

**Uchwała Nr XIX/113/2020
Rady Gminy Łękawica
z dnia 21 stycznia 2020 roku**

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łękawica
na lata 2020 – 2030**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 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 2019 r. poz. 869 ze zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (j.t. Dz. U. z 2015 r. poz. 92 ze zm.) **Rada Gminy Łękawica uchwala, co następuje:**

§ 1

W uchwale Nr XVIII/106/2019 Rady Gminy Łękawica z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łękawica na lata 2020-2030 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.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

PRZEWODNICZĄCY RADY
K. Pieleś
Krzysztof Pieleś

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
 uchwały nr Uchwała Nr XIX/113/2020 Rady Gminy Łękawica
 z dnia 2020-01-21

		z tego:										w tym:	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:								Dochody majątkowe x	w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Docho	1												
2020	26 550 000,00	23 108 843,00	3 865 018,00	9 000,00	5 943 149,00	8 058 929,00	5 232 747,00	2 092 000,00	3 441 157,00	100 000,00	3 341 157,00		
2021	26 274 868,00	23 170 483,00	3 981 000,00	9 225,00	6 092 000,00	8 111 000,00	4 977 258,00	2 134 000,00	3 104 385,00	0,00	3 104 385,00		
2022	25 420 099,00	23 181 456,00	4 100 000,00	9 456,00	6 245 000,00	7 965 000,00	4 862 000,00	2 177 000,00	2 238 643,00	0,00	2 238 643,00		
2023	23 783 740,00	23 783 740,00	4 223 000,00	9 740,00	6 402 000,00	8 165 000,00	4 984 000,00	2 221 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	24 401 984,00	24 401 984,00	4 350 000,00	9 984,00	6 562 000,00	8 370 000,00	5 110 000,00	2 266 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	25 037 234,00	25 037 234,00	4 481 000,00	10 234,00	6 726 000,00	8 580 000,00	5 240 000,00	2 312 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	25 686 490,00	25 686 490,00	4 616 000,00	10 490,00	6 895 000,00	8 795 000,00	5 370 000,00	2 360 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	26 353 750,00	26 353 750,00	4 755 000,00	10 750,00	7 068 000,00	9 015 000,00	5 505 000,00	2 410 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	27 039 000,00	27 039 000,00	4 898 000,00	11 000,00	7 245 000,00	9 240 000,00	5 645 000,00	2 460 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	27 747 300,00	27 747 300,00	5 045 000,00	11 300,00	7 430 000,00	9 471 000,00	5 790 000,00	2 510 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	28 473 600,00	28 473 600,00	5 197 000,00	11 600,00	7 620 000,00	9 710 000,00	5 935 000,00	2 560 000,00	0,00	0,00	0,00		

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:				Wydatki majątkowe x	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	26 659 768,00	21 961 693,00	8 156 705,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	28 500,00	4 698 075,00	4 698 075,00	0,00
2021	26 060 000,00	22 060 000,00	8 401 000,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	18 500,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2022	25 300 000,00	22 400 000,00	8 653 000,00	0,00	0,00	176 000,00	0,00	14 300,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00
2023	22 840 000,00	22 840 000,00	8 912 000,00	0,00	0,00	156 000,00	0,00	9 500,00	0,00	0,00	0,00
2024	23 596 390,00	23 290 000,00	9 179 000,00	0,00	0,00	136 000,00	0,00	5 500,00	306 390,00	0,00	0,00
2025	24 250 440,00	23 750 000,00	9 454 000,00	0,00	0,00	111 000,00	0,00	1 000,00	500 440,00	0,00	0,00
2026	25 174 899,85	24 225 000,00	9 740 000,00	0,00	0,00	91 000,00	0,00	0,00	949 899,85	0,00	0,00
2027	25 673 750,00	24 710 000,00	10 035 000,00	0,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	963 750,00	0,00	0,00
2028	26 359 000,00	25 205 000,00	10 340 000,00	0,00	0,00	46 000,00	0,00	0,00	1 154 000,00	0,00	0,00
2029	27 060 908,69	25 710 000,00	10 650 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	1 350 908,69	0,00	0,00
2030	27 773 600,00	26 225 000,00	10 970 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	1 548 600,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:				Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
		3	3.1			4	4.1	w tym:				4.2	w tym:	
								na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x				na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp				4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
2020	-109 768,00	0,00	1 320 990,83	857 614,14	0,00	0,00	0,00	0,00	463 376,69	109 768,00				
2021	214 868,00	214 868,00	1 400 180,19	1 400 180,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	120 089,00	120 089,00	1 000 187,13	1 000 187,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	943 740,00	943 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	805 594,00	805 594,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	786 794,00	786 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	511 590,15	511 590,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	686 391,31	686 391,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

