

**Uchwała Nr XI/69/2019
Rady Gminy Łękawica
z dnia 30 lipca 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 (j.t. Dz. U. z 2019 r. poz. 506), 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 2019 r. poz. 869) 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. ze zm.) **Rada Gminy Łękawica u c h w a l a , co następuje:**

§ 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 pozostaje bez zmian, w brzmieniu 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 .

WICEPRZEWODNICZĄCA RADY
Barbara Chudy
Barbara Chudy

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
 uchwały nr XI/69/2019 Rady Gminy Łękawica
 z dnia 2019-07-30

z tego:															
w tym:															
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	w tym:				
											Dochody bieżące ^x	Podatki i opłaty ³⁾	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje
Lp															
2019	26 307 000,52	20 142 561,52	3 794 095,00	5 000,00	3 264 057,40	1 926 514,00	5 355 121,00	6 214 580,72	6 164 439,00	55 000,00	6 109 439,00				
2020	23 544 076,00	21 226 752,00	3 907 000,00	5 130,00	3 345 000,00	1 946 000,00	5 540 000,00	7 136 752,00	2 317 324,00	0,00	2 272 324,00				
2021	22 940 000,00	22 175 000,00	4 145 000,00	5 260,00	3 382 000,00	1 966 000,00	5 680 000,00	7 816 000,00	765 000,00	0,00	765 000,00				
2022	22 480 000,00	22 480 000,00	4 270 000,00	5 400,00	3 419 000,00	1 986 000,00	5 822 000,00	7 855 000,00	0,00	0,00	0,00				
2023	23 040 000,00	23 040 000,00	4 399 000,00	5 540,00	3 456 000,00	2 006 000,00	5 968 000,00	8 153 000,00	0,00	0,00	0,00				
2024	23 600 000,00	23 600 000,00	4 531 000,00	5 680,00	3 493 000,00	2 026 000,00	6 118 000,00	8 554 000,00	0,00	0,00	0,00				
2025	24 200 000,00	24 200 000,00	4 667 000,00	5 830,00	3 531 000,00	2 046 000,00	6 434 000,00	8 899 000,00	0,00	0,00	0,00				

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, który rozpoczyna się z lat 2021 i 2022.
 3) W pozycji wykazuje się kwoty wazujących podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:								Wydatki majątkowe x
				w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym 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:			
				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				w tym:			
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	2.2		
2019	26 954 336,72	18 864 733,72	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	34 300,00	8 089 603,00		
2020	22 686 461,86	19 387 961,86	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	28 500,00	3 298 500,00		
2021	21 854 951,81	20 074 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	18 500,00	1 780 951,81		
2022	20 859 713,87	20 223 013,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	14 300,00	636 700,87		
2023	21 762 651,31	20 740 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	9 500,00	1 022 651,31		
2024	22 694 406,00	21 300 019,40	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	5 500,00	1 394 386,60		
2025	23 213 206,00	21 900 000,00	0,00	0,00	x	6 000,00	6 000,00	0,00	1 000,00	1 313 206,00		

4) W porządku wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2019-2018.

z tego:																					
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:					
				Lp	3		4	4.1		4.1.1	4.2						4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
				2019	-847 336,20		1 724 266,41	0,00		0,00	727 893,60						474 336,20	843 000,00	173 000,00	153 372,81	0,00
				2020	857 614,14		0,00	0,00		0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				2021	1 085 048,19		0,00	0,00		0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				2022	1 620 286,13		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	905 594,00		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

6) 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	Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki								
		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 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	5.1.1.3	5.2	7	8.1	8.2
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2									
2019	1 076 930,21	1 076 930,21	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	6 732 685,15	0,00	1 277 827,80	2 005 721,40									
2020	857 614,14	857 614,14	166 314,00	0,00	166 314,00	0,00	0,00	5 875 071,01	0,00	1 838 790,14	1 838 790,14									
2021	1 085 048,19	1 085 048,19	242 468,00	0,00	242 468,00	0,00	0,00	4 790 022,82	0,00	2 101 000,00	2 101 000,00									
2022	1 620 286,13	1 620 286,13	128 837,00	0,00	128 837,00	0,00	0,00	3 169 736,69	0,00	2 256 987,00	2 256 987,00									
2023	1 277 348,69	1 277 348,69	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	1 892 388,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00									
2024	905 594,00	905 594,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	986 794,00	0,00	2 299 980,60	2 299 980,60									
2025	986 794,00	986 794,00	137 794,00	0,00	137 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00									

