

**Uchwała Nr XXIV/135/2020
Rady Gminy Łękawica
z dnia 30 czerwca 2020 roku**

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łękawica
na lata 2020 – 2030**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.), art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (j.t. Dz. U. z 2015 r. poz. 92 ze zm.) **Rada Gminy Łękawica uchwala, co następuje:**

§ 1

W uchwale Nr XVIII/106/2019 Rady Gminy Łękawica z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łękawica na lata 2020-2030 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” otrzymuje nowe brzmienie, jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały;
3. Załącznik Nr 3 „Objaśnienia przyjętych wartości” 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

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr XXIV/135/2020 Rady Gminy Łękawica
z dnia 2020-06-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:			w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	pozostałe dochody bieżące 4)	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1												
2020	25 629 489,41	23 486 485,96	3 863 696,00	9 000,00	6 064 170,00	8 293 932,96	5 235 687,00	2 092 000,00	2 163 003,45	220 200,00	1 942 803,45		
2021	25 487 868,00	22 791 725,00	3 981 000,00	9 225,00	6 092 000,00	7 966 500,00	4 743 000,00	2 134 000,00	2 696 143,00	70 000,00	2 626 143,00		
2022	24 945 099,00	23 436 456,00	4 100 000,00	9 456,00	6 245 000,00	8 220 000,00	4 862 000,00	2 177 000,00	1 508 643,00	0,00	1 508 643,00		
2023	25 923 740,00	23 783 740,00	4 223 000,00	9 740,00	6 402 000,00	8 165 000,00	4 984 000,00	2 221 000,00	2 140 000,00	0,00	2 140 000,00		
2024	24 401 984,00	24 401 984,00	4 350 000,00	9 984,00	6 562 000,00	8 370 000,00	5 110 000,00	2 266 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	25 037 234,00	25 037 234,00	4 481 000,00	10 234,00	6 726 000,00	8 580 000,00	5 240 000,00	2 312 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	25 686 490,00	25 686 490,00	4 616 000,00	10 490,00	6 895 000,00	8 795 000,00	5 370 000,00	2 360 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	26 353 750,00	26 353 750,00	4 755 000,00	10 750,00	7 068 000,00	9 015 000,00	5 505 000,00	2 410 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	27 039 000,00	27 039 000,00	4 898 000,00	11 000,00	7 245 000,00	9 240 000,00	5 645 000,00	2 460 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	27 747 300,00	27 747 300,00	5 045 000,00	11 300,00	7 430 000,00	9 471 000,00	5 790 000,00	2 510 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	28 473 600,00	28 473 600,00	5 197 000,00	11 600,00	7 620 000,00	9 710 000,00	5 935 000,00	2 560 000,00	0,00	0,00	0,00		

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Lp	z tego:									
		w tym:		Przychody budżetu x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		na pokrycie deficytu budżetu x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x ⁵⁾	
		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
	2020	-1 758 500,55	0,00	3 167 723,38	742 782,00	0,00	1 572 966,00	1 572 966,00	776 958,83	108 518,00	
	2021	424 868,00	514 868,00	1 190 180,19	1 190 180,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2022	210 099,00	120 099,00	910 187,13	910 187,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2023	643 740,00	643 740,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2024	805 594,00	805 594,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2025	786 794,00	786 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2026	496 758,01	496 758,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2027	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2028	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2029	686 391,31	686 391,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2030	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	75 016,55	75 016,55	0,00	0,00	1 411 222,83	1 411 222,83	719 922,69	0,00	166 314,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 615 048,19	1 615 048,19	300 000,00	0,00	300 000,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 286,13	1 120 286,13	102 656,00	0,00	102 656,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	943 740,00	943 740,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	805 594,00	805 594,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	786 794,00	786 794,00	137 794,00	0,00	137 794,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	496 758,01	496 758,01	142 782,00	0,00	142 782,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	580 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	686 391,31	686 391,31	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy uwzględnić w szczególności przychody pochodzące z przywłaszczaj majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:								
	z tego:								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	553 608,69	0,00	553 608,69	0,00	0,00	6 014 244,32	0,00	1 017 960,00	3 367 884,83
2021	x	x	x	x	0,00	5 589 376,32	0,00	888 725,00	888 725,00
2022	x	x	x	x	0,00	5 379 277,32	0,00	736 456,00	736 456,00
2023	x	x	x	x	0,00	4 735 537,32	0,00	943 740,00	943 740,00
2024	x	x	x	x	0,00	3 929 943,32	0,00	1 111 984,00	1 111 984,00
2025	x	x	x	x	0,00	3 143 149,32	0,00	1 287 234,00	1 287 234,00
2026	x	x	x	x	0,00	2 646 391,31	0,00	1 461 490,00	1 461 490,00
2027	x	x	x	x	0,00	2 066 391,31	0,00	1 643 750,00	1 643 750,00
2028	x	x	x	x	0,00	1 886 391,31	0,00	1 834 000,00	1 834 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	700 000,00	0,00	2 037 300,00	2 037 300,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 248 600,00	2 248 600,00