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

6) W pozycji należy wpisać 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 x7)		w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 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
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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 211 222,83	1 211 222,83	519 922,69	0,00	166 314,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 615 048,19	1 615 048,19	242 468,00	0,00	242 468,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 286,13	1 120 286,13	128 837,00	0,00	128 837,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	943 740,00	943 740,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	805 594,00	805 594,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	786 794,00	786 794,00	137 794,00	0,00	137 794,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	511 590,15	511 590,15	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	686 391,31	686 391,31	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			
	z tego:				innymi środkami				
	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						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	353 608,69	0,00	353 608,69	0,00	0,00	6 129 076,46	0,00	1 147 150,00	1 610 526,69
2021	x	x	x	x	0,00	5 914 208,46	0,00	1 110 483,00	1 110 483,00
2022	x	x	x	x	0,00	5 794 109,46	0,00	781 456,00	781 456,00
2023	x	x	x	x	0,00	4 850 369,46	0,00	943 740,00	943 740,00
2024	x	x	x	x	0,00	4 044 775,46	0,00	1 111 984,00	1 111 984,00
2025	x	x	x	x	0,00	3 257 981,46	0,00	1 287 234,00	1 287 234,00
2026	x	x	x	x	0,00	2 746 391,31	0,00	1 461 490,00	1 461 490,00
2027	x	x	x	x	0,00	2 066 391,31	0,00	1 643 750,00	1 643 750,00
2028	x	x	x	x	0,00	1 386 391,31	0,00	1 834 000,00	1 834 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	700 000,00	0,00	2 037 300,00	2 037 300,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 248 600,00	2 248 600,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu zobowiązań samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu zobowiązań samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu zobowiązań samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu zobowiązań samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu zobowiązań samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń
			8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4
Wyszczególnienie							
2020	5,73%	9,09%	8,43%	12,64%	12,78%	TAK	TAK
2021	9,36%	8,04%	7,67%	11,10%	11,25%	TAK	TAK
2022	7,58%	6,29%	5,14%	8,72%	8,86%	TAK	TAK
2023	6,34%	7,04%	6,04%	7,08%	7,08%	TAK	TAK
2024	5,22%	7,78%	6,94%	6,28%	6,28%	TAK	TAK
2025	4,61%	8,50%	x	6,04%	6,04%	TAK	TAK
2026	3,57%	9,19%	x	8,28%	8,34%	TAK	TAK
2027	4,30%	9,86%	x	7,99%	7,99%	TAK	TAK
2028	4,08%	10,56%	x	8,10%	8,10%	TAK	TAK
2029	3,89%	11,28%	x	8,46%	8,46%	TAK	TAK
2030	3,78%	12,04%	x	9,17%	9,17%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
2020	441 437,00	441 437,00	413 807,00	3 311 157,00	3 311 157,00	3 311 157,00	462 881,00	462 881,00	413 807,00		
2021	340 968,00	340 968,00	340 968,00	2 083 018,00	2 083 018,00	2 083 018,00	385 698,00	385 698,00	340 698,00		
2022	0,00	0,00	0,00	2 083 018,00	2 083 018,00	2 083 018,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
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	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	
			splaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:				wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
						w tym:				
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x				
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	
2020	1 211 222,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 615 048,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2022	1 120 286,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	943 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	805 594,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	786 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

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

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

PRZEWODNICZĄCY RADY
Krzysztof Pielesz
Krzysztof Pielesz

Przedsięwzięcia WPF

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

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Nr XIX/113/2020 Rady Gminy Łękawica
z dnia 2020-01-21