6) W pozycji wykazuje 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 (Dz.U. poz. 1466 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skrepienia o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^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	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok 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 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7
	2019	4,93%	4,42%	0,00	4,42%	5,07%	5,47%	6,63%	TAK
	2020	4,49%	3,66%	0,00	3,66%	7,81%	5,07%	6,23%	TAK
	2021	5,38%	4,25%	0,00	4,25%	9,16%	5,52%	6,88%	TAK
	2022	7,65%	7,02%	0,00	7,02%	10,04%	7,35%	7,35%	TAK
	2023	5,76%	5,29%	0,00	5,29%	9,98%	9,00%	9,00%	TAK
	2024	3,94%	3,50%	0,00	3,50%	9,75%	9,73%	9,73%	TAK
	2025	4,10%	3,53%	0,00	3,53%	9,50%	9,92%	9,92%	TAK

9) W pozycji wykazuje 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.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2019	0,00	0,00	6 917 245,08	1 857 421,00	5 887 721,00	524 211,00	5 363 510,00	5 383 510,00	2 706 093,00	223 584,00
2020	857 614,14	857 614,14	6 960 000,00	1 876 000,00	3 265 252,00	101 752,00	3 163 500,00	3 163 500,00	135 000,00	0,00
2021	1 085 048,19	1 085 048,19	6 621 000,00	1 912 000,00	1 300 000,00	300 000,00	1 000 000,00	900 000,00	880 951,81	0,00
2022	1 620 286,13	1 620 286,13	7 064 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	636 700,87	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	1 022 651,31	0,00
2024	905 594,00	905 594,00	7 277 000,00	2 028 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 394 386,60	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	1 313 206,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do włączanej prognozy finansowej.

11) W pozycji wyrażają się koszty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 700 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 70017 do 70023).

12) W pozycji wyrażają się wydatki inwestycyjne rozpoznawane co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wyrażają się wydatki inwestycyjne, 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:			w tym:			w tym:		
	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:		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
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
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	536 915,00	536 247,00	153 776,00	3 843 597,00	3 829 441,00	564 451,00	524 211,00	496 915,00	153 361,00
2020	356 752,00	356 752,00	0,00	2 317 324,00	2 317 324,00	0,00	401 752,00	356 752,00	101 752,00
2021	270 000,00	270 000,00	0,00	765 000,00	765 000,00	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, 12.6.1, 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:		Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłączenia z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydanki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 80% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
	12.4	12.4.1			12.4.2	12.5		12.5.1	12.6		12.6.1	12.7
Lp												
2019	5 363 510,00	3 726 811,00	386 874,00	1 636 689,00		43 875,00	1 599 729,00	43 875,00		0,00		0,00
2020	3 163 500,00	3 099 324,00	0,00	964 176,00		0,00	964 176,00	0,00		0,00		0,00
2021	900 000,00	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

16) 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, ułata się po odliczeniu zyskowanego dochodu obliczonego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Przedsięwzięcia WPF

złącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Nr XI/69/2019 Rady Gminy Łękawica
z dnia 2019-07-30

