

**Uchwała Nr XV/83/2019
Rady Gminy Łękawica
z dnia 30 października 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 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
K. Pielesz
Krzysztof Pielesz

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

uchwały nr Uchwała Nr XV/83/2019 Rady Gminy Łękawica
 z dnia 2019-10-30
 załącznik nr 1 do

z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	w tym:							w tym:			
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
													Podatki i opłaty ³⁾
Lp	1												
2019	27 463 315,36	20 892 076,11		3 794 095,00	5 600,00	3 264 057,40	1 926 514,00	5 477 538,00	6 777 778,31	6 571 239,25	81 400,00	6 489 839,25	
2020	23 794 297,00	21 327 123,00		3 907 000,00	5 130,00	3 345 000,00	1 946 000,00	5 540 000,00	7 237 123,00	2 467 174,00	0,00	2 422 174,00	
2021	24 723 731,00	22 485 088,00		4 145 000,00	5 260,00	3 382 000,00	1 966 000,00	5 680 000,00	7 901 698,00	2 238 643,00	0,00	2 238 643,00	
2022	24 178 033,00	22 704 390,00		4 270 000,00	5 400,00	3 419 000,00	1 986 000,00	5 822 000,00	7 855 000,00	1 473 643,00	0,00	1 473 643,00	
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 2013 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, wynikający z art. 227 ustawy.

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

z tego:											
		w tym:									
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w której 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	
				z tytułu poręczeń i gwarancji x				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
2019	28 110 651,56	19 427 277,56	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	34 300,00	8 683 374,00	
2020	22 936 682,86	19 488 332,86	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	28 500,00	3 448 350,00	
2021	23 638 682,81	20 159 698,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	18 500,00	3 478 984,81	
2022	22 557 746,87	20 223 013,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	14 300,00	2 334 733,87	
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 pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

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 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	Kwota długu x									
											5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
LP	5															
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	1 464 798,55	2 192 692,15					
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	2 325 390,00	2 325 390,00					
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	2 481 377,00	2 481 377,00					
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. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

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

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 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 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, po uwzględnieniu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań przypadających 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	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, 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 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 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 plan 3 kwartałów 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	4,72%	4,23%	0,00	4,23%	5,63%	5,47%	6,63%	TAK	TAK
	2020	4,44%	3,63%	0,00	3,63%	7,73%	5,26%	6,42%	TAK	TAK
	2021	5,00%	3,94%	0,00	3,94%	9,41%	5,68%	6,84%	TAK	TAK
	2022	7,12%	6,52%	0,00	6,52%	10,26%	7,59%	7,59%	TAK	TAK
	2023	5,76%	5,29%	0,00	5,29%	9,98%	9,13%	9,13%	TAK	TAK
	2024	3,94%	3,50%	0,00	3,50%	9,75%	9,88%	9,88%	TAK	TAK
	2025	4,10%	3,53%	0,00	3,53%	9,50%	10,00%	10,00%	TAK	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.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
w tym na:	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	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	7 074 397,67	1 873 455,64	5 919 492,00	578 092,00	5 341 400,00	5 361 400,00	3 321 974,00	245 694,00
2020	857 614,14	857 614,14	6 960 000,00	1 876 000,00	3 536 031,00	156 531,00	3 379 500,00	3 163 500,00	284 850,00	0,00
2021	1 085 048,19	1 085 048,19	6 621 000,00	1 912 000,00	3 385 698,00	385 698,00	3 000 000,00	900 000,00	2 578 984,81	0,00
2022	1 620 286,13	1 620 286,13	7 064 000,00	1 950 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 334 733,87	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	1 022 551,31	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 wieloletniej prognozie finansowej.

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

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych na najniższym poziomie 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:		w tym:		w tym:		w tym:		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie 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 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 3 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	590 796,00	590 128,00	207 657,00	3 843 597,00	3 829 441,00	564 451,00	578 092,00	550 796,00	207 242,00
2020	457 123,00	457 123,00	100 371,00	2 437 174,00	2 437 174,00	0,00	502 123,00	457 123,00	202 123,00
2021	355 698,00	355 698,00	85 698,00	2 083 018,00	2 083 018,00	0,00	385 698,00	355 698,00	85 698,00
2022	270 000,00	270 000,00	0,00	1 318 018,00	1 318 018,00	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, wyłącza się wyłączenie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a niesplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	w tym:		Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z wyłączeniem środków 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 60% 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	12.5		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.5	12.5.1	12.5	12.5.1	12.5.1	12.7	12.7.1
2019	5 363 510,00	3 726 811,00	386 874,00	1 636 699,00	43 875,00	1 636 699,00	43 875,00	1 599 729,00	43 875,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 379 500,00	3 219 174,00	0,00	1 060 326,00	0,00	1 060 326,00	0,00	964 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 900 000,00	1 318 018,00	0,00	681 982,00	0,00	681 982,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 000 000,00	1 318 018,00	0,00	681 982,00	0,00	681 982,00	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	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	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	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 zyskowanego dochodu obliczonego 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		w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o 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	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	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
pow. żywiecki - woj. śląskie