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcie-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 568 406,12	4 854 606,00	4 385 698,00	2 900 000,00	7 665 304,00
1.a	- wydatki bieżące				736 111,00	156 531,00	385 698,00	0,00	542 229,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 832 295,12	4 698 075,00	4 000 000,00	2 900 000,00	7 123 075,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				12 568 406,12	4 854 606,00	4 385 698,00	2 900 000,00	7 665 304,00
1.1.1	- wydatki bieżące				736 111,00	156 531,00	385 698,00	0,00	542 229,00
1.1.1.7	RAZEM DLA POGRANICZA ŁĘKAWICA - JABŁONKÓW - Zwiększenie poziomu współpracy między instytucjami i społecznościami w regionie przygranicznym	URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY	2019	2021	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00
1.1.1.8	KĄDZY INNY - WISZYSCY RÓWNI - Wzrost dostępu do wysokiej jakości oferty kształcenia ogólnokształcącego	URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY	2019	2020	217 578,00	56 160,00	0,00	0,00	56 160,00
1.1.1.9	ERASMUS - Słowenia, Turcja, Estonia, Polska - Doskonalenie umiejętności językowych, poznawanie kultury krajów Europy	ZESPÓŁ SZKÓŁ W ŁĘKAWICY	2019	2021	134 633,00	60 704,00	57 697,00	0,00	118 401,00
1.1.1.10	ERASMUS - Bułgaria, Portugalia, Grecja, Włochy, Polska - Doskonalenie umiejętności językowych, poznawanie kultury krajów Europy	ZESPÓŁ SZKÓŁ W ŁĘKAWICY	2019	2021	83 900,00	39 667,00	28 001,00	0,00	67 668,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 832 295,12	4 698 075,00	4 000 000,00	2 900 000,00	7 123 075,00
1.1.2.21	BUDOWA SIECI WODOCIĄGOWEJ, GRAWITACYJNEJ SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ ORAZ SIECI KANALIZACJI DESZCZOWEJ DLA CZĘŚCI GMINY ŁĘKAWICA - Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej	URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY	2018	2020	4 652 220,12	4 475 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.24	RAZEM DLA POGRANICZA ŁĘKAWICA - JABŁONKÓW - Zwiększenie poziomu współpracy między instytucjami i społecznościami w regionie przygranicznym	URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY	2019	2022	1 857 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00	1 800 000,00
1.1.2.26	BUDOWA SIECI WODOCIĄGOWEJ, GRAWITACYJNEJ SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ ORAZ SIECI KANALIZACJI DESZCZOWEJ DLA CZĘŚCI GMINY ŁĘKAWICA- etap II - Zwiększenie ilości osób korzystających z ulepszonych oczyszczalni ścieków i zaopatrzenia w wodę pitną oraz lepsze zabezpieczenie terenów przed skutkami podtopień i powodzi.	URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY	2019	2022	4 220 000,00	220 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	4 220 000,00
1.1.2.27	ŚLONECZNA ŻYWIĘCZYZNA II - Zwiększenie poziomu produkcji energii ze źródeł odnawialnych.	URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY	2020	2021	1 103 075,00	3 075,00	1 100 000,00	0,00	1 103 075,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY RADY
Krzysztof Plelesz
Krzysztof Plelesz

RADA GMINY ŁĘKAWICA
ul. Wspólna 24
34-521 ŁĘKAWICA
pów. żywiecki - woj. śląskie

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XIX/113/2020 Rady Gminy Łękawica z dnia 21 stycznia 2020 roku

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XVIII/106/2019 Rady Gminy Łękawica z dnia 30 grudnia 2019 roku

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Uwagi ogólne:

Wieloletnią prognozę finansową opracowano na lata 2020 – 2030, w tym:

- limity wydatków planowane w poszczególnych latach do roku 2023, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały,
- prognozę kwoty długu do roku 2030 tj. na okres na jaki zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania.

W § 2 pkt 1 ppkt 2 projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łękawica na lata 2020 – 2030 zawarto upoważnienie dla Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 1.600.000 zł. Jest to łączny limit na wszystkie planowane zobowiązania przekraczające rok budżetowy, w tym między innymi na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych, na dostawę energii elektrycznej, na obsługę informatyczną urzędu, na usługi monitoringu i ochrony obiektów komunalnych, na ubezpieczenie mienia, na dostawę oleju opałowego oraz innych nieprzewidzianych, a niezbędnych dla ciągłości działania jednostki wydatków.

