

Uchwała Nr XXXIII/203/2021

Rady Gminy Łączna
z dnia 30 grudnia 2021 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łączna na lata 2022-2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U z 2021 r.,poz 1372 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 2021 r.,poz 305 z późn.zm.),

Rada Gminy Łączna uchwala , co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łączna na lata 2022-2030 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2

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

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2030 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4

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 zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2,
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków u europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 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.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr XXVI/145/2020 Rady Gminy Łączna z dnia 30 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łączna na lata 2021-2030 z późniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 roku.

Przewodniczący Rady
Monika Pająk

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr XXVIII/203/2021
Rady Gminy Łączna
z dnia 30.12.2021

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						z tego:			w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2022	26 339 243,00	20 700 000,00	2 997 580,00	13 763,00	6 678 995,00	5 426 335,00	5 583 327,00	2 300 000,00	5 639 243,00	500 000,00	5 139 243,00	
2023	25 400 000,00	21 800 000,00	3 450 000,00	25 600,00	6 965 000,00	4 455 550,00	6 903 850,00	1 920 000,00	3 600 000,00	0,00	3 600 000,00	
2024	25 300 000,00	21 900 000,00	3 550 000,00	25 600,00	6 965 000,00	4 450 000,00	6 909 400,00	1 950 000,00	3 400 000,00	0,00	3 400 000,00	
2025	22 943 000,00	21 900 000,00	3 230 000,00	25 600,00	6 970 000,00	4 460 000,00	7 214 400,00	1 960 000,00	1 043 000,00	0,00	1 043 000,00	
2026	22 772 000,00	21 950 000,00	3 210 000,00	25 600,00	6 980 000,00	4 450 000,00	6 734 400,00	1 950 000,00	822 000,00	0,00	822 000,00	
2027	22 300 000,00	21 800 000,00	3 215 000,00	26 000,00	7 200 000,00	4 440 000,00	6 619 000,00	1 950 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2028	22 450 000,00	21 850 000,00	3 215 000,00	25 500,00	7 200 000,00	4 440 000,00	6 457 500,00	1 950 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00	
2029	22 600 000,00	21 900 000,00	3 220 000,00	26 000,00	7 250 000,00	4 450 000,00	6 954 000,00	1 980 000,00	700 000,00	0,00	700 000,00	
2030	22 770 000,00	21 770 000,00	3 230 000,00	27 000,00	7 253 000,00	4 350 000,00	6 910 000,00	1 980 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	z tego:										
	w tym:	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	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:
Lp		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2022		-1 862 000,00	0,00	3 154 000,00	3 154 000,00	1 862 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023		1 142 000,00	1 142 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024		1 640 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025		1 290 000,00	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		1 244 000,00	1 244 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
											na pokrycie deficytu budżetu x

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:					5	z tego:					5.1	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:		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	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	z tego:						
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1			5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2							
2022	0,00	0,00	0,00	0,00		1 292 000,00	1 292 000,00	0,00	0,00	0,00							
2023	0,00	0,00	0,00	0,00		1 142 000,00	1 142 000,00	0,00	0,00	0,00							
2024	0,00	0,00	0,00	0,00		1 640 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00							
2025	0,00	0,00	0,00	0,00		1 290 000,00	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00							
2026	0,00	0,00	0,00	0,00		1 244 000,00	1 244 000,00	0,00	0,00	0,00							
2027	0,00	0,00	0,00	0,00		1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00							
2028	0,00	0,00	0,00	0,00		1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00							
2029	0,00	0,00	0,00	0,00		1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00							
2030	0,00	0,00	0,00	0,00		1 150 000,00	1 150 000,00	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, z tego:													
	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	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x					
Lp	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				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 966 000,00	0,00	828 320,00	828 320,00				
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 824 000,00	0,00	3 042 000,00	3 042 000,00				
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 184 000,00	0,00	2 840 000,00	2 840 000,00				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 894 000,00	0,00	3 040 000,00	3 040 000,00				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 650 000,00	0,00	2 950 000,00	2 950 000,00				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 450 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	1 870 000,00	1 870 000,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	1 910 000,00	1 910 000,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 780 000,00	1 780 000,00				

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	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 wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	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 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 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
2022	9,38%	6,34%	9,61%	9,39%	9,45%	TAK
2023	7,74%	18,69%	18,69%	10,42%	10,48%	TAK
2024	10,54%	17,42%	17,42%	13,40%	13,46%	TAK
2025	8,54%	18,58%	x	15,24%	15,24%	TAK
2026	8,19%	17,94%	x	11,94%	12,43%	TAK
2027	7,83%	15,32%	x	13,57%	14,06%	TAK
2028	7,52%	11,66%	x	14,71%	15,20%	TAK
2029	7,51%	11,86%	x	15,14%	15,14%	TAK
2030	7,18%	10,79%	x	15,92%	15,92%	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 3-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:		
	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	Dotaże 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 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 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:
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
2022	237 792,00	237 792,00	0,00	4 034 478,00	4 034 478,00	0,00	237 792,00	237 792,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
		w tym:			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 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
		Wydanki 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:									
			Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe		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		
2022	6 838 395,00	6 838 395,00	0,00	7 438 395,00	237 792,00	7 200 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	5 488 409,00	5 488 409,00	0,00	5 488 409,00	0,00	5 488 409,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	4 600 000,00	0,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00	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		