załącznik nr 2 do
uchwały nr XV/83/2019 Rady Gminy Łękawica
z dnia 2019-10-30

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)				16 394 088,00	5 919 492,00	3 536 031,00	3 385 698,00	2 000 000,00	12 300 887,00
1.a	- wydatki bieżące				1 120 321,00	578 092,00	156 531,00	385 698,00	0,00	958 903,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 273 767,00	5 341 400,00	3 379 500,00	3 000 000,00	2 000 000,00	11 341 984,00
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:				16 189 140,00	5 919 492,00	3 536 031,00	3 285 698,00	2 000 000,00	12 200 887,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 120 321,00	578 092,00	156 531,00	385 698,00	0,00	958 903,00
1.1.1.4	KOMPLEKSOWE USŁUGI SPOŁECZNE DLA MIESZKAŃCÓW - Przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu	Urząd Gminy	2018	2020	370 850,00	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	KĄZDY INNY - WSZYSTYCY RÓWNI - Wzrost dostępu do wysokiej jakości oferty kształcenia ogólnokształcącego	URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY	2019	2020	217 578,00	161 418,00	56 160,00	0,00	0,00	56 160,00
1.1.1.9	ERASMUS - Słowenia, Turcja, Estonia, Polska - Doskonalenie umiejętności językowych, poznanie kultury krajów Europy	ZESPÓŁ SZKÓŁ W ŁĘKAWICY	2019	2021	134 633,00	16 232,00	60 704,00	57 697,00	0,00	134 633,00
1.1.1.10	ERASMUS - Bulgaria, Portugalia, Grecja, Włochy, Polska. - Doskonalenie umiejętności językowych, poznanie kultury krajów Europy	ZESPÓŁ SZKÓŁ W ŁĘKAWICY	2019	2021	83 900,00	16 232,00	39 667,00	28 001,00	0,00	83 900,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				15 068 819,00	5 341 400,00	3 379 500,00	2 900 000,00	2 000 000,00	11 241 984,00
1.1.2.14	"OD LIPY DO LIPY - ROZWÓJ SIECI POLSKO-SŁOWACKICH SZLAKÓW TURYSTYCZNYCH NA POGRANICZU ORAWY I ŻYWIECCZYN" - 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	4 690 990,00	2 414 526,00	2 263 500,00	0,00	0,00	2 299 110,00
1.1.2.22	WĘDRUJ W CZTERY STRONY ŚWIATA - POLSKO-CZEŚKA AKCJA PROMUJĄCA 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

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						
1.1.2.23	PRZEBUDOWA ODCINKA DROGI POWIATOWEJ NR 1412S ŁĘKAWIC-RYCHWAŁD-PEWEL MAŁA W KM OD 1+670 DO KM 1+970 WRAZ Z PRZEBUDOWĄ ODCINKA DROGI POWIATOWEJ NR 1413S MOSZCZANICA-GILOWICE-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
1.1.2.25	ROZWÓJ SZLAKU TEMATYCZNEGO BŁ. O MICHAŁA ŁĘKAWICA - REPISIE - 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
1.1.2.26	BUDOWA SIECI WODOCIEGOWEJ, GRAWITACYJNEJ SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ ORAZ SIECI KANALIZACJI DESZCZOWEJ DLA CZĘŚCI GMINY ŁĘKAWICA- etap II - Zwiększenie ilości osób korzystających z ulepszonych oczyszczalni ścieków i zaoptymizacji w wodę pitną oraz lepsze zabezpieczenie terenów przed skutkami podtopień i powodzi.	URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY	2019	2022	4 216 000,00	0,00	216 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	4 216 000,00
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				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

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

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XV/83/2019 Rady Gminy Łękawica z dnia 30 października 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 bl. 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 budżet.

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 zwartą 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 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.

VIII. ZMIANY WPROWADZONE W DNIU 31 LIPCA 2019 ROKU

1. W wykazie przedsięwzięć: nie wprowadzono zmian.

2. W Wieloletniej Prognozie Finansowej

Wprowadzone zmiany dostosowały wielkości zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej do budżetu w grupie wydatków.

