

Uchwała Nr XVII/99/2020
Rady Gminy Łączna
z dnia 5 marca 2020 roku

w sprawie uchylenia obowiązującej uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łączna i uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łączna na lata 2020-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U z 2019 r.,poz 506 z późn. zm.), oraz art. 226, art. 227, art.228 , art.229 , art. 230 ust.6 i art. 232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U z 2019 r.,poz 869 z późn.zm.),

Rada Gminy Łączna uchwala , co następuje:

§ 1

Uchyla się Uchwałę Nr XVI/87/2020 Rady Gminy Łączna z dnia 29 stycznia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łączna na lata 2020-2028 .

§ 2

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łączna na lata 2020-2028 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 4

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2028 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 5

Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągnięcia zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2,
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5ust.1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, nie powodujących zmiany wyniku budżetu dla każdego roku objętego

wieloletnią prognozą finansową.

§ 6

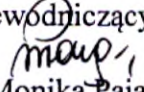
Traci moc Uchwała Nr XVI/87/2020 Rady Gminy Łączna z dnia 29 stycznia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łączna na lata 2020-2028, oraz Uchwała Nr IV/19/2019 Rady Gminy Łączna z dnia 29 stycznia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łączna na lata 2019-2027 z późniejszymi zmianami.

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2020 r.

Przewodniczący Rady

Monika Pająk

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								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
Wykonanie 2019	22 744 680,57	21 574 040,88	3 183 761,00	-1 027,35	6 604 680,00	7 642 543,56	4 144 083,67	1 454 133,56	1 170 639,69	0,00	1 170 639,69
2020	26 970 515,75	22 306 732,75	3 239 878,00	25 000,00	6 666 127,00	8 570 713,75	3 805 014,00	1 900 000,00	4 663 783,00	500 000,00	4 163 783,00
2021	28 050 000,00	22 800 000,00	3 250 000,00	25 500,00	6 950 000,00	7 450 000,00	5 124 500,00	1 900 000,00	5 250 000,00	250 000,00	5 050 000,00
2022	27 884 000,00	23 800 000,00	3 230 000,00	25 600,00	6 960 000,00	7 650 000,00	5 934 400,00	1 920 000,00	4 084 000,00	0,00	4 084 000,00
2023	27 800 000,00	24 200 000,00	3 250 000,00	25 600,00	6 965 000,00	7 455 550,00	6 503 850,00	1 920 000,00	3 600 000,00	0,00	3 600 000,00
2024	27 700 000,00	24 300 000,00	3 250 000,00	25 600,00	6 965 000,00	7 450 000,00	6 609 400,00	1 950 000,00	3 400 000,00	0,00	3 400 000,00
2025	25 443 000,00	24 400 000,00	3 230 000,00	25 600,00	6 970 000,00	7 460 000,00	6 714 400,00	1 960 000,00	1 043 000,00	0,00	1 043 000,00
2026	25 222 000,00	24 400 000,00	3 210 000,00	25 600,00	6 980 000,00	7 450 000,00	6 734 400,00	1 950 000,00	822 000,00	0,00	822 000,00
2027	25 000 000,00	24 500 000,00	3 215 000,00	26 000,00	7 200 000,00	7 440 000,00	6 619 000,00	1 950 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2028	25 100 000,00	24 500 000,00	3 215 000,00	25 500,00	7 200 000,00	7 440 000,00	6 619 500,00	1 950 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00