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)				12 045 840,00	5 887 721,00	3 265 252,00	1 300 000,00	0,00	8 102 387,00
1.a	- wydatki bieżące				965 963,00	524 211,00	101 752,00	300 000,00	0,00	925 963,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 079 877,00	5 363 510,00	3 163 500,00	1 000 000,00	0,00	7 176 424,00
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 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				11 840 892,00	5 887 721,00	3 265 252,00	1 200 000,00	0,00	8 002 387,00
1.1.1	- wydatki bieżące				965 963,00	524 211,00	101 752,00	300 000,00	0,00	925 963,00
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	WĘDRUJ 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	2021	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00
1.1.1.8	KĄŻDY INNY - WSZYSCY RÓWNI - Wzrost dostępu do wysokiej jakości oferty kształcenia ogólnokształcącego	URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY	2019	2020	241 753,00	140 001,00	101 752,00	0,00	0,00	241 753,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 874 929,00	5 363 510,00	3 163 500,00	900 000,00	0,00	7 076 424,00
1.1.2.14	"OD LIPY DO LIPY - ROZWÓJ SIECI POLSKO-SŁOWACKICH SZLAKÓW TURYSTYCZNYCH NA POGRANICZU ORAWY I ŻYWIECZYZNY" - 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	WĘDRUJ W CZTERY STRONY ŚWIATA - POLSKO-CZESKA AKCJA PROMIĄJĄCA RUCH TURYSTYCZNY W ŁĘKAWICY I REPISTE - 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-RYCHWAŁ-PEWEL MAŁA W KM OD 1+670 DO KM 1+970 WRAZ Z PRZEBUDOWĄ ODCINKA DRUGI POWIATOWEJ NR 1413S MOSZCZANICA-GIŁOWICE-ŚLEMIEŃ-LACHOWICE - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi	URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY	2018	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.24	RAZEM DLA POGRANICZA ŁĘKAWICA - JABŁONKÓW - Zwiększenie poziomu współpracy między instytucjami i społecznościami w regionie przygranicznym	URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY	2019	2021	1 857 100,00	30 000,00	900 000,00	900 000,00	0,00	1 830 000,00

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						
1.1.2.25	ROZWÓJ SZLAKU TEMATYCZNEGO BL. 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
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

WICEPRZEWODNICZĄCA RADY

 Barbara Chudy

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

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XI/69/2019 Gminy Łękawica z dnia 30 lipca 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.

III. ZMIANY WPROWADZONE W DNIU 24 KWIETNIA 2019 ROKU

1. W wykazie przedsięwzięć:

Nie wprowadzono zmian.

2. W Wieloletniej Prognozie Finansowej

Dla roku 2019 zwiększono przychody budżetu łącznie o kwotę 113.716 zł z tytułu wolnych środków, dochody ogółem wzrosły o kwotę 601.371 zł, w tym dochody bieżące wzrosły o kwotę 561.651 zł, dochody majątkowe wzrosły o kwotę 39.720 zł, zwiększono wydatki ogółem o kwotę 715.087 zł, w tym wydatki bieżące o kwotę 715.087 zł. Wzrósł deficyt budżetu o kwotę 113.716 zł na pokrycie którego wprowadzono wolne środki. Dla roku 2022 zwiększono planowane dochody bieżące z tytułu dotacji o kwotę 100.000 zł oraz wydatki bieżące nimi finansowane również o kwotę 100.000 zł.

IV. ZMIANY WPROWADZONE W DNIU 27 MAJA 2019 ROKU

1. W wykazie przedsięwzięć:

Zrezygnowano z realizacji w roku 2020 zadania pn. "Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1412S Łękawica - Rychwałd - Pewel Mała" w związku z brakiem dofinansowania.

2. W Wieloletniej Prognozie Finansowej:

Dla roku 2019 zwiększono przychody budżetu łącznie o kwotę 74.401,60 zł z tytułu wolnych środków, dochody ogółem wzrosły o kwotę 1.731.001,84 zł, w tym dochody bieżące wzrosły o kwotę 82.853,84 zł, dochody majątkowe wzrosły o kwotę 1.648.148 zł, zwiększono wydatki ogółem o kwotę 1.605.403,44 zł, w tym wydatki bieżące zostały zmniejszone o kwotę 57.671,56 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o kwotę 1.663.075 zł.