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku)		Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	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 przypadających na dany rok) ^x				współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	TAK	TAK	TAK
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1			
2020	5,66%	8,10%	14,11%	13,63%	TAK	TAK			
2021	9,92%	7,52%	12,42%	11,95%	TAK	TAK			
2022	7,70%	6,00%	9,72%	9,24%	TAK	TAK			
2023	6,29%	7,04%	7,85%	7,85%	TAK	TAK			
2024	5,17%	7,78%	7,01%	7,01%	TAK	TAK			
2025	4,57%	8,50%	6,94%	6,94%	TAK	TAK			
2026	2,62%	9,19%	8,02%	7,77%	TAK	TAK			
2027	3,14%	9,86%	7,73%	7,73%	TAK	TAK			
2028	4,08%	10,56%	7,98%	7,98%	TAK	TAK			
2029	3,89%	11,28%	8,42%	8,42%	TAK	TAK			
2030	3,76%	12,04%	9,17%	9,17%	TAK	TAK			

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydadki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydadki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydadki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	W tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2020	555 643,00	555 643,00	528 013,00	1 852 803,45	1 852 803,45	1 852 803,45	566 782,00	566 782,00	473 272,00	
2021	340 968,00	340 968,00	340 968,00	2 470 518,00	2 470 518,00	2 470 518,00	385 698,00	385 698,00	340 698,00	
2022	0,00	0,00	0,00	1 353 018,00	1 353 018,00	1 353 018,00	300 000,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	2 140 000,00	2 140 000,00	1 686 000,00	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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	4 698 075,00	4 698 075,00	3 311 157,00	4 883 005,00	184 930,00	4 698 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 160 000,00	2 070 000,00	1 258 760,00	3 375 698,00	215 698,00	3 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 035 000,00	2 035 000,00	1 353 018,00	2 335 000,00	300 000,00	2 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 440 000,00	2 440 000,00	2 140 000,00	2 440 000,00	0,00	2 440 000,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:				
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	
2020	1 411 222,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 615 048,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 120 286,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	943 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	805 594,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	786 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