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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			
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
Wykonanie 2019	23 527 440,38	20 805 854,96	0,00	0,00	0,00	169 731,58	0,00	0,00	2 721 585,42	0,00	0,00
2020	27 478 515,75	21 880 205,75	8 029 166,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	5 598 310,00	0,00	0,00
2021	27 200 000,00	21 206 885,00	8 030 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	5 993 115,00	0,00	0,00
2022	26 714 000,00	21 408 000,00	8 030 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	5 306 000,00	0,00	0,00
2023	26 250 000,00	21 533 000,00	8 040 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	4 717 000,00	0,00	0,00
2024	26 200 000,00	21 740 000,00	8 040 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	4 460 000,00	0,00	0,00
2025	24 143 000,00	21 860 000,00	8 050 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	2 283 000,00	0,00	0,00
2026	24 082 000,00	22 000 000,00	8 050 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	2 082 000,00	0,00	0,00
2027	24 000 000,00	22 300 000,00	8 060 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00
2028	24 364 000,00	23 248 000,00	8 183 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 116 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota -prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	-782 759,81	0,00	2 442 228,14	1 800 000,00	504 259,81	0,00	0,00	642 228,14	278 000,00
2020	-508 000,00	0,00	1 308 000,00	1 050 000,00	508 000,00	0,00	0,00	258 000,00	0,00
2021	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 170 000,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 140 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	736 000,00	736 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x				w tym:	
								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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 043 000,00	1 043 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	390 000,00	390 000,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	255 000,00	255 000,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 000,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 140 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	736 000,00	736 000,00	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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	8 996 000,00	0,00	768 185,92	1 410 414,06
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 246 000,00	0,00	426 527,00	684 527,00
2021	x	x	x	x	0,00	8 396 000,00	0,00	1 593 115,00	1 593 115,00
2022	x	x	x	x	0,00	7 226 000,00	0,00	2 392 000,00	2 392 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	5 676 000,00	0,00	2 667 000,00	2 667 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	4 176 000,00	0,00	2 560 000,00	2 560 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	2 876 000,00	0,00	2 540 000,00	2 540 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	1 736 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	736 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 252 000,00	1 252 000,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	6,73%	5,51%	x	x	x	x
2020	4,37%	4,49%	6,75%	4,72%	4,45%	TAK	TAK
2021	5,05%	12,13%	12,58%	5,38%	5,11%	TAK	TAK
2022	8,24%	15,98%	14,99%	8,55%	8,28%	TAK	TAK
2023	10,21%	16,88%	15,93%	11,44%	11,44%	TAK	TAK
2024	9,85%	16,14%	15,19%	14,50%	14,50%	TAK	TAK
2025	8,50%	15,82%	x	15,37%	15,37%	TAK	TAK
2026	7,43%	14,87%	x	12,34%	12,60%	TAK	TAK
2027	6,21%	13,25%	x	13,76%	13,76%	TAK	TAK
2028	4,31%	7,34%	x	15,01%	15,01%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów i zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe: na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	511 707,00	511 707,00	0,00	4 163 783,00	4 163 783,00	0,00	511 707,00	511 707,00	0,00
2021	504 485,00	504 485,00	0,00	3 820 000,00	3 820 000,00	0,00	592 986,00	592 986,00	0,00
2022	170 462,00	170 462,00	0,00	2 084 000,00	2 084 000,00	0,00	199 962,00	199 962,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 043 000,00	1 043 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	822 000,00	822 000,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	5 478 310,00	5 454 992,00	0,00	5 990 017,00	511 707,00	5 478 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 878 516,00	4 820 000,00	0,00	6 383 001,00	504 485,00	5 878 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 100 000,00	3 221 000,00	0,00	5 270 462,00	170 462,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 211 265,00	3 211 265,00	0,00	3 200 000,00	0,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych порęczeń i гваранции ^x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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
Wykonanie 2019	1 043 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	726 000,00	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

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

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
mgr Monika Pająk
mgr Monika Pająk