Dochody:

Planowane dochody budżetu gminy dla roku 2020, 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 2020 zaplanowano zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3.4750.31.2019, które wzrosły w stosunku do roku 2019 o kwotę 70.923 zł, tj. o 1,87 %, w kolejnych latach założono wzrost dochodów z tego tytułu o 3% w stosunku do roku poprzedniego,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych dla roku 2020 zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2019, a w kolejnych latach założono wzrost o 2,5 % w stosunku do roku poprzedniego,
- podatki i opłaty dla roku 2020 zaplanowano zgodnie ze szczegółową kalkulacją, uwzględniając przy tym ustawowy wzrost stawki podatku rolnego o 7,54%, wzrost stawki podatku leśnego o 1,18% , podatek od nieruchomości i od środków transportowych wyliczono w oparciu o ewidencję nieruchomości i ewidencję środków transportowych przy założeniu wzrostu stawek o 1,8% w stosunku do roku 2019, a w kolejnych latach założono wzrost dochodów z tego tytułu średnio o 2% w stosunku do każdego roku poprzedniego,
- subwencje z budżetu państwa dla roku 2020 zaplanowano zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3.4750.31.2019 i wzrosły one w stosunku do roku 2019 łącznie o kwotę 486.166 zł, tj. o 8,91%, a w kolejnych latach zaplanowano wzrost o 2,5% w stosunku do każdego roku poprzedniego,
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące zaplanowano dla roku 2020 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, na etapie projektowania budżetu w porównaniu do planu III kwartału 2019 roku są wyższe o 1.632.110,89 zł, natomiast w kolejnych latach założono wzrost corocznie o 2,5 % w stosunku do roku poprzedniego,

- środki unijne i inne zagraniczne na zadania bieżące zaplanowano do roku 2021 uwzględniając przy tym planowaną realizację zadań wieloletnich zawartych w wykazie przedsięwzięć bieżących do roku 2021 oraz na zadanie jednoroczne realizowane w roku 2020,

- pozostałe dochody bieżące zaplanowano dla roku 2020 zgodnie ze szczegółową kalkulacją każdej pozycji, w tym dla roku 2020 zaplanowano zwrot podatku VAT od realizowanych dwóch zadań "Budowa sieci wodociągowej, grawitacyjnej sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci kanalizacji deszczowej dla części gminy Łękawica - etap I i II" w wysokości 830.000 zł oraz w latach 2021 i 2022 zaplanowano dochody z tego tytułu po 225.000 zł, dla roku 2020 zaplanowano również wpłaty mieszkańców na budowę kanalizacji i wodociągu - w ramach inicjatywy lokalnej w wysokości 100.000 zł,

- dochody z tytułu odpłatności mieszkańców za odbiór odpadów komunalnych zaplanowano na poziomie bilansującym system, według wielkości z rozstrzygniętego przetargu w wysokości 1.150.000 zł, co oznacza, że wzrastają one o 486.378 zł w stosunku do roku poprzedniego i powoduje to konieczność wzrostu stawek dla mieszkańców,

- w kolejnych latach prognozy zaplanowano wzrost pozostałych dochodów bieżących o 2 %.

Dochody majątkowe zaplanowano tylko dla roku 2020, 2021 i 2022 i są to środki unijne, zaplanowane zgodnie z harmonogramami realizowanych zadań zawartych w wykazie przedsięwzięć.

W roku 2020 zaplanowano wpływ dochodów majątkowych w wysokości 100.000 zł ze sprzedaży lokalu użytkowego, dla którego rozpoczęto procedurę przetargową, w kolejnych latach nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

Wydatki:

Założono, że planowane wydatki bieżące - z wyłączeniem wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - dla roku 2020 powinny kształtować się na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania roku 2019, z uwzględnieniem zmniejszeń i zwiększeń w poszczególnych pozycjach, wynikających ze specyfiki realizowanych zadań lub zmian przepisów. Wydatki bieżące na funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami zaplanowano w wysokości 1.150.000 zł.

W kolejnych latach założono wzrost wydatków bieżących corocznie o około 2% z uwzględnieniem planowanych w poszczególnych latach zadań z udziałem środków unijnych.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich zaplanowano wg szczegółowej kalkulacji wszystkich zatrudnionych osób i wszystkich składników wynagrodzeń, w tym nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. Obejmują one również podwyżki dla nauczycieli wprowadzone od 1 września 2019 roku ze skutkami przechodzącymi na rok 2020. Dla kolejnych lat prognozy przyjęto wzrost o 3% w stosunku do roku poprzedniego.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie aktualnych harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek, z uwzględnieniem planowanego przyspieszenia spłat oraz planowanych do zaciągnięcia nowych kredytów, z bezpiecznym zapasem.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej zaplanowano ogólnie do realizacji 4 zadania bieżące, z tego trzy w roku 2020.