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

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

PRZEWODNICZĄCY RADY
K. 1.11.19
 Krzysztof Pielesz

Przedsięwzięcia WPF

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

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXIV/135/2020 Rady Gminy Łękawica
z dnia 2020-06-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 433 406,12	4 883 005,00	3 375 698,00	2 335 000,00	2 440 000,00	8 282 075,00
1.a	- wydatki bieżące				866 111,00	184 930,00	215 698,00	300 000,00	0,00	644 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 567 295,12	4 698 075,00	3 160 000,00	2 035 000,00	2 440 000,00	7 638 075,00
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:				13 433 406,12	4 883 005,00	3 375 698,00	2 335 000,00	2 440 000,00	8 282 075,00
1.1.1	- wydatki bieżące				866 111,00	184 930,00	215 698,00	300 000,00	0,00	644 000,00
1.1.1.7	RAZEM DLA POGRANICZA ŁĘKAWICA - JABŁONKÓW - Zwiększenie poziomu współpracy między instytucjami i społecznościami w regionie przygranicznym	URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY	2019	2022	430 000,00	0,00	130 000,00	300 000,00	0,00	430 000,00
1.1.1.8	KAŻDY INNY - WSZYSTYCY RÓWNI - Wzrost dostępu do wysokiej jakości oferty kształcenia ogólnokształcącego	URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY	2019	2020	217 578,00	75 374,00	0,00	0,00	0,00	52 000,00
1.1.1.9	ERASMUS - Słowenia, Turcja, Estonia, Polska - Doskonalenie umiejętności językowych, poznawanie kultury krajów Europy	ZESPÓŁ SZKÓŁ W ŁĘKAWICY	2019	2021	134 633,00	64 358,00	57 697,00	0,00	0,00	104 000,00
1.1.1.10	ERASMUS - Bułgaria, Portugalia, Grecja, Włochy, Polska. - Doskonalenie umiejętności językowych, poznawanie kultury krajów Europy	ZESPÓŁ SZKÓŁ W ŁĘKAWICY	2019	2021	83 900,00	45 198,00	28 001,00	0,00	0,00	58 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 567 295,12	4 698 075,00	3 160 000,00	2 035 000,00	2 440 000,00	7 638 075,00
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	4 652 220,12	4 475 000,00	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	2022	2 107 000,00	0,00	2 050 000,00	0,00	0,00	2 050 000,00
1.1.2.26	BUDOWA SIECI WODOCIĄGOWEJ, GRAWITACYJNEJ SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ ORAZ SIECI KANALIZACJI DESZCZOWEJ DLA CZĘŚCI GMINY ŁĘKAWICA- etap II - Zwiększenie ilości osób korzystających z ulepszonych oczyszczalni ścieków i zaopatrzenia w wodę pitną oraz lepsze zabezpieczenie terenów przed skutkami podtopień i powodzi.	URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY	2019	2023	4 705 000,00	220 000,00	10 000,00	2 035 000,00	2 440 000,00	4 485 000,00
1.1.2.27	ŚLONECZNA ŻYWIĘCZYNA II - Zwiększenie poziomu produkcji energii ze źródeł odnawialnych.	URZĄD GMINY W ŁĘKAWICY	2020	2021	1 103 075,00	3 075,00	1 100 000,00	0,00	0,00	1 103 075,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY RADY
Krzysztof Pielesz
19

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

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXIV/135/2020 Rady Gminy Łękawica z dnia 30 czerwca 2020 roku

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XVIII/106/2019 Rady Gminy Łękawica z dnia 30 grudnia 2019 roku

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Uwagi ogólne:

Wieloletnią prognozę finansową opracowano na lata 2020 – 2030, w tym:

- limity wydatków planowane w poszczególnych latach do roku 2023, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały,
- prognozę kwoty długu do roku 2030 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 2020 – 2030 zawarto upoważnienie dla Wójta do zaciągania zobowiązań 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 1.600.000 zł. Jest to łączny limit na wszystkie planowane 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 2020, 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 2020 zaplanowano zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3.4750.31.2019, które wzrosły w stosunku do roku 2019 o kwotę 70.923 zł, tj. o 1,87 %, 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 2020 zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2019, a w kolejnych latach założono wzrost o 2,5 % w stosunku do roku poprzedniego,
- podatki i opłaty dla roku 2020 zaplanowano zgodnie ze szczegółową kalkulacją, uwzględniając przy tym ustawowy wzrost stawki podatku rolnego o 7,54%, wzrost stawki podatku leśnego o 1,18% , podatek od nieruchomości i od środków transportowych wyliczono w oparciu o ewidencję nieruchomości i ewidencję środków transportowych przy założeniu wzrostu stawek o 1,8% w stosunku do roku 2019, a w kolejnych latach założono wzrost dochodów z tego tytułu średnio o 2% w stosunku do każdego roku poprzedniego,
- subwencje z budżetu państwa dla roku 2020 zaplanowano zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3.4750.31.2019 i wzrosły one w stosunku do roku 2019 łącznie o kwotę 486.166 zł, tj. o 8,91%, a w kolejnych latach zaplanowano wzrost o 2,5% w stosunku do każdego roku poprzedniego,
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące zaplanowano dla roku 2020 na podstawie informacji, otrzymanej ze Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego, nie są to kwoty ostateczne

na cały rok, bo w ciągu roku ulegają zwiększeniu, na etapie projektowania budżetu w porównaniu do planu III kwartału 2019 roku są wyższe o 1.632.110,89 zł, 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 2021 uwzględniając przy tym planowaną realizację zadań wieloletnich zawartych w wykazie przedsięwzięć bieżących do roku 2021 oraz na zadanie jednoroczne realizowane w roku 2020,

