o kwotę 247.000 zł.

W zadaniu "Budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej, montaż paneli fotowoltaicznych i zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego w Gminie Łękawica" zwiększono planowane wydatki o kwotę 140.595,66 zł oraz zmieniono okres realizacji zadania planując wydatki na rok 2024 w wysokości 2.790.595,66 zł oraz na rok 2025 w wysokości 2.378.000 zł. Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

### 2. W Wieloletniej Prognozie Finansowej:

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 7 lutego 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łękawica:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 154 145,66 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 756 450,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 910 595,66 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 661 145,66 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 681 450,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 3 342 595,66 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -480 059,07 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł]   | Po zmianie [zł] |
|------------------|-------------------|---------------|-----------------|
| Dochody ogółem   | 34 534 000,00     | +2 154 145,66 | 36 688 145,66   |

|                           |                      |                      |                      |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>24 573 168,00</b> | <b>-756 450,00</b>   | <b>23 816 718,00</b> |
| Pozostałe                 | 7 007 567,33         | -756 450,00          | 6 251 117,33         |
| Podatek od nieruchomości  | 2 990 000,00         | -756 450,00          | 2 233 550,00         |
| <b>Dochody majątkowe</b>  | <b>9 960 832,00</b>  | <b>+2 910 595,66</b> | <b>12 871 427,66</b> |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>34 507 059,07</b> | <b>+2 661 145,66</b> | <b>37 168 204,73</b> |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>23 913 118,08</b> | <b>-681 450,00</b>   | <b>23 231 668,08</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 12 585 767,33        | -100 000,00          | 12 485 767,33        |
| Pozostałe wydatki bieżące | 11 157 350,75        | -581 450,00          | 10 575 900,75        |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>10 593 940,99</b> | <b>+3 342 595,66</b> | <b>13 936 536,65</b> |
| <b>Wynik budżetu</b>      | <b>26 940,93</b>     | <b>-507 000,00</b>   | <b>-480 059,07</b>   |

W roku 2025 zmniejszono planowane dochody majątkowe i wydatki majątkowe o kwotę 2.372.000 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łękawica:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 507 000,00 zł i po zmianach wynoszą 1 282 653,07 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.**

| <b>Wyszczególnienie</b>  | <b>Przed zmianą [zł]</b> | <b>Zmiana [zł]</b> | <b>Po zmianie [zł]</b> |
|--------------------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| <b>Przychody budżetu</b> | <b>775 653,07</b>        | <b>+507 000,00</b> | <b>1 282 653,07</b>    |
| Wolne środki             | 775 653,07               | +507 000,00        | 1 282 653,07           |

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łękawica na lata 2024-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

## II. Zmiany wprowadzone w dniu 27 marca 2024 roku

### 1. W wykazie przedsięwzięć:

W zadaniu "Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Łękawicy - etap I" zwiększono wartość zadania oraz planowane wydatki w roku 2024 o kwotę 2.900 zł. Naprawiono błąd w kwocie limitu zobowiązań dla tego zadania oraz uaktualniono limit do wprowadzonej zmiany. Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

### 2. W Wieloletniej Prognozie Finansowej:

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łękawica:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 272 063,94 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 272 063,94 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 430 684,94 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 427 784,94 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 900,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -638 680,07 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku**

| Wyszczególnienie          | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł]   | Po zmianie [zł] |
|---------------------------|-------------------|---------------|-----------------|
| Dochody ogółem            | 36 688 145,66     | +1 272 063,94 | 37 960 209,60   |
| Dochody bieżące           | 23 816 718,00     | +1 272 063,94 | 25 088 781,94   |
| Subwencja ogólna          | 9 978 296,00      | +1 237 488,00 | 11 215 784,00   |
| Dotacje bieżące           | 2 994 174,67      | +34 575,94    | 3 028 750,61    |
| Wydatki ogółem            | 37 168 204,73     | +1 430 684,94 | 38 598 889,67   |
| Wydatki bieżące           | 23 231 668,08     | +1 427 784,94 | 24 659 453,02   |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 12 485 767,33     | +1 103 637,02 | 13 589 404,35   |
| Pozostałe wydatki bieżące | 10 575 900,75     | +324 147,92   | 10 900 048,67   |
| Wydatki majątkowe         | 13 936 536,65     | +2 900,00     | 13 939 436,65   |
| Wynik budżetu             | -480 059,07       | -158 621,00   | -638 680,07     |