Wydatki majątkowe w latach 2020, 2021 i 2022 zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej. W pozostałych latach na inne zadania inwestycyjne nie objęte wykazem przedsięwzięć.

W roku 2020 budżet jest zrównoważony, co oznacza, że planowane dochody budżetu i limity wydatków nimi finansowanych są na równym poziomie i wynoszą 26.550.000 zł. Stąd dla sfinansowania planowanych spłat rat kredytów i pożyczek konieczne jest zaciągnięcie nowego kredytu. W kolejnych latach wynik budżetu jest dodatni.

Przychody.

Przychody budżetu z tytułu kredytu zaplanowano w latach 2020, 2021 i 2022, w tym:

- dla roku 2020 zaplanowano kredyt w wysokości 1.461.222,83 zł z przeznaczeniem kwoty 857.614,14 zł na spłatę rat wynikających z harmonogramu dla roku 2020 oraz z przeznaczeniem kwoty 333.608 zł na przyspieszenie spłat z roku 2023 i kwoty 270.000 zł na przyspieszenie spłat z roku 2022,
- dla roku 2021 zaplanowano kredyt w wysokości 1.400.180,19 zł, w tym 870.180,19 zł na spłatę rat wynikających z harmonogramu spłat dla tego roku oraz 230.000 zł na przyspieszenie spłat z roku 2022 i 100.000 zł na przyspieszenie spłat z roku 2024 oraz 200.000 zł na przyspieszenie spłat z roku 2025,
- dla roku 2022 zaplanowano kredyt w wysokości 1.000.187,13 zł na spłaty wynikające z harmonogramu dla tego roku.

Przyspieszenie spłat kredytów dopuszczają nasze umowy zawarte z bankami bez konieczności ich aneksowania i bez żadnych konsekwencji.

Rozchody.

Rozchody budżetu z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek w poszczególnych latach zaplanowano zgodnie z obowiązującymi harmonogramami spłat kredytów i pożyczek z uwzględnieniem omówionych wyżej przyspieszeń spłat, w tym:

- dla roku 2020 zaplanowano spłaty w łącznej wysokości 1.461.222,83 zł, w tym spłaty w wysokości 857.614,14 zł wynikające z harmonogramu dla roku 2020, przyspieszenie spłat z roku 2023 w wysokości 333.608 zł i przyspieszenie spłat z roku 2022 w wysokości 270.000 zł,
- dla roku 2021 zaplanowano spłaty w łącznej wysokości 1.615.048,19 zł, w tym spłaty w wysokości 1.085.048,19 zł wynikające z harmonogramu dla roku 2021, przyspieszenie spłat z roku 2022 w wysokości 230.000 zł, przyspieszenie spłat z roku 2024 w wysokości 100.000 zł oraz przyspieszenie spłat z roku 2025 w wysokości 200.000 zł,
- dla roku 2022 zaplanowano spłatę w wysokości 1.120.286,13 zł, która pozostała do spłaty po przyspieszeniu spłaty kwoty 270.000 zł w roku 2020 oraz przyspieszeniu spłaty kwoty 230.000 zł w roku 2021,
- dla roku 2023 zaplanowano spłatę kwoty 943.740 zł, która pozostała do spłaty po przyspieszeniu spłaty w wysokości 333.608,69 zł w roku 2020,
- dla roku 2024 zaplanowano spłatę kwoty 805.594 zł, która pozostała do spłaty po przyspieszeniu spłaty w wysokości 100.000 zł w roku 2021,
- dla roku 2025 zaplanowano spłatę kwoty 786.794 zł, która pozostała do spłaty po przyspieszeniu spłaty w wysokości 100.000 zł w roku 2021,
- na lata 2020 - 2025 zaplanowane są rozchody z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek wynikające z podpisanych już umów,
- na lata 2026 - 2030 zaplanowano rozchody z tytułu spłat kredytów planowanych do zaciągnięcia w latach 2020-2022.