- pozostałe dochody bieżące zaplanowano dla roku 2020 zgodnie ze szczegółową kalkulacją każdej pozycji, w tym dla roku 2020 zaplanowano zwrot podatku VAT od realizowanych dwóch zadań "Budowa sieci wodociągowej, grawitacyjnej sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci kanalizacji deszczowej dla części gminy Łękawica - etap I i II" w wysokości 830.000 zł oraz w latach 2021 i 2022 zaplanowano dochody z tego tytułu po 225.000 zł, dla roku 2020 zaplanowano również wpłaty mieszkańców na budowę kanalizacji i wodociągu - w ramach inicjatywy lokalnej w wysokości 100.000 zł,

- dochody z tytułu odpłatności mieszkańców za odbiór odpadów komunalnych zaplanowano na poziomie bilansującym system, według wielkości z rozstrzygniętego przetargu w wysokości 1.150.000 zł, co oznacza, że wzrastają one o 486.378 zł w stosunku do roku poprzedniego i powoduje to konieczność wzrostu stawek dla mieszkańców,

- w kolejnych latach prognozy zaplanowano wzrost pozostałych dochodów bieżących o 2 %.

Dochody majątkowe zaplanowano tylko dla roku 2020, 2021 i 2022 i są to środki unijne, zaplanowane zgodnie z harmonogramami realizowanych zadań zawartych w wykazie przedsięwzięć.

W roku 2020 zaplanowano wpływ dochodów majątkowych w wysokości 100.000 zł ze sprzedaży lokalu użytkowego, dla którego rozpoczęto procedurę przetargową, w kolejnych latach nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

Wydatki:

Założono, że planowane wydatki bieżące - z wyłączeniem wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - dla roku 2020 powinny kształtować się na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania roku 2019, z uwzględnieniem zmniejszeń i zwiększeń w poszczególnych pozycjach, wynikających ze specyfiki realizowanych zadań lub zmian przepisów. Wydatki bieżące na funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami zaplanowano w wysokości 1.150.000 zł.

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

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich zaplanowano wg szczegółowej kalkulacji wszystkich zatrudnionych osób i wszystkich składników wynagrodzeń, w tym nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. Obejmują one również podwyżki dla nauczycieli wprowadzone od 1 września 2019 roku ze skutkami przechodzącymi na rok 2020. Dla kolejnych lat prognozy przyjęto wzrost o 3% w stosunku do roku poprzedniego.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie aktualnych harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek, z uwzględnieniem planowanego przyspieszenia spłat oraz planowanych do zaciągnięcia nowych kredytów, z bezpiecznym zapasem.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej zaplanowano ogólnie do realizacji 4 zadania bieżące, z tego trzy w roku 2020.

Wydatki majątkowe w latach 2020, 2021 i 2022 zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej. W pozostałych latach na inne zadania inwestycyjne nie objęte wykazem przedsięwzięć.

W roku 2020 budżet jest zrównoważony, co oznacza, że planowane dochody budżetu i limity wydatków nimi finansowanych są na równym poziomie i wynoszą 26.550.000 zł. Stąd dla sfinansowania planowanych spłat rat kredytów i pożyczek konieczne jest zaciągnięcie nowego kredytu. W kolejnych latach wynik budżetu jest dodatni.

Przychody.

Przychody budżetu z tytułu kredytu zaplanowano w latach 2020, 2021 i 2022, w tym:

- dla roku 2020 zaplanowano kredyt w wysokości 1.461.222,83 zł z przeznaczeniem kwoty 857.614,14 zł na spłatę rat wynikających z harmonogramu dla roku 2020 oraz z przeznaczeniem kwoty 333.608 zł na przyspieszenie spłat z roku 2023 i kwoty 270.000 zł na przyspieszenie spłat z roku 2022,
- dla roku 2021 zaplanowano kredyt w wysokości 1.400.180,19 zł, w tym 870.180,19 zł na spłatę rat wynikających z harmonogramu spłat dla tego roku oraz 230.000 zł na przyspieszenie spłat z roku 2022 i 100.000 zł na przyspieszenie spłat z roku 2024 oraz 200.000 zł na przyspieszenie spłat z roku 2025,
- dla roku 2022 zaplanowano kredyt w wysokości 1.000.187,13 zł na spłaty wynikające z harmonogramu dla tego roku.