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łękawica:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 158 621,00 zł i po zmianach wynoszą

1 441 274,07 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.**

| Wyszczególnienie                   | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------------------------------------|-------------------|-------------|-----------------|
| Przychody budżetu                  | 1 282 653,07      | +158 621,00 | 1 441 274,07    |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 0,00              | +154 391,30 | 154 391,30      |
| Wolne środki                       | 1 282 653,07      | +4 229,70   | 1 286 882,77    |

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łękawica na lata 2024-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

| Rok  | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie) |
|------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| 2024 | 3,75%                                              | 13,15%                                                   | TAK                                                              | 12,85%                                       | TAK                                                   |
| 2025 | 3,47%                                              | 11,64%                                                   | TAK                                                              | 11,35%                                       | TAK                                                   |
| 2026 | 1,88%                                              | 9,51%                                                    | TAK                                                              | 9,25%                                        | TAK                                                   |
| 2027 | 1,46%                                              | 8,90%                                                    | TAK                                                              | 8,64%                                        | TAK                                                   |
| 2028 | 1,47%                                              | 7,59%                                                    | TAK                                                              | 7,33%                                        | TAK                                                   |
| 2029 | 1,05%                                              | 6,72%                                                    | TAK                                                              | 6,46%                                        | TAK                                                   |
| 2030 | 0,00%                                              | 4,93%                                                    | TAK                                                              | 4,67%                                        | TAK                                                   |

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Łękawica spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

### III. Zmiany wprowadzone w dniu 21 maja 2024 roku

#### 1. W wykazie przedsięwzięć:

W zadaniu "Termomodernizacja budynku komunalnego przy ul. Żywieckiej 52 w Łękawicy" zwiększono wartość zadania oraz planowane wydatki w roku 2024 o kwotę 31.900 zł. Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

#### 2. W Wieloletniej Prognozie Finansowej:

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łękawica:

1. Dochody ogółem zwiększono o 529 812,68 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 413 312,68 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 116 500,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 529 812,68 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 422 812,68 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 107 000,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

| Wyszczególnienie          | Przed zmianą [zł]    | Zmiana [zł]        | Po zmianie [zł]      |
|---------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>37 960 209,60</b> | <b>+529 812,68</b> | <b>38 490 022,28</b> |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>25 088 781,94</b> | <b>+413 312,68</b> | <b>25 502 094,62</b> |
| Dotacje bieżące           | 3 028 750,61         | +413 312,68        | 3 442 063,29         |
| <b>Dochody majątkowe</b>  | <b>12 871 427,66</b> | <b>+116 500,00</b> | <b>12 987 927,66</b> |
| Sprzedaż majątku          | 300 000,00           | +18 000,00         | 318 000,00           |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>38 598 889,67</b> | <b>+529 812,68</b> | <b>39 128 702,35</b> |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>24 659 453,02</b> | <b>+422 812,68</b> | <b>25 082 265,70</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 13 589 404,35        | +191 822,90        | 13 781 227,25        |
| Obsługa długu             | 170 000,00           | +35 000,00         | 205 000,00           |
| Pozostałe wydatki bieżące | 10 900 048,67        | +195 989,78        | 11 096 038,45        |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>13 939 436,65</b> | <b>+107 000,00</b> | <b>14 046 436,65</b> |

