

Uchwała Nr VII/42/2019

**Rady Gminy Łękawica
z dnia 27 marca 2019 roku**

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łękawica
na lata 2019 – 2025**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994 j.t. 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 (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 j.t. ze zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92 j.t.) **Rada Gminy Łękawica u c h w a l a , c o n a s t ę p u j e :**

§ 1

W uchwale Nr IV/30/2018 Rady Gminy Łękawica z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łękawica na lata 2019-2025 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” stanowiący załącznik Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej - otrzymuje nowe brzmienie, jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały;
3. Załącznik Nr 3 „Objaśnienia przyjętych wartości”, stanowiący załącznik Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej 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
Krzysztof Pielesz
Krzysztof Pielesz

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
 uchwały nr Uchwała Nr VIII/42/2019
 z dnia 2019-03-27

| z tego: | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--------|--------------|----------|--------------|----------------------------|--------------|---------------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | Dochody bieżące ^x | w tym: | | | | | | | w tym: | | | |
| | | | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | w tym: | | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | Dochody majątkowe ^x | ze sprzedaży majątku ^x | 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 | 1.1.3.1 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| 2019 | 22 829 723,00 | 19 207 578,00 | | 3 794 095,00 | 5 000,00 | 3 263 090,00 | 1 926 514,00 | 5 355 121,00 | 5 309 541,00 | 3 622 145,00 | 0,00 | 3 622 145,00 | |
| 2020 | 23 272 324,00 | 19 300 000,00 | | 3 907 000,00 | 5 130,00 | 3 145 000,00 | 1 946 000,00 | 5 540 000,00 | 5 410 000,00 | 3 972 324,00 | 0,00 | 3 927 324,00 | |
| 2021 | 19 700 000,00 | 19 700 000,00 | | 4 145 000,00 | 5 260,00 | 3 177 000,00 | 1 966 000,00 | 5 680 000,00 | 5 546 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 20 100 000,00 | 20 100 000,00 | | 4 270 000,00 | 5 400,00 | 3 209 000,00 | 1 986 000,00 | 5 822 000,00 | 5 685 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 20 500 000,00 | 20 500 000,00 | | 4 399 000,00 | 5 540,00 | 3 241 000,00 | 2 006 000,00 | 5 968 000,00 | 5 828 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 20 800 000,00 | 20 800 000,00 | | 4 531 000,00 | 5 680,00 | 3 273 000,00 | 2 026 000,00 | 6 118 000,00 | 5 974 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 21 200 000,00 | 21 200 000,00 | | 4 667 000,00 | 5 830,00 | 3 306 000,00 | 2 046 000,00 | 6 434 000,00 | 6 124 000,00 | 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 2013 r. poz. 685 z późn. zm.) Zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat następnych.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

| | | z tego: | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|-------------------|---------------------------------|---|--|----------------------------|---|--|---|--------------|---------------------|
| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem x | w tym: | | | | | | | | | |
| | | Wydatki bieżące x | z tytułu poręczeń i gwarancji x | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x | na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4) | wydatki na obsługę długu x | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x | w tym: | | | Wydatki majątkowe 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 zadłużań na wkład krajowy x | 2.2 | |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.1.1 | 2.1.2 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.1.1 | 2.1.3.1.2 | | |
| 2019 | 23 488 961,00 | 17 958 359,00 | 0,00 | 0,00 | x | 220 000,00 | 220 000,00 | 0,00 | 34 300,00 | 5 530 602,00 | |
| 2020 | 22 415 967,91 | 16 960 467,91 | 0,00 | 0,00 | x | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 28 500,00 | 5 455 500,00 | |
| 2021 | 18 414 951,81 | 17 249 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 150 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 18 500,00 | 1 165 951,81 | |
| 2022 | 18 232 700,87 | 16 846 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 14 300,00 | 1 286 700,87 | |
| 2023 | 19 222 651,31 | 17 230 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 9 500,00 | 1 992 651,31 | |
| 2024 | 19 894 386,60 | 17 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 25 000,00 | 25 000,00 | 0,00 | 5 500,00 | 2 494 386,60 | |
| 2025 | 20 213 206,00 | 17 900 800,80 | 0,00 | 0,00 | x | 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 | 1 000,00 | 2 312 405,20 | |