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				28 029 348,00	5 990 017,00	6 383 001,00	5 270 462,00	3 200 000,00	2 000 000,00
1.a	- wydatki bieżące				2 372 522,00	511 707,00	504 485,00	170 462,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				25 656 826,00	5 478 310,00	5 878 516,00	5 100 000,00	3 200 000,00	2 000 000,00
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:				28 029 348,00	5 990 017,00	6 383 001,00	5 270 462,00	3 200 000,00	2 000 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 372 522,00	511 707,00	504 485,00	170 462,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Rozwój kompetencji cyfrowych w szkołach podstawowych z terenu Gminy Łączna -	Urząd Gminy	2018	2020	396 408,00	36 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Wspieramy rodziny w gminie Łączna -	Urząd Gminy	2019	2022	1 976 114,00	475 355,00	504 485,00	170 462,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				25 656 826,00	5 478 310,00	5 878 516,00	5 100 000,00	3 200 000,00	2 000 000,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Występa, Zalezianka, Jasle, Stawik - ochrona środowiska na terenie gminy	Urząd Gminy	2009	2026	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	2 000 000,00
1.1.2.2	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kamionkach wraz z modernizacją części osadowej -	Urząd Gminy	2019	2022	11 462 000,00	3 117 424,00	4 144 576,00	4 200 000,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Podzagnańskie - ochrona środowiska na terenie gminy	Urząd Gminy	2016	2023	3 900 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00	2 100 000,00	0,00
1.1.2.6	Redukcja emisji CO2 poprzez kompleksową wymianę oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Łączna -	Urząd Gminy	2017	2020	1 513 857,00	1 513 857,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Zakup średniego samochodu strażackiego wraz z wyposażeniem dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Łącznej -	Urząd Gminy	2019	2021	833 940,00	0,00	833 940,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Zaleziance -	Urząd Gminy	2019	2020	847 029,00	847 029,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				0,00	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	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	27 203 536,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	1 546 710,00
1.b	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	25 656 826,00
1.1	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	27 203 536,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	1 546 710,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	396 408,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 302,00
1.1.2	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	25 656 826,00
1.1.2.1	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	7 100 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	11 462 000,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	1 513 857,00
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	833 940,00
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	847 029,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
mgr Monika Pająk
mgr Monika Pająk

Objaśnienia do przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łączna na lata 2020-2028.

I. Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wieloletnia Prognoza Finansowa służyć ma ocenie sytuacji finansowej gminy przez jej organy, a także instytucje finansowe. Analiza wielkości budżetowych umożliwia ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowej jednostki.

Wieloletnia Prognoza Finansowa ma charakter planu kroczącego aktualizowanego corocznie.

Założenia prognostyczne powinny być ustalone na podstawie kształtowania się sytuacji finansowej w co najmniej dwóch kolejnych latach i przewidywanych tendencjach rozwoju.

Inicjatywa w zakresie sporządzania projektu uchwały w sprawie WPF i jej zmiany należy wyłącznie do Wójta.

Projekt uchwały w sprawie WPF zawiera załączniki określające:

a) w załączniku Nr 1 do projektu uchwały:

- wieloletnią prognozę kształtowania się podstawowych wielkości budżetowych, oraz kwoty długu i jego spłaty (dochody, wydatki, wynik budżetu, przychody, rozchody, sfinansowanie deficytu, przeznaczenie nadwyżki, kwotę długu, relację o której mowa w art. 243 uofp),

b) w załączniku Nr 2 do projektu uchwały:

- wykaz przedsięwzięć, ich nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację, okres realizacji. Łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach i limity zobowiązań,

c) w załączniku Nr 3 do projektu uchwały:

- objaśnienia do przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2028.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej określona została również informacja o relacji tzw. nowego limitu obsługi zadłużenia gminy.

Nowy wskaźnik zadłużenia określony w art.243 uofp liczony jest jako średnia arytmetyczna sumy relacji bazowych z trzech lat poprzedzających rok budżetowy. Wskaźnik obsługi zadłużenia obliczany jest dla każdego roku jako procentowy udział kwot przeznaczonych na obsługę długu do dochodów ogółem.

W praktyce konstrukcja nowego wskaźnika obsługi zadłużenia oznacza, że zdolność kredytowa gminy uzależniona jest od jej sytuacji finansowej.

Kondycja finansowa w tym przypadku mierzona jest stosunkiem tzw. nadwyżki operacyjnej (różnica pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi) powiększonej o wpływy ze sprzedaży majątku do dochodów ogółem w trzech poprzednich latach.

Im większa nadwyżka operacyjna, tym większa możliwość finansowania wydatków majątkowych i obsługi zadłużenia.

1. Prognoza dochodów

W Wieloletniej Prognozie Finansowej, która jest zaprojektowana na lata 2020-2028 wielkości planowanych dochodów bieżących przyjęto na podstawie wykonania roku 2017 i 2018, oraz przewidywanego wykonania roku 2019 , przy uwzględnieniu danych wynikających z ewidencji podatków i opłat lokalnych.

Z dochodów majątkowych zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku.