Przyspieszenie spłat kredytów dopuszczają nasze umowy zawarte z bankami bez konieczności ich aneksowania i bez żadnych konsekwencji.

Rozchody.

Rozchody budżetu z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek w poszczególnych latach zaplanowano zgodnie z obowiązującymi harmonogramami spłat kredytów i pożyczek z uwzględnieniem omówionych wyżej przyspieszeń spłat, w tym:

- dla roku 2020 zaplanowano spłaty w łącznej wysokości 1.461.222,83 zł, w tym spłaty w wysokości 857.614,14 zł wynikające z harmonogramu dla roku 2020, przyspieszenie spłat z roku 2023 w wysokości 333.608 zł i przyspieszenie spłat z roku 2022 w wysokości 270.000 zł,
- dla roku 2021 zaplanowano spłaty w łącznej wysokości 1.615.048,19 zł, w tym spłaty w wysokości 1.085.048,19 zł wynikające z harmonogramu dla roku 2021, przyspieszenie spłat z roku 2022 w wysokości 230.000 zł, przyspieszenie spłat z roku 2024 w wysokości 100.000 zł oraz przyspieszenie spłat z roku 2025 w wysokości 200.000 zł,
- dla roku 2022 zaplanowano spłatę w wysokości 1.120.286,13 zł, która pozostała do spłaty po przyspieszeniu spłaty kwoty 270.000 zł w roku 2020 oraz przyspieszeniu spłaty kwoty 230.000 zł w roku 2021,
- dla roku 2023 zaplanowano spłatę kwoty 943.740 zł, która pozostała do spłaty po przyspieszeniu spłaty w wysokości 333.608,69 zł w roku 2020,
- dla roku 2024 zaplanowano spłatę kwoty 805.594 zł, która pozostała do spłaty po przyspieszeniu spłaty w wysokości 100.000 zł w roku 2021,
- dla roku 2025 zaplanowano spłatę kwoty 786.794 zł, która pozostała do spłaty po przyspieszeniu spłaty w wysokości 100.000 zł w roku 2021,
- na lata 2020 - 2025 zaplanowane są rozchody z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek wynikające z podpisanych już umów,
- na lata 2026 - 2030 zaplanowano rozchody z tytułu spłat kredytów planowanych do zaciągnięcia w latach 2020-2022.

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

kretytu 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 i 2019 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 w danym roku – spłata długu w danym roku.

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

Ważna jest dla nas spłata zadłużenia i staramy się, aby uzyskane wolne środki dodatkowo przeznaczać w każdym roku na ten cel.

Wskaźniki spłat.

Wskaźniki spłat w poszczególnych latach prognozy są zachowane.

Autopoprawka

Dla roku 2020 zmniejszono przychody budżetu z tytułu planowanego kredytu i rozchody budżetu z tytułu spłaty kredytu o kwotę 250.000 zł, ponieważ spłata ta zaplanowana jest w roku 2019. Zmniejszeniu uległy również rozchody zaplanowane na rok 2026 o kwotę 250.000 zł, a kwota ta została przeznaczona na wydatki majątkowe. Kwota długu w latach 2020 - 2025 zmniejszyła się o 250.000 zł.

I. Zmiany wprowadzone w dniu 21 stycznia 2020 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 2020 o kwotę 15.000 zł wynikającą ze zobowiązań zaciągniętych i nie wydatkowanych w roku 2019.

Dodano nowe zadanie "Słoneczna Żywiecczyzna II" finansowane w roku 2020 ze środków własnych, a w roku 2021 ze środków unijnych i wpłat mieszkańców, o łącznej wartości zadania 1.103.075 zł, realizowane w latach 2020 - 2021.

2. W Wieloletniej Prognozie finansowej

W roku 2020 wprowadzono wolne środki w wysokości 463.376,69 zł, z przeznaczeniem kwoty 109.768 zł na zapłatę zobowiązań pozostałych z roku 2019 oraz kwoty 353.608,39 zł z przeznaczeniem na wcześniejszą spłatę zadłużenia (restrukturyzacja), na którą planowano zaciągnąć kredyt. W związku z tym zmniejszono zaplanowany kredyt o kwotę 353.608,69 zł. Spowodowało to zwiększenie planowanych wydatków o kwotę 109.768 zł oraz ogólnie zwiększenie przychodów o kwotę 109.768 zł.