4) W pozycji wykreślone się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

| z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------|---------------------|------|------|--------------------------------|--------------------------------|--|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | Przychody budżetu x | 4 | 4.1 | 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 | | na pokrycie deficytu budżetu x | na pokrycie deficytu budżetu x | |
| Lp | 3 | | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | 4.4 |
| 2019 | -659 238,00 | 1 536 168,21 | | 0,00 | 0,00 | 539 776,00 | 486 238,00 | 843 019,40 | 173 000,00 | 153 372,81 |
| 2020 | 856 356,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 285 048,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 867 299,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1 277 348,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 905 613,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 986 794,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

a) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu x | z tego: | | | | | | | | | | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | | | | |
|------------------|--------------------|---|--|--|---|---|------|------|------|---|---------------|---|---|--------------|--------------|---------|---------|
| | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x | z tego: | | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | Kwota długu x | | | | | | |
| | | | | w tym: | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | z tego: | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x | | | | | | | | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| Lp | 5 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2019 | 876 930,21 | 876 930,21 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 178 459,50 | 0,00 | 0,00 | 1 249 219,00 | 1 788 995,00 | | |
| 2020 | 856 356,09 | 856 356,09 | 166 314,00 | 0,00 | 0,00 | 166 314,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 322 103,41 | 0,00 | 0,00 | 2 339 532,09 | 2 339 532,09 | | |
| 2021 | 1 285 048,19 | 1 285 048,19 | 242 468,00 | 0,00 | 0,00 | 242 468,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 037 065,22 | 0,00 | 0,00 | 2 451 000,00 | 2 451 000,00 | | |
| 2022 | 1 867 299,13 | 1 867 299,13 | 128 837,00 | 0,00 | 0,00 | 128 837,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 169 756,09 | 0,00 | 0,00 | 3 154 000,00 | 3 154 000,00 | | |
| 2023 | 1 277 348,69 | 1 277 348,69 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 892 407,40 | 0,00 | 0,00 | 3 270 000,00 | 3 270 000,00 | | |
| 2024 | 905 613,40 | 905 613,40 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 986 794,00 | 0,00 | 0,00 | 3 400 000,00 | 3 400 000,00 | | |
| 2025 | 986 794,00 | 986 794,00 | 137 794,00 | 0,00 | 0,00 | 137 794,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 299 199,20 | 3 299 199,20 | | |

| Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | | | | |
|----------------------------|---|---|--|---|---|---|---|--|--|
| Wyszczególnienie | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x | Wskaźnik ustalony w planie roku (wskaźnik ustalony w pierwszym roku prognozy) (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego planu roku prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 | 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 |
| | 9.1 | 9.2 | 9.3 | 9.4 | 9.5 | 9.6 | 9.6.1 | 9.7 | 9.7.1 |
| | 2019 | 4,80% | 0,00 | 4,22% | 5,47% | 5,47% | 6,63% | TAK | TAK |
| | 2020 | 4,54% | 0,00 | 3,70% | 10,05% | 5,21% | 6,37% | TAK | TAK |
| | 2021 | 7,28% | 0,00 | 5,96% | 12,44% | 6,40% | 7,56% | TAK | TAK |
| | 2022 | 9,79% | 0,00 | 9,08% | 15,69% | 9,32% | 9,32% | TAK | TAK |
| | 2023 | 6,47% | 0,00 | 5,94% | 15,95% | 12,73% | 12,73% | TAK | TAK |
| | 2024 | 4,47% | 0,00 | 3,97% | 16,35% | 14,69% | 14,69% | TAK | TAK |
| | 2025 | 4,68% | 0,00 | 4,03% | 15,56% | 16,00% | 16,00% | TAK | TAK |