Z przygotowanych do sprzedaży w 2020 roku działek budowlanych w projekcie dochodów uwzględniono kwotę 500 000 zł jako realną sprzedaż. Ponieważ w latach ubiegłych mimo ogłaszania przetargów na sprzedaż nieruchomości nie było nabywców, dlatego też gmina w chwili obecnej dokonuje podziału działek na działki o mniejszej powierzchni, które będą atrakcyjniejsze do zakupu i zagospodarowania. W roku 2019 ,2020 i 2021 dochody majątkowe ze sprzedaży zaplanowano na wyższym poziomie zakładając większe zainteresowanie rozwojem budownictwa jednorodzinnego.

Z dochodów majątkowych zaplanowano również dotacje ze środków Unii Europejskiej.

Przyjęte wielkości dochodów z dotacji są realne do osiągnięcia.

Gmina podpisała kilka umów o dofinansowanie z tzw. drugiego rozdania środków unijnych w latach 2014-2020, oraz złożyła kilka wniosków

o dofinansowanie. Podpisane umowy o dofinansowanie dotyczą między innymi rozbudowy oczyszczalni ścieków, termomodernizacji, wymiany oświetlenia ulicznego . Gmina w dalszym ciągu będzie składała następne wnioski o dofinansowanie realizacji inwestycji na terenie gminy dotyczące budowy kanalizacji w kolejnych miejscowościach, oraz budowy dróg gminnych i inne.

2. Prognoza wydatków

Przy prognozowaniu wysokości wydatków przyjęto założenie konieczności spełnienia wymogów ustawowych dotyczących nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi i wskaźników zadłużenia oraz zabezpieczenia środków na realizację ustawowych zadań własnych .

W ramach planowanych wartości realizowanych wydatków wzięto pod uwagę przede wszystkim wartości wynikające z projektów wykazanych w załączniku

nr 2 do WPF jako przedsięwzięcia.

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorię wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

W zakresie wydatków bieżących ujęto wydatki na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane wszystkich jednostek budżetowych,
- funkcjonowanie organów Rady Gminy i Wójta,
- na obsługę długu,
- bieżące utrzymanie jednostek gminnych wynikające z zawartych umów.

W roku 2020 zaplanowano odprawy emerytalne, oraz przysługujące nagrody jubileuszowe zarówno pracowników urzędu jak i jednostek organizacyjnych, co powoduje znaczny wzrost wydatków bieżących. Na wzrost wydatków bieżących duży wpływ ma również wypłata z programu 500+ na każde dziecko do 18 roku życia. Za bazę do ustalenia wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń przyjęto aktualny poziom zatrudnienia w gminnych jednostkach organizacyjnych.

Z uwagi na to, że wydatki bieżące w znacznej mierze związane są z funkcjonowaniem oświaty przeprowadzono analizę dotyczącą przyznawanej subwencji oświatowej jak również ponoszonych wydatków związanych z oświatą, na które przyznawana jest subwencja. Z przeprowadzonej analizy wynika, iż Gmina Łączna od wielu lat dopłaca do utrzymania oświaty ze środków własnych, co odbywa się kosztem innych zadań. W 2020 roku ze środków własnych Gmina zaplanowała dołożyć do funkcjonowania oświaty kwotę 3 795 086 zł, przy subwencji 3 916 788 zł.

3. Prognoza deficytu budżetu

Budżet Gminy Łączna na rok 2020 jest budżetem deficytowym, zaplanowano deficyt w kwocie 508 000 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu w kwocie 508 000 zł.

W latach 2021- 2028 zaplanowano budżet nadwyżkowy, i tak :

- w 2021 roku nadwyżka w kwocie 850 000 zł,
- w 2022 roku nadwyżka w kwocie 1 170 000 zł,
- w 2023 roku nadwyżka w kwocie 1 550 000 zł,
- w 2024 roku nadwyżka w kwocie 1 500 000 zł,
- w 2025 roku nadwyżka w kwocie 1 300 000 zł,
- w 2026 roku nadwyżka w kwocie 1 140 000 zł,
- w 2027 roku nadwyżka w kwocie 1 000 000 zł,
- w 2028 roku nadwyżka w kwocie 736 000 zł

Nadwyżki budżetowe zaplanowane w latach 2021-2028 przeznaczone zostaną na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

4. Zadłużenie

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2020 roku zaplanowano przychody w kwocie 1 308 000 zł, w tym 1 050 000 zł z zaciągniętych kredytów oraz 258 000 zł z wolnych środków. Kredyty będą zaciągnięte na sfinansowanie planowanego deficytu, oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

W WPF zaplanowano również rozchody do roku 2028, czyli do całkowitej spłaty zadłużenia gminy.