Tak znaczne zmiany w dochodach i wydatkach majątkowych spowodowane są między innymi otrzymaniem informacji z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego o przyjęciu do realizacji w roku 2019 zadania pn. "Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 946 w miejscowości Okrajnik - etap IV końcowy". Szacunkowy koszt zadania wynosi 1.500.000 zł, a Gmina Łękawica udzieli Województwu Śląskiemu pomocy finansowej w formie dotacji celowej w wysokości 10% kosztu zadania, tj. 150.000 zł.

Uzyskano również dochód w wysokości 55.000 zł z tytułu sprzedaży samochodu OSP Kocierz Moszczanicki. Rozstrzygnięcie przetargu na remonty dróg pozwoliło zmniejszyć planowane wydatki na te zadania o 80.000 zł. Wprowadzono zadanie bieżące "Międzypokoleniowy piknik ekologiczny w Gminie Łękawica" z planowanymi wydatkami w wysokości 26.000 zł i dofinansowaniem zadania w wysokości 24.700 zł. W związku z rozliczeniem końcowym zadania "Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej i remont stacji uzdatniania wody" zwiększono dochody łącznie o kwotę 133.148,00 zł.

Zwiększono rozchody budżetu w roku 2019 o kwotę 200.000 zł z przeznaczeniem na przyspieszenie spłat z roku 2021 o kwotę 50.000 zł oraz z roku 2022 o kwotę 150.000 zł, co spowodowało zmniejszenie kwoty długu na koniec lat 2019, 2020 i 2021. Mniejsze spłaty w latach 2021 i 2022 pozwoliły przeznaczyć środki pieniężne w tych latach na wydatki bieżące.

Deficyt budżetu uległ zmniejszeniu o 125.598,40 zł. Nadwyżka operacyjna wzrosła o 140.525,40 zł.

W związku z rezygnacją z realizacji zadania pn. "Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1412S Łękawica - Rychwałd - Pewel Mała" zmniejszone zostały w roku 2020 planowane wydatki majątkowe o kwotę 1.392.000 zł, planowane dochody majątkowe o kwotę 890.000 zł, a zaplanowane środki na wkład własny do tego zadania w wysokości 502.000 zł zwiększyły planowane wydatki bieżące w tym roku.

Dodatkowo od roku 2020 zwiększono planowane dochody w kolejnych latach w następujący sposób:

- urealniono dochody bieżące w kolejnych latach do zmian wprowadzonych w budżecie od początku roku do dnia 27 maja br., tj. o kwotę 641.000 zł powiększoną w każdym kolejnym roku o wzrost około 2,5 %,
- zwiększono planowane dochody o kwotę 200.000 zł z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami - brakującą dla zbilansowania się systemu i powiększoną w każdym kolejnym roku o 2,5%,
- założono na bezpiecznym poziomie, że wpływy od 2020 roku z tytułu dotacji na wypłatę świadczeń 500+ na pierwsze dziecko będą wynosiły 1.230.000 zł i w kolejnych latach zaplanowano je na tym poziomie powiększone o wskaźnik 2,5%.

W ten sam sposób urealniono wydatki bieżące, które dodatkowo mogły zostać zwiększone poprzez zmniejszenie wydatków majątkowych.

Założono również w roku 2020 przyspieszenie spłat kredytów o kwotę 100.000 zł, zmniejszając planowane spłaty w roku 2021 o kwotę 50.000 zł i w roku 2022 o kwotę 50.000 zł.

V. ZMIANY WPROWADZONE W DNIU 19 CZERWCA 2019 ROKU

1. W wykazie przedsięwzięć:

Dodano zadanie bieżące dofinansowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 (Europejski Fundusz Społeczny) pn. "Każdy inny - wszyscy równi" o łącznej wartości 241.753 zł, które realizowane będzie w latach 2019-2020 przez szkoły podstawowe w Okrajniku i Kocierzu Moszczanickim.

W zadaniu "RAZEM DLA POGRANICZA ŁĘKAWICA - JABŁONKÓW" przesunięciu uległy planowane wydatki bieżące z roku 2020 na rok 2021 w całości, tj. 300.000 zł oraz wydatki majątkowe zmniejszono w roku 2020 o kwotę 900.000 zł a zwiększono je w roku 2021 również o kwotę 900.000 zł.