g) W pozycji wykonuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

| Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | | | | | | | |
|---|--|----|--------------|--------------|--|---|--|--------------|--------------|---|----------------------------------|--|
| w tym na: | Przeznaczenie przewidywanej nadwyżki budżetowej 10) | 10 | 10.1 | 11.1 | 11.2 | 11.3 | z tego: | | | Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12) | Nowe wydatki inwestycyjne 13) | Wydatki majątkowe w formie dotacji |
| | | | | | | | bieżące | majątkowe | | | | |
| | Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów walutowych | | | | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11) | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | | | | | |
| Lp | | | | | | | | 11.3.1 | 11.3.2 | 11.4 | 11.5 | 11.6 |
| 2019 | 0,00 | | 0,00 | 6 871 584,00 | 1 828 644,00 | 5 747 720,00 | 384 210,00 | 5 363 510,00 | 5 300 010,00 | 146 393,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 856 356,09 | | 856 356,09 | 6 960 000,00 | 1 876 000,00 | 5 755 500,00 | 300 000,00 | 5 455 500,00 | 5 392 000,00 | 15 904,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 285 048,19 | | 1 285 048,19 | 6 621 000,00 | 1 912 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 1 165 951,81 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 867 299,13 | | 1 867 299,13 | 7 064 000,00 | 1 950 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 286 700,87 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1 277 348,69 | | 1 277 348,69 | 7 170 000,00 | 1 989 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 891 251,31 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 905 613,40 | | 905 613,40 | 7 277 000,00 | 2 028 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 072 631,91 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 986 794,00 | | 986 794,00 | 7 386 000,00 | 2 068 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 312 405,20 | 0,00 | 0,00 |

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w wieloletniej prognozie finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych od najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

| 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: | | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | w tym: | | |
| | | | | | | | | | |
| Lp | 12.1 | 12.1.1 | 12.1.1.1 | 12.2 | 12.2.1 | 12.2.1.1 | 12.3 | 12.3.1 | 12.3.2 |
| 2019 | 356 914,00 | 356 246,00 | 12 024,00 | 3 622 145,00 | 3 607 989,00 | 342 999,00 | 384 210,00 | 356 914,00 | 13 360,00 |
| 2020 | 255 000,00 | 255 000,00 | 0,00 | 3 972 324,00 | 3 972 324,00 | 0,00 | 300 000,00 | 255 000,00 | 0,00 |
| 2021 | 270 000,00 | 270 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 270 000,00 | 0,00 |
| 2022 | 270 000,00 | 270 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 270 000,00 | 0,00 |
| 2023 | 270 000,00 | 270 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 270 000,00 | 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 |

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1 wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

| Wyszczególnienie | w tym: | | Wydávki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania | Wydávki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | Wydávki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania | w tym: | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania | w tym: |
|------------------|--|---|--|---|--|---|-----------|--|--------|
| | Wydávki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | |
| Lp | 12.4 | 12.4.1 | 12.4.2 | 12.5 | 12.5.1 | 12.6 | 12.6.1 | 12.7 | |
| 2019 | 5 363 510,00 | 3 726 811,00 | 366 874,00 | 1 636 699,00 | 43 875,00 | 1 599 729,00 | 43 875,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 5 455 500,00 | 3 989 324,00 | 0,00 | 1 466 176,00 | 0,00 | 1 444 676,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zysku netto z dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

| Wyszczególnienie | Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku | | | | | | | | | |
|------------------|---|--------|------|---|--|--|---|---|--|---|
| | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych zakładach opieki zdrowotnej | Dochody budżetowe z tytułu dotacji państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o kwotowaniu działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.) | Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |
| | | | | | | | | | | |
| Lp | 12.6 | 12.8.1 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 | |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | |

Przedsięwzięcia WPF

RADA GMINY ŁĘKAWICA
ul. Wspólna 24
34-321 ŁĘKAWICA
DOW. Żywiecki - woj. śląskie

załącznik nr 2 do
 uchwały nr Uchwała Nr VII/42/2019
 z dnia 2019-03-27

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2019 | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit zobowiązań |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 13 204 087,00 | 5 747 720,00 | 5 755 500,00 | 100 000,00 | 0,00 | 9 252 634,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 724 210,00 | 384 210,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 684 210,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 12 479 877,00 | 5 363 510,00 | 5 455 500,00 | 100 000,00 | 0,00 | 8 568 424,00 |
| 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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 12 999 139,00 | 5 747 720,00 | 5 755 500,00 | 0,00 | 0,00 | 9 152 634,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 724 210,00 | 384 210,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 684 210,00 |
| 1.1.1.4 | KOMPLEKSOWE USŁUGI SPOŁECZNE DLA MIESZKAŃCÓW - Przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu | Urząd Gminy | 2018 | 2020 | 410 850,00 | 370 850,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 370 850,00 |
| 1.1.1.5 | WEDRUJ W CZTERY STRONY ŚWIATA - Rozwój potencjału przyrodniczego i kulturowego | URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY | 2018 | 2019 | 6 680,00 | 6 680,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 680,00 |
| 1.1.1.6 | ROZWÓJ SZLAKU TEMATYCZNEGO BŁ. O. MICHAŁA ŁĘKAWICA - REPISTE - Rozwój potencjału przyrodniczego i kulturowego | URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY | 2018 | 2019 | 6 680,00 | 6 680,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 680,00 |
| 1.1.1.7 | RAZEM DLA POGRANICZA ŁĘKAWICA - JABŁONKÓW - Zwiększenie poziomu współpracy między instytucjami i społecznościami w regionie przygranicznym | URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY | 2019 | 2020 | 300 000,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 12 274 929,00 | 5 363 510,00 | 5 455 500,00 | 0,00 | 0,00 | 8 468 424,00 |
| 1.1.2.14 | "OD LIPY DO LIPY - ROZWÓJ SIECI POLSKO-SŁOWACKICH SZLAKÓW TURYSTYCZNYCH NA POGRANICZU ORAWY I ŻYWIECCZYNY" - Ochrona i rozwój dziedzictwa przyrodniczego i kulturowego obszaru pogranicza polsko-słowackiego. | URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY | 2018 | 2020 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 |
| 1.1.2.20 | "SŁONECZNA KRAINA ŻYWIECKA" - Zwiększenie poziomu produkcji energii ze źródeł odnawialnych | URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY | 2018 | 2019 | 2 506 150,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 500 000,00 |
| 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 | 4 713 100,00 | 2 436 636,00 | 2 263 500,00 | 0,00 | 0,00 | 2 349 550,00 |
| 1.1.2.22 | WEDRUJ W CZTERY STRONY ŚWIATA - POLSKO-CZEKA AKCJA PROMUJĄCA RUCH TURYSTYCZNY W ŁĘKAWICY I RZEPISTE - Rozwój potencjału przyrodniczego i kulturowego | URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY | 2018 | 2019 | 1 542 581,00 | 141 554,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 141 554,00 |
| 1.1.2.23 | PRZEBUDOWA ODCINKA DRUGI POWIATOWEJ NR 1412S ŁĘKAWIC-RYCHWAŁD-PEWEL MAŁA W KM OD 1+670 DO KM 1+970 WRĄZ Z PRZEBUDOWĄ ODCINKA DRUGI POWIATOWEJ NR 1413S MOSZCZANICA-GILOWICE-ŚLEMIEŃ-LACHOWICE - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi | URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY | 2018 | 2020 | 1 400 000,00 | 0,00 | 1 392 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 392 000,00 |
| 1.1.2.24 | RAZEM DLA POGRANICZA ŁĘKAWICA - JABŁONKÓW - Zwiększenie poziomu współpracy między instytucjami i społecznościami w regionie przygranicznym | URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY | 2019 | 2020 | 1 857 100,00 | 30 000,00 | 1 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 830 000,00 |
| 1.1.2.25 | ROZWÓJ SZLAKU TEMATYCZNEGO BŁ. O. MICHAŁA ŁĘKAWICA - REPISTE - Rozwój potencjału przyrodniczego i kulturowego | URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY | 2018 | 2019 | 245 998,00 | 245 320,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 245 320,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2019 | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 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 | | | | 204 948,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 204 948,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 1.3.2.2 | CMENTARZ KOMUNALNY - Zaspokojenie potrzeb grzebalnych w gminie. | URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY | 2014 | 2021 | 204 948,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 |

PRZEWODNICZĄCY RADY
Krzysztof Pielesz
Krzysztof Pielesz

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

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr VII/42/2019 Rady Gminy Łękawica z dnia 27 marca 2019 roku
Załącznik Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łękawica na lata 2019-2025

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Uwagi ogólne:

Wieloletnią prognozę finansową opracowano na lata 2019 – 2025, w tym:

- limity wydatków planowane w poszczególnych latach do roku 2022, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały,
- prognozę kwoty długu do roku 2025 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 2019 – 2025 zawarto upoważnienie dla Wójta do zaciągania zobowiązań w roku 2019 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 1.000.000 zł. Jest to łączny limit na wszystkie planowane do zaciągnięcia w 2019 roku 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 2019, 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 2019 zaplanowano zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3.4750.41.2018, które wzrosły w stosunku do roku 2018 o kwotę 421.806 zł, tj. o 12,51%, 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 2019 zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2018, a w kolejnych latach założono wzrosty o 2,5 % w stosunku do roku poprzedniego,
- podatki i opłaty dla roku 2019 zaplanowano zgodnie ze szczegółową kalkulacją, uwzględniając przy tym ustawowy wzrost stawki podatku rolnego o 3,56%, zmniejszenie stawki podatku leśnego o 2,58% , podatek od nieruchomości i od środków transportowych wyliczono w oparciu o ewidencję nieruchomości i ewidencję środków transportowych przy założeniu wzrostu stawek o 2% w stosunku do roku 2018, a w kolejnych latach założono wzrost dochodów z tego tytułu średnio o 1% w stosunku do każdego roku poprzedniego,
- subwencje z budżetu państwa dla roku 2019 zaplanowano zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3.4750.41.2018 i wzrosły one w stosunku do roku 2018 o kwotę 257.684 zł, tj. o 5,01%, a w kolejnych latach zaplanowano wzrost o 2,5% w stosunku do roku poprzedniego,
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące zaplanowano dla roku 2019 na podstawie pisma Ministra Finansów, nie są to kwoty ostateczne na cały rok, bo w ciągu roku ulegają zwiększeniu, na etapie projektowania budżetu w porównaniu do planu III kwartału 2018 roku są mniejsze o 931.000 zł, w tym 560.000 zł nie planowana dotacja na usuwanie skutków klęsk żywiołowych i 371.000 zł mniejsze wielkości pozostałych

dotacji wynikające z informacji Ministerstwa Finansów, 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 2023 uwzględniając przy tym planowaną realizacją zadań wieloletnich zawartych w wykazie przedsięwzięć bieżących do roku 2020 i planowanych do realizacji zadań jednorocznych w latach 2021, 2022, 2023 , dla roku 2019 dochody z tego tytułu wynoszą 356.914 zł i są mniejsze w stosunku do roku 2018 o kwotę 200.143 zł, w roku 2020 wynoszą 255.000 zł, a w kolejnych 3 latach po 270.000 zł w każdym z nich,

- dla roku 2019 zaplanowano zwrot podatku VAT od realizowanego zadania budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w wysokości 400.000 zł, natomiast nie planuje się już wpłat mieszkańców na budowę kanalizacji i wodociągu - zadania realizowanego w ramach inicjatywy lokalnej , które w roku 2018 planowano w wysokości 350.000 zł,

- w rozdziale 90005 zaplanowano wpłaty mieszkańców w wysokości 772.358 zł dotyczące planowanego do realizacji zadania "Żywiecka Kraina Słoneczna".

Planuje się w kolejnych latach zwiększenie stawki za odbiór odpadów komunalnych z uwagi na to, że system się nie bilansuje i gmina co roku dopłaca do tej usługi. Na rok 2019 skalkulowano dochody z tego tytułu wg stawki 14 zł, uchwalonej w miesiącu grudniu 2018 roku.

Dochody majątkowe zaplanowano tylko dla roku 2019 i 2020 i są to środki unijne, zaplanowane zgodnie z harmonogramami planowanych do realizacji zadań zawartych w wykazie przedsięwzięć,

- w roku 2019 są możliwe do uzyskania niewielkie dochody ze sprzedaży mienia - planowana sprzedaż działek, jednak dochody z tego tytułu nie zostały zaplanowane, wprowadzone zostaną one do budżetu po faktycznym ich wykonaniu.

Wydatki:

Założono, że planowane wydatki bieżące dla roku 2019 powinny kształtować się na poziomie roku 2018, z uwzględnieniem zmniejszeń i zwiększeń w poszczególnych pozycjach ,wynikających ze specyfiki realizowanych zadań lub zmian przepisów, i ostatecznie uzyskano zmniejszenie planowanych wydatków o kwotę 793.097 zł w stosunku do przewidywanego wykonania w roku 2018. Na tą kwotę ma wpływ między innymi: zmniejszenie wartości realizowanych zadań bieżących z udziałem środków unijnych o 315.597 zł, brak realizacji zadań związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych, które w roku 2018 realizowane były w wysokości 754.954 zł, mniejsze wydatki o kwotę 371.000 zł w związku z przyjętymi w planie dochodów mniejszymi dotacjami z budżetu państwa, wzrost wydatków oświatowych, w tym głównie wynagrodzeń o kwotę 337.000 zł w związku z przyjętymi podwyżkami wynagrodzeń nauczycieli o 5% oraz zwiększeniem liczby oddziałów o klasy VII szkoły podstawowej.