Zmniejszeniu uległa kwota długu o 353.608,39 zł oraz jego spłaty zaplanowane na lata 2027 - 2029, w tym w roku 2027 o kwotę 120.000 zł, w roku 2028 o kwotę 120.000 zł i w roku 2029 o kwotę 113.608,69 zł. Zwolnione w ten sposób środki przeznaczono w latach 2027-2029 na wydatki majątkowe.

W związku z wprowadzonym nowym zadaniem do wykazu przedsięwzięć zwiększono planowane wydatki i dochody w roku 2021 o kwotę 1.100.000 zł.

II. Zmiany wprowadzone w dniu 6 lutego 2020 roku

1. W wykazie przedsięwzięć nie wprowadzono żadnych zmian.

2. W Wieloletniej Prognozie Finansowej

W roku 2021 zmniejszono planowane dochody bieżące związane z realizacją zadania "Słoneczna Żywiecczyzna II" o kwotę 234.258 zł, a zwiększono planowane dochody majątkowe o kwotę 234.258 zł, zwiększono

planowane wydatki na obsługę długu o kwotę 126.000 zł, uzupełniono zapisy dotyczące finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kolumnach 9.2 - 9.2.1.1 o kwoty dotyczące zadania "Słoneczna Żywiecczyzna II".

III. Zmiany wprowadzone w dniu 4 marca 2020 roku

1. W wykazie przedsięwzięć nie wprowadzono żadnych zmian.

2. W Wieloletniej Prognozie Finansowej

Na podstawie sporządzonych sprawozdań z wykonania budżetu za rok 2019 dostosowano poszczególne wielkości w kolumnie wykonanie roku 2019.

Dla roku 2020 zwiększono przychody budżetu z tytułu wolnych środków o kwotę 200.000 zł oraz zwiększono rozchody budżetu o kwotę 200.000 zł z przeznaczeniem na restrukturyzację zadłużenia przyspieszając spłaty z roku 2021 o kwotę 50.000 zł oraz spłaty z roku 2022 o kwotę 150.000 zł. Rozchody te podlegają wyłączeniu z limitu spłaty w roku 2020 na podstawie art. 243 ust. 3b pkt.2

IV. Zmiany wprowadzone w dniu 31 marca 2020 roku

1. W wykazie przedsięwzięć

Wprowadzono zmiany w zadaniu "Budowa sieci wodociągowej, grawitacyjnej sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci kanalizacji deszczowej dla części gminy Łękawica - etap II" - wydłużono okres realizacji tego zadania do roku 2023, zwiększono jego wartość ogólną o kwotę 485.000 zł oraz zmieniono wielkości planowanych wydatków w tym zadaniu w poszczególnych latach realizacji, w tym w roku 2021 zmniejszono wydatki o kwotę 1.990.0000 zł, w roku 2022 zwiększono wydatki o kwotę 35.000 zł oraz w roku 2023 wprowadzono wydatki w wysokości 2.440.000 zł.

2. W Wieloletniej Prognozie Finansowej

Dla roku 2020 zwiększono planowane dochody bieżące o kwotę 32 zł. Wydatki ogółem wzrosły o kwotę 142.747 zł, w tym wydatki bieżące wzrosły o kwotę 84.747 zł a wydatki majątkowe wzrosły kwotę 58.000 zł. Przychody budżetu wzrosły ogólnie o kwotę 142.715 zł, w tym zmniejszeniu uległ planowany kredyt o kwotę 7.614,14 zł, wzrosły wolne środki o kwotę 121.930,14 zł oraz wzrosły przychody wynikające z rozliczenia środków otrzymanych w roku 2019 na realizację zadań z udziałem środków unijnych w wysokości 28.399 zł. Kwota długu uległa zmniejszeniu o 7.614,14 zł. Rozchody budżetu w roku 2026 uległy zmniejszeniu o kwotę 7.614,14 zł.