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

do Uchwały Nr XXXIII/203/2021

Rady Gminy Łączna

z dnia 30.12.2021 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				25 901 126,00	7 438 395,00	5 488 409,00	4 600 000,00	2 500 000,00	1 700 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 976 114,00	237 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				23 925 012,00	7 200 603,00	5 488 409,00	4 600 000,00	2 500 000,00	1 700 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 976 114,00	237 792,00	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	237 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				23 325 012,00	6 600 603,00	5 488 409,00	4 600 000,00	2 500 000,00	1 700 000,00
1.1.2.2	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kamionkach wraz z modernizacją części osadowej -	Urząd Gminy	2019	2023	11 462 000,00	5 737 591,00	3 288 409,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Podzagnańskie - ochrona środowiska na terenie gminy	Urząd Gminy	2016	2025	3 900 000,00	0,00	900 000,00	2 900 000,00	100 000,00	0,00
1.1.2.9	Kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Zależiance -	Urząd Gminy	2019	2022	863 012,00	863 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Występa,Zależianka,Jasle,Stawik - ochrona środowiska na terenie gminy	Urząd Gminy	2009	2026	7 100 000,00	0,00	1 300 000,00	1 700 000,00	2 400 000,00	1 700 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				600 000,00	600 000,00	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				600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Kompleksowa termomodernizacja budynku Zakładu Gospodarki Komunalnej w Łącznej -	ŁĄCZNA	2021	2022	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	21 726 804,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	237 792,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	21 489 012,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	21 126 804,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	237 792,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	237 792,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	20 889 012,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	9 026 000,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	863 012,00
1.1.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	7 100 000,00
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	600 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
mgr Monika Pająk

Objaśnienia do przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łączna na lata 2022-2030.

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 conajmniej 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 2022-2030.

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 2022-2030 wielkości planowanych dochodów bieżących przyjęto na podstawie wykonania roku 2019 i 2020, oraz przewidywanego wykonania roku 2021 , przy uwzględnieniu danych wynikających z ewidencji podatków i opłat lokalnych.

Z dochodów majątkowych zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku.

W roku 2022 dochody majątkowe ze sprzedaży zaplanowano w kwocie 500 000 zł zakładając większe zainteresowanie rozwojem budownictwa jednorodzinnego na terenie naszej gminy.

Z dochodów majątkowych zaplanowano również dotacje ze środków Unii Europejskiej, oraz dotacje z programów krajowych.

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 . 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, zarówno w programach dofinansowanych ze środków unijnych jak również w programach rządowych m.inn. Polski Ład i inne.

W 2022 roku i latach następnych zaplanowano niższe dochody bieżące wynikające m.inn. ze zmniejszonej dotacji celowej na wypłatę świadczeń z programu 500+.

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 2022 zaplanowano odprawy emerytalne, oraz przysługujące nagrody jubileuszowe zarówno pracowników urzędu jak i jednostek organizacyjnych, wydatki bieżące zostały zmniejszone o częściową wypłatę świadczeń 500+.

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 2022 wydatki na oświatę zaplanowano w kwocie 7 976 360 zł, z tego subwencja z budżetu państwa wyniesie 3 702 290 zł, ze środków własnych Gmina zaplanowała dołożyć do funkcjonowania oświaty kwotę 4 274 070 zł.

3. Prognoza deficytu budżetu

Budżet Gminy Łączna w roku 2022 jest budżetem deficytowym.

W 2022 roku zaplanowano deficyt w kwocie 1 862 000 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu w kwocie 1 862 000 zł.

W latach 2023- 2030 zaplanowano budżet nadwyżkowy, i tak:

- w 2023 roku nadwyżka w kwocie 1 142 000 zł,
- w 2024 roku nadwyżka w kwocie 1 640 000 zł,
- w 2025 roku nadwyżka w kwocie 1 290 000 zł,
- w 2026 roku nadwyżka w kwocie 1 244 000 zł,
- w 2027 roku nadwyżka w kwocie 1 200 000 zł,
- w 2028 roku nadwyżka w kwocie 1 150 000 zł,
- w 2029 roku nadwyżka w kwocie 1 150 000 zł,
- w 2030 roku nadwyżka w kwocie 1 150 000 zł,

Nadwyżki budżetowe zaplanowane w latach 2023-2030 przeznaczone zostaną na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

4. Zadłużenie

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2022 roku zaplanowano przychody w kwocie 3 154 00 zł z zaciągniętych kredytów. Kredyt będzie zaciągnięty na sfinansowanie planowanego deficytu, oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

W WPF zaplanowano również rozchody do roku 2030 , 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 2022 są zgodne z projektem uchwały budżetowej na rok 2022.

II. Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2030

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:

- 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 2022 kwota realizacji projektu 237 792 zł, zakończenie realizacji projektu w miesiącu czerwcu 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. 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 2022-2023. W roku 2022 zaplanowano kwotę wydatków 5 737 591 zł. Przetarg na ww. zadanie ogłoszony i rozstrzygnięty. Umowa z wykonawcą podpisana.

- budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Podzagnańszcze- Szacunkowe nakłady 3 900 000 zł, inwestycja zaplanowana do realizacji w latach 2023-2025

- kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Zaleziance . Szacunkowe nakłady finansowe 863 012 zł, dofinansowanie z unii europejskiej 718 275 zł, dofinansowanie z budżetu krajowego 84 503 zł, wkład własny 60 234 zł. Zadanie zaplanowane do realizacji w 2022 roku.

2. W grupie Wydatki na programy, projekty lub zadani pozostałe:

- kompleksowa termomodernizacja budynku Zakładu Gospodarki Komunalnej w Łącznej. Szacunkowe nakłady finansowe 600 000 zł, dofinansowanie ze środków krajowych z programu Polski Ład 540 000 zł, wkład własny 60 000 zł. Zadanie zaplanowane do realizacji w 2022 roku.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Monika
mgr Monika Pałak