Planuje się od roku 2020 zmniejszenie wydatków bieżących poprzez rezygnację z funduszu sołeckiego - 200.000 zł, połączenie dwóch instytucji kultury i wprowadzenie odpłatności za część zajęć i biletów wstępu na organizowane imprezy, co pozwoli zaoszczędzić około 200.000 zł, sukcesywne zmniejszanie w latach 2020, 2021, 2022 dotacji przedmiotowych do wody i ścieków dla zakładu budżetowego po 200.000 zł w każdym z nich.

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

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie aktualnych harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek , z uwzględnieniem zmniejszeń w poszczególnych latach wynikających z otrzymanego w bieżącym roku umorzenia pożyczek w wysokości 655.879,79 zł oraz przyjętego bezpiecznego szacunku dla kredytu planowanego do zaciągnięcia w roku 2019.

W kolejnych latach założono wzrost wydatków na wynagrodzenia o 1,5% w stosunku do roku poprzedniego. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst zaplanowano z uwzględnieniem wzrostu o 2% w kolejnych latach.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej zaplanowano do realizacji 4 zadania bieżące, w tym 2 zadania realizowane w 2019 roku mają podpisane umowy o dofinansowanie, 1 zadanie jest wybrane do dofinansowania - przed podpisaniem umowy oraz na 1 zadanie realizowane w roku 2020 złożono wniosek i jest on w trakcie oceny.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Gmina posiada już zawarte umowy z dysponentami środków na 2 zadania majątkowe z udziałem środków unijnych, tj: "Wędruj w cztery strony świata" oraz "Rozwój szlaku tematycznego bł. o. Michała - Łękawica - Repiste", a na pozostałe złożono wnioski o dofinansowanie, są w trakcie oceny.

Przychody.

Przychody budżetu zaplanowano tylko dla roku 2019.

W roku 2019 zaplanowano zwrot pożyczki udzielonej dla Gminnego Ośrodka Kultury w Łękawicy w wysokości 153.372,81 zł, zaplanowano wolne środki w minimalnej wysokości 53.538 zł, jako przewidywaną nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu pochodzącą z przewidywanego wykonania budżetu roku 2018 (rezerwa na zarządzanie kryzysowe nie rozdysponowana do końca grudnia 2018 roku) oraz kredyt w wysokości 193.019,40 zł, potrzebny dla zrównoważenia tak zaplanowanego budżetu, przy rozchodach wynikających z harmonogramu w wysokości 226.930,21 zł, co obrazuje poniższe zestawienie:

- dochody ogółem 22.788.000 zł,
- wydatki ogółem 22.961.000 zł,
- **deficyt budżetu - 173.000 zł,**
- rozchody 226.930,21 zł - tj. spłaty wynikające z harmonogramów,
- przychody 399.930,21 zł - w tym: 53.538 zł - wolne środki,
153.372,81 zł - spłata udzielonej pożyczki GOK,
193.019,40 zł - kredyt równoważący byżdet.

Ponieważ w latach 2021 i 2022 skumulowały się duże spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i z tego powodu w tych latach wskaźnik spłat był trudny do zachowania na bezpiecznym poziomie, postanowiono zaciągnąć w roku 2019 dodatkowy kredyt w wysokości 650.000 zł z przeznaczeniem na przyspieszenie spłat, w tym 350.000 zł z roku 2021 i 300.000 zł z roku 2022. Natomiast spłaty tego kredytu zaplanowano na rok 2024 w wysokości 500.000 zł i na rok 2025 w wysokości 150.000 zł. Nie spowoduje to wzrostu zadłużenia, natomiast wpłynie na poprawę wskaźnika spłat w tych latach. Przyspieszenie spłat kredytów dopuszczają nasze umowy zawarte z bankami bez aneksowania umów i bez żadnych konsekwencji.

W związku z tym przychody i rozchody budżetu w roku 2019 zwiększają się dodatkowo o 650.000 zł.

Rozchody.

Rozchody budżetu zaplanowano zgodnie z obowiązującymi harmonogramami spłat kredytów i pożyczek w wysokości 226.930,21 zł plus opisane wyżej zwiększenie o 650.000 zł z tytułu przyspieszenia spłat.