Kwota rozchodów oraz spłata odsetek w poszczególnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową pozwala na zachowanie wskaźników wynikających z art 243 ustawy o finansach publicznych

Kwota wykazana jako dług na koniec roku jest wynikiem działania :

dług z poprzedniego roku + przewidywany zaciągnięty dług (przychody) - spłata długu (rozchody).

Dane finansowe ujęte w załączniku do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dotyczące roku 2020 są zgodne z projektem uchwały budżetowej na rok 2020.

II. Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2028

W załączniku nr 2 do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej " Wykaz przedsięwzięć do WPF" ujęto następujące wydatki majątkowe:

1. W grupie " 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" ujęto przedsięwzięcia:

Na wydatki bieżące:

- rozwój kompetencji cyfrowych w szkołach podstawowych z terenu gminy

Łączna- Gmina podpisała umowę o dofinansowanie w ramach działania 8.3 "

Zwiększenie dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej oraz kształcenia podstawowego" z RPO Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 . Projekt realizowany w latach 2018-2020.

Łączne nakłady finansowe 396 408 zł, dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej 336 947zł, z budżetu krajowego 59 461 zł. W 2020 roku projekt zostanie zakończony, na jego realizację zaplanowano w 2020 r kwotę 36 352 zł.

- Wspieramy rodziny w gminie Łączna - Gmina podpisała umowę na

dofinansowanie z poddziałania 9.2.1 " Rozwój wysokiej jakości usług społecznych ". Zadania realizowane w formule projektów tematycznych ukierunkowanych na wsparcie świetlic środowiskowych w ramach RPO Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020. Realizację projektu rozpoczęto w 2019 roku. Łączne nakłady na zadanie 1 976 114 zł, bez tzw. wkładu własnego pieniężnego. W roku 2020 kwota realizacji projektu 475 355 zł, zakończenie realizacji projektu w 2022 roku.

Na wydatki majątkowe:

- **budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Występa, Zalezianka, Jaśle, Stawik** mająca na celu poprawę warunków życia mieszkańców, oraz przyczyniająca się do ochrony środowiska w gminie. Szacunkowe nakłady na inwestycję przyjęto w kwocie 7 100 000 zł. Inwestycja zaplanowana do realizacji w latach 2023-2026.
- **rozbudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w Kamionkach wraz z modernizacją części osadowej.** Szacunkowe nakłady 11 462 000 zł. Inwestycja zaplanowana do realizacji w latach 2019-2022. Gmina podpisała umowę o dofinansowanie w ramach działania 4.3 " Gospodarka wodno-ściekowa" z RPO Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 w wysokości 6 463 282,30 zł, wkład własny 4 998 717,70 zł. Realizacja zaplanowana na lata 2020-2022.
- **budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Podzagnańszcze-** Szacunkowe nakłady 3 900 000 zł, inwestycja zaplanowana do realizacji w latach 2021-2023
- **redukcja emisji CO2 poprzez kompleksową wymianę oświetlenia ulicznego na terenie gminy Łączna-** Gmina podpisała umowę o dofinansowanie w ramach działania 3.4 " Strategia niskoemisyjna, wsparcie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej" z RPO Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 w wysokości 1 260 768 zł, wkład własny 253 089 zł. Łączne nakłady finansowe 1 513 857 zł. W miesiącu październiku podpisano umowę z wykonawcą na realizację zadania, planowane zakończenie marzec 2020 roku.
- **zakup średniego samochodu strażackiego wraz z wyposażeniem dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Łącznej** Szacunkowy koszt zadania 833 940 zł, przy dofinansowaniu 625 455 zł, wkład własny 208 485 zł. Zadanie zaplanowane do realizacji w 2021 roku.
- **kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Zaleziance .** Szacunkowe nakłady finansowe 847 029 zł, dofinansowanie z unii europejskiej 718 275 zł, dofinansowanie z budżetu krajowego 84 503 zł, wkład własny 44 251 zł. Zadanie zaplanowane do realizacji w 2020 roku.