W wydatkach na obsługę długu zastosowano wyłączenia z tytułu spłat odsetek od pożyczek zaciągniętych na wkład krajowy w związku z umową zawartą na realizację zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 (budowa kanalizacji i sieci wodociągowej zaciągniętych przed 2018 rokiem) oraz od

kredytu na zadania z udziałem środków unijnych zaciągniętego w roku 2018 roku, tj. na zadanie "Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Łękawica w wysokości 564.995 zł oraz na zadanie "Przebudowa drogi powiatowej 1412S Łękawica- Rychwałd - Pewel Mała" w wysokości 172.799 zł.

A łączne kwoty przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy przedstawia poniższa tabela i nie ulegają one zmianie w stosunku do zawartych w WPF w 2018 i 2019 roku:

Wyłączenia Określone w art. 243	Kwoty wyłączeń						
			Wg zadań				
			E-usługi w Gminie Łękawica	Budowa infrastruktury transportu zbiorowego w Gminie Łękawica	Kultura ponad granicami Łękawica - Repiste	Przebudowa drogi powiatowej 1412S	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Łękawica
Ust. 3	2018	597.068	253.870	39.978	66.019	237.201	0
ust. 3a	2019	100.000	-	-	-	100.000	-
	2020	166.314	66.314	-	-	72.799	27.201
	2021	242.468	69.350	73.118	-	-	100.000
	2022	128.837	-	16.691	12.146		100.000
	2023	100.000	-				100.000
	2024	100.000	-				100.000
	2025	137.794	-				137.7894
Razem ust. 3a		975.413	135.664	89.809	12.146	172.799	564.995

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.

Ważna jest dla nas spłata zadłużenia i staramy się, aby uzyskane wolne środki dodatkowo przeznaczać w każdym roku na ten cel.

Wskaźniki spłat.

Wskaźniki spłat w poszczególnych latach prognozy są zachowane.

Autopoprawka

Dla roku 2020 zmniejszono przychody budżetu z tytułu planowanego kredytu i rozchody budżetu z tytułu spłaty kredytu o kwotę 250.000 zł, ponieważ spłata ta zaplanowana jest w roku 2019. Zmniejszeniu uległy również rozchody zaplanowane na rok 2026 o kwotę 250.000 zł, a kwota ta została przeznaczona na wydatki majątkowe. Kwota długu w latach 2020 - 2025 zmniejszyła się o 250.000 zł.

I. Zmiany wprowadzone w dniu 21 stycznia 2020 roku

1. W wykazie przedsięwzięć:

W zadaniu "Budowa sieci wodociągowej, grawitacyjnej sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci kanalizacji deszczowej dla części gminy Łękawica" zwiększono planowane wydatki w roku 2020 o kwotę 15.000 zł wynikającą ze zobowiązań zaciągniętych i nie wydatkowanych w roku 2019.

Dodano nowe zadanie "Słoneczna Żywiecczyzna II" finansowane w roku 2020 ze środków własnych, a w roku 2021 ze środków unijnych i wpłat mieszkańców, o łącznej wartości zadania 1.103.075 zł, realizowane w latach 2020 - 2021.

2. W Wieloletniej Prognozie finansowej

W roku 2020 wprowadzono wolne środki w wysokości 463.376,69 zł, z przeznaczeniem kwoty 109.768 zł na zapłatę zobowiązań pozostałych z roku 2019 oraz kwoty 353.608,39 zł z przeznaczeniem na wcześniejszą spłatę zadłużenia (restrukturyzacja), na którą planowano zaciągnąć kredyt. W związku z tym zmniejszono zaplanowany kredyt o kwotę 353.608,69 zł. Spowodowało to zwiększenie planowanych wydatków o kwotę 109.768 zł oraz ogólnie zwiększenie przychodów o kwotę 109.768 zł.

Zmniejszeniu uległa kwota długu o 353.608,39 zł oraz jego spłaty zaplanowane na lata 2027 - 2029, w tym w roku 2027 o kwotę 120.000 zł, w roku 2028 o kwotę 120.000 zł i w roku 2029 o kwotę 113.608,69 zł.

Zwolnione w ten sposób środki przeznaczono w latach 2027-2029 na wydatki majątkowe.

W związku z wprowadzonym nowym zadaniem do wykazu przedsięwzięć zwiększono planowane wydatki i dochody w roku 2021 o kwotę 1.100.000 zł.

PRZEWODNICZĄCY RADY
K. Pielesz
Krzysztof Pielesz