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łękawica:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łękawica na lata 2024-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

| Rok  | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie) |
|------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| 2024 | 3,91%                                              | 13,15%                                                   | TAK                                                              | 12,85%                                       | TAK                                                   |
| 2025 | 3,47%                                              | 11,67%                                                   | TAK                                                              | 11,37%                                       | TAK                                                   |
| 2026 | 1,88%                                              | 9,53%                                                    | TAK                                                              | 9,26%                                        | TAK                                                   |
| 2027 | 1,46%                                              | 8,92%                                                    | TAK                                                              | 8,65%                                        | TAK                                                   |
| 2028 | 1,47%                                              | 7,61%                                                    | TAK                                                              | 7,34%                                        | TAK                                                   |
| 2029 | 1,05%                                              | 6,74%                                                    | TAK                                                              | 6,47%                                        | TAK                                                   |
| 2030 | 0,00%                                              | 4,95%                                                    | TAK                                                              | 4,68%                                        | TAK                                                   |

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Łękawica spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

#### **IV. Zmiany wprowadzone w dniu 26 czerwca 2024 roku**

##### **1. W wykazie przedsięwzięć:**

- w zadaniu "Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Łękawicy - etap I" zwiększono planowane wydatki w roku 2025 i wydatki ogółem o kwotę 22.000 zł,

- w zadaniu "Rozbudowa i przebudowa budynków użyteczności publicznej w Gminie Łękawica na cele kulturalne i turystyczne" zwiększono planowane wydatki w roku 2024 oraz wydatki ogółem o

kwotę 80.000 zł.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 2 do niniejszej uchwały .

## 2. W Wieloletniej Prognozie Finansowej:

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łękawica:

1. Dochody ogółem zwiększono o 143 331,74 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 143 331,74 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 358 235,74 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 190 735,74 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 167 500,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -853 584,07 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku**

| Wyszczególnienie          | Przed zmianą [zł]    | Zmiana [zł]        | Po zmianie [zł]      |
|---------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>38 490 022,28</b> | <b>+143 331,74</b> | <b>38 633 354,02</b> |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>25 502 094,62</b> | <b>+143 331,74</b> | <b>25 645 426,36</b> |
| Dotacje bieżące           | 3 442 063,29         | +121 235,74        | 3 563 299,03         |
| Pozostałe                 | 6 251 117,33         | +22 096,00         | 6 273 213,33         |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>39 128 702,35</b> | <b>+358 235,74</b> | <b>39 486 938,09</b> |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>25 082 265,70</b> | <b>+190 735,74</b> | <b>25 273 001,44</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 13 781 227,25        | +50 920,00         | 13 832 147,25        |
| Pozostałe wydatki bieżące | 11 096 038,45        | +139 815,74        | 11 235 854,19        |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>14 046 436,65</b> | <b>+167 500,00</b> | <b>14 213 936,65</b> |
| <b>Wynik budżetu</b>      | <b>-638 680,07</b>   | <b>-214 904,00</b> | <b>-853 584,07</b>   |

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łękawica:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 214 904,00 zł i po zmianach wynoszą 1 656 178,07 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.**



| Wyszczególnienie  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|-------------------|-------------------|-------------|-----------------|
| Przychody budżetu | 1 441 274,07      | +214 904,00 | 1 656 178,07    |
| Wolne środki      | 1 286 882,77      | +214 904,00 | 1 501 786,77    |

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Łękawica zaplanowano zgodnie z harmonogramami.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łękawica na lata 2024-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

| Rok  | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie) |
|------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| 2024 | 3,91%                                              | 13,15%                                                   | TAK                                                              | 12,85%                                       | TAK                                                   |
| 2025 | 3,47%                                              | 11,64%                                                   | TAK                                                              | 11,34%                                       | TAK                                                   |
| 2026 | 1,88%                                              | 9,50%                                                    | TAK                                                              | 9,23%                                        | TAK                                                   |
| 2027 | 1,46%                                              | 8,89%                                                    | TAK                                                              | 8,62%                                        | TAK                                                   |
| 2028 | 1,47%                                              | 7,57%                                                    | TAK                                                              | 7,31%                                        | TAK                                                   |
| 2029 | 1,05%                                              | 6,71%                                                    | TAK                                                              | 6,44%                                        | TAK                                                   |
| 2030 | 0,00%                                              | 4,92%                                                    | TAK                                                              | 4,65%                                        | TAK                                                   |

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Łękawica spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