2. W Wieloletniej Prognozie Finansowej

Dla roku 2019 zwiększono dochody ogółem i dochody bieżące o kwotę 256.597,68 zł, zwiększono wydatki ogółem o kwotę 256.578,28 zł, w tym wydatki majątkowe o kwotę 48.000 zł i wydatki bieżące o kwotę 208.578,28 zł. Deficyt budżetu zmniejszył się o kwotę 19,40 zł. Przychody budżetu z tytułu kredytu zmniejszyły się również o kwotę 19,40 zł.

W dniu 24 maja 2019 roku gmina otrzymała umorzenie części pożyczki, tj. kwotę 245.754,95 zł, co stanowi 35% wartości wykorzystanej pożyczki, która była udzielona na realizację zadania "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Łękawica - sołectwo Okrajnik".

Z tego tytułu zmniejszyła się kwota długu o 245.774,35 zł oraz rozchody budżetu w latach 2020-2022 i 2024.

Dla roku 2020 wzrosły dochody bieżące i wydatki bieżące o kwotę 101.752 zł w związku z realizacją zadania "Każdy inny - wszyscy równi".

W związku z przesunięciem planowanych wydatków w zadaniu "RAZEM DLA POGRANICZA ŁĘKAWICA - JABŁONKÓW" zmniejszono również planowane dochody bieżące w roku 2020 o kwotę 255.000 zł, zwiększeniu uległy dochody bieżące w roku 2021 o kwotę 255.000 zł. Zmniejszono dochody majątkowe w roku 2020 o kwotę 765.000 zł i zwiększono dochody majątkowe w roku 2021 o kwotę 765.000 zł.

VI. ZMIANY WPROWADZONE W DNIU 28 CZERWCA 2019 ROKU

1. W wykazie przedsięwzięć:

W wydatkach bieżących i wydatkach majątkowych dotyczących zadania "Razem dla pogranicza Łękawica - Jabłonków" poprawiono okres realizacji do roku 2021.

2. W Wieloletniej Prognozie Finansowej

Dla roku 2019 zwiększono dochody bieżące o kwotę 2.440 zł, wydatki ogółem zwiększono o kwotę 2.440 zł, w tym wydatki bieżące zwiększono o kwotę 1.440 zł i wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 1.000 zł. Zweryfikowano informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych, w tym wydatki na wynagrodzenia, wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst i wydatki inwestycyjne.

VII. ZMIANY WPROWADZONE W DNIU 30 LIPCA 2019 ROKU

1. W wykazie przedsięwzięć: nie wprowadzono zmian.

2. W Wieloletniej Prognozie Finansowej

W związku ze zwiększeniem wartości zadania "Budowa chodnika przy DW 946 - Okrajnik - etap IV - końcowy" o kwotę 735.842 zł wzrosły dochody i wydatki majątkowe w tej samej wysokości oraz wzrosła wartość pomocy finansowej dla województwa śląskiego o kwotę 73.584 zł (10% wartości zadania).

Gmina otrzymała dotację w Marszałkowskim Konkursie "Inicjatywa sołecka" w wysokości 60.000 zł, w tym 30.000 zł na wydatki majątkowe.

Dochody majątkowe wzrosły również z tytułu rozliczenia końcowego zadania "Kanalizacja Górki" o kwotę 17.626 zł oraz zadania "Rewitalizacja terenów nadbrzeżnych potoku Kocierzanka" o kwotę 70.958 zł.

Ogólnie dla roku 2019 zwiększono dochody o kwotę 885.867 zł, w tym dochody majątkowe o kwotę 854.426 zł i dochody bieżące o kwotę 31.441 zł.

Wydatki ogółem zwiększono o kwotę 885.867 zł, w tym wydatki bieżące zwiększono o kwotę 38.941 zł i wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 846.926 zł.

WICEPRZEWODNICZĄCA RADY


Barbara Chudy