Wydatki bieżące zmniejszono o kwotę 101 zł, wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 101 zł, wydatki bieżące

na wynagrodzenia zwiększono o kwotę 50.000 zł, wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst zwiększono o kwotę 18.000 zł.

IX. ZMIANY WPROWADZONE W DNIU 25 WRZEŚNIA 2019 ROKU

1. W wykazie przedsięwzięć:

Zmniejszono planowane wydatki dla roku 2019 o kwotę 22.110 zł w zadaniu "Budowa sieci wodociągowej, grawitacyjnej sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci kanalizacji deszczowej dla części Gminy Łękawica".

Dodano nowe zadanie "Budowa sieci wodociągowej, grawitacyjnej sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci kanalizacji deszczowej dla części Gminy Łękawica - etap II" o łącznej wartości 4.216.000 zł z planowanymi wydatkami w latach 2020 - 2022, zadanie z udziałem środków unijnych, przy dofinansowaniu 85 % kosztów kwalifikowanych.

2. W Wieloletniej Prognozie Finansowej

Dla roku 2019 zwiększono dochody bieżące o kwotę 367.654,39 zł, dochody majątkowe zwiększono o kwotę 19.400,25 zł. Wydatki ogółem zwiększono o kwotę 387.054,64 zł, w tym wydatki bieżące zwiększono o kwotę 273.884,64 zł i wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 113.170 zł.

W związku z wprowadzeniem do Wykazu Przedsięwzięć nowego zadania "Budowa sieci wodociągowej, grawitacyjnej sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci kanalizacji deszczowej dla części Gminy Łękawica - etap II" z planowanymi wydatkami w latach 2020-2022 i dofinansowaniem ze środków RPO zwiększono dochody ogółem i wydatki ogółem w roku 2020 o kwotę 149.850 zł, w roku 2021 o kwotę 1.698.033 zł i w roku 2022 o kwotę 1.698.033 zł. Zaplanowano przysługujący zwrot podatku VAT od realizowanej inwestycji w latach 2021 i 2022 w wysokości po 224.390 zł w każdym roku w grupie dochodów bieżących.

X. ZMIANY WPROWADZONE W DNIU 8 PAŹDZIERNIKA 2019 ROKU

1. W wykazie przedsięwzięć:

W wykazie przedsięwzięć nie wprowadzono żadnych zmian.

2. W Wieloletniej Prognozie Finansowej

Dla roku 2019 zwiększono dochody ogółem o kwotę 235.774 zł, w tym dochody bieżące zmniejszono o kwotę 151.626 zł, dochody majątkowe zwiększono o kwotę 387.400 zł, w tym dochody uzyskane ze sprzedaży majątku w wysokości 26.400 zł. Wydatki ogółem zwiększono o kwotę 235.774 zł, w tym wydatki bieżące zmniejszono o kwotę 244.726 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 480.500 zł.

Główny powód zmian to rozliczenie dotacji na usuwanie skutków klęsk żywiołowych w zadaniach już wykonanych oraz wprowadzenie do budżetu kolejnej dotacji na ten cel i zabezpieczenie środków na wkład własny.

XI. ZMIANY WPROWADZONE W DNIU 30 PAŹDZIERNIKA 2019 ROKU

1. W wykazie przedsięwzięć:

Dodano dwa nowe zadania realizowane przez Zespół Szkół w Łękawicy w latach 2019-2021:

1. ERASMUS Słowenia, Turcja, Estonia, Polska - łączna wartość zadania 134.633 zł,

2. ERASMUS Bułgaria, Portugalia, Grecja, Włochy, Polska - łączna wartość zadania 83.900 zł.

Zmianie uległa wartość zadania "Każdy inny, wszyscy równi" - planowane wydatki uległy zmniejszeniu łącznie o kwotę 24.175 zł, z tego w roku 2019 wydatki wzrosły o kwotę 21.417 zł, a dla roku 2020 wydatki zmalały o kwotę 45.592 zł.

2. W Wieloletniej Prognozie Finansowej

Dla roku 2019 zwiększono dochody ogółem i dochody bieżące o kwotę 533.486,20 zł.. Wydatki ogółem i wydatki bieżące zwiększono o kwotę 533.486,20 zł.

W związku z wprowadzeniem do realizacji dwóch zadań ERASMUS zwiększono planowane dochody bieżące i wydatki bieżące w roku 2020 o kwotę 100.371 zł oraz w roku 2021 o kwotę 85.698 zł.

PRZEWODNICZĄCY RADY
K. Pielesz
Krzysztof Pielesz