W czerwcu bieżącego roku gmina spełniła warunki, aby uzyskać umorzenie 35% kolejnej pożyczki, zaciągniętej na budowę wodociągu w miejscowości Okrajnik, tj. umorzenie kwoty 144.815,30 zł, w związku z tym został przygotowany wniosek do WFOŚiGW w Katowicach, który został pozytywnie zweryfikowany i skierowany na Zarząd w miesiącu listopadzie br. W miesiącu grudniu została podpisana umowa umorzenia. Również w miesiącu grudniu br., po spłacie połowy pożyczki zaciągniętej na budowę kanalizacji w miejscowości Okrajnik, będzie można ubiegać się o umorzenie kwoty 245.754,95 zł. Nie uwzględniono tego w prognozie. Otrzymanie umorzenia spowoduje, że zmniejszą się planowane spłaty w latach: 2020 o kwotę

100.000 zł, 2021 o kwotę 100.000 zł, 2022 o kwotę 45.754,95 zł oraz zmniejszą się wydatki na obsługę długu, co znacząco wpłynie na poprawę wskaźników.

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 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 – spłata długu.

Kwota nadwyżki budżetowej prognozowanej w poszczególnych latach przeznaczana jest na spłaty kredytów i pożyczek.

Wskaźniki spłat.

W związku z zaciągniętymi w latach poprzednich kredytami i pożyczkami i planowanymi ich spłatami w poszczególnych latach prognozy różnica do maksymalnego limitu dla wskaźnika obsługi i spłaty zadłużenia nie jest duża, ale jest bezpieczna. Przy braku możliwości pozyskania wyższych dochodów bieżących zmuszeni jesteśmy ograniczać planowane wydatki bieżące do poziomu wydatków niezbędnych. Staramy się, aby dla realizacji zadań inwestycyjnych i bieżących pozyskiwać środki zewnętrzne, co pozwala lepiej zaspokoić potrzeby mieszkańców. Ważna jest dla nas spłata zadłużenia i staramy się, aby wolne środki dodatkowo przeznaczać w każdym roku na ten cel. Również w roku 2018 spodziewamy się w miesiącu grudniu otrzymać zwrot podatku VAT z zakończonej inwestycji budowy kanalizacji sanitarnej i przeznaczyć go na wcześniejsze spłaty po rozliczeniu wykonania budżetu.

I. ZMIANY WPROWADZONE W DNIU 30 STYCZNIA 2019 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 2019 o kwotę 123.136 zł oraz w roku 2020 o kwotę 20.000 zł.

2. W Wieloletniej Prognozie Finansowej

Dla roku 2019 zwiększono przychody budżetu o kwotę 273.208 zł z tytułu wolnych środków oraz zwiększono wydatki o kwotę 273.208 zł, w tym wydatki majątkowe o kwotę 198.988 zł i wydatki bieżące o kwotę 74.220 zł.

II. ZMIANY WPROWADZONE W DNIU 27 MARCA 2019 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 2019 o kwotę 63.500 zł oraz w roku 2020 również o kwotę 63.500 zł. Zwiększeniu uległa łączna wartość zadania o 127.000 zł.

2. W Wieloletniej Prognozie Finansowej

W powiązaniu ze zmianą planowanych wydatków w zadaniu "Budowa sieci wodociągowej, grawitacyjnej sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci kanalizacji deszczowej dla części Gminy Łękawica" nastąpiła zmiana w finansowaniu tego zadania. Na finansowanie zwiększonych wydatków w roku 2019 wprowadzono wolne środki w wysokości 18.500 zł i dochody majątkowe w wysokości 45.000 zł, a dla roku 2020 zwiększono planowane dochody majątkowe o kwotę 45.000 zł a kwota 18.500 zabezpieczona jest w innych planowanych wydatkach majątkowych nie wymienionych w wykazie przedsięwzięć i częściowo ze zmniejszenia wydatków bieżących.

Dla roku 2019 zwiększono przychody budżetu łącznie o kwotę 231.030 zł z tytułu wolnych środków, dochody

ogółem wzrosły o kwotę 41.723 zł, w tym dochody bieżące zmniejszyły się o kwotę 3.277 zł, zwiększono wydatki ogółem o kwotę 254.753 zł, w tym wydatki majątkowe o kwotę 84.199 zł i wydatki bieżące o kwotę 170.554 zł. Wzrósł deficyt budżetu o kwotę 213.030 zł na pokrycie którego wprowadzono wolne środki.

Dla roku 2018 wprowadzono wielkości wynikające z faktycznego wykonania budżetu.

PRZEWODNICZĄCY RADY
K. Pielesz
Krzysztof Pielesz