W latach 2021 -2023 nastąpiły zmiany w związku z wprowadzonymi zmianami w realizacji zadania z udziałem środków unijnych "Budowa sieci wodociągowej, grawitacyjnej sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci kanalizacji deszczowej dla części gminy Łękawica - etap II". Planowane wydatki majątkowe zmniejszono w roku 2021 o kwotę 1.990.000 zł, zwiększono w roku 2022 o kwotę 35.000 zł i zwiększono w roku 2023 o kwotę 2.440.000 zł. Planowane dochody majątkowe zmniejszono w roku 2021 o kwotę 1.690.000 zł, zwiększono w roku 2022 o kwotę 35.000 zł i zwiększono w roku 2023 o kwotę 2.140.000 zł. Przychody budżetu zmniejszono w roku 2021 o kwotę 300.000 zł i zwiększono w roku 2023 o kwotę 300.000 zł, co spowodowało zmniejszenie kwoty długu w latach 2021 i 2022 o 300.000 zł.

V. Zmiany wprowadzone w dniu 14 kwietnia 2020 roku

1. W wykazie przedsięwzięć nie wprowadzono żadnych zmian.

2. W Wieloletniej Prognozie Finansowej

Wprowadzono zmiany w kolumnie 3.1 dotyczącej kwoty prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczonej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych zwiększając wielkość o 300.000 zł dla roku 2021 oraz zmniejszając wielkość o 300.000 zł dla roku 2023.

VI. Zmiany wprowadzone w dniu 29 kwietnia 2020 roku

1. W wykazie przedsięwzięć nie wprowadzono żadnych zmian.

2. W Wieloletniej Prognozie Finansowej

Dla roku 2020 zwiększono planowane dochody o kwotę 398.028 zł, w tym dochody bieżące zwiększono o kwotę 217.828 zł, dochody majątkowe zwiększono o kwotę 180.200 zł. W dochodach majątkowych wprowadzono zrealizowane dochody uzyskane ze sprzedaży lokalu w wysokości 120.200 zł.

Wydatki ogółem zwiększono o kwotę 333.692 zł, w tym wydatki bieżące zwiększono o kwotę 258.692 zł, wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 75.000 zł.

Wprowadzono przychody w wysokości 35.664 zł z tytułu spłaty udzielonej pożyczki dla Gminnego Ośrodka Kultury na realizację zadań z udziałem środków unijnych oraz zmniejszono planowany kredyt o 100.000 zł.

Zmniejszeniu uległa kwota długu o 100.000 zł.

W roku 2027 zmniejszeniu uległy rozchody budżetu o 100.000 zł

VII. Zmiany wprowadzone w dniu 30 czerwca 2020 roku

1. W wykazie przedsięwzięć wprowadzono zmiany w zadaniu "Razem dla pogranicza Łękawica - Jabłonków" w taki sposób, że wydatki bieżące dotyczące tego zadania zmniejszono w roku 2021 o kwotę 170.000 zł i zwiększono w roku 2022 o kwotę 300.000 zł, natomiast wydatki majątkowe w tym zadaniu zwiększono dla roku 2021 o kwotę 1.150.000 zł oraz zmniejszono dla roku 2022 o kwotę 900.000 zł.

2. W Wieloletniej Prognozie Finansowej

Dla roku 2020 zmniejszono planowane dochody o kwotę 1.318.570,59 zł, w tym dochody bieżące zwiększono o kwotę 139.782,96 zł, dochody majątkowe zmniejszono ogólnie o kwotę 1.458.353,55 zł, w tym zmniejszeniu ulegają planowane dochody na realizację zadania z udziałem środków unijnych - budowa sieci wodociągowej - o kwotę 1.529.001 zł, środki te wpłynęły do budżetu jako zaliczka w ostatnich dniach grudnia ubiegłego roku.

Wydatki ogółem zwiększono o kwotę 249.782,96 zł, w tym wydatki bieżące zwiększono o kwotę 143.393,96 zł, wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 106.389,00 zł.

Wprowadzono zmiany w finansowaniu zadania z udziałem środków unijnych "Budowa sieci wodociągowej, grawitacyjnej sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci kanalizacji deszczowej dla części Gminy Łękawica" w taki sposób, że część wkładu własnego finansowanego z dochodów własnych zastąpiono pożyczką w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w wysokości 242.782 zł, na co Zarząd Funduszu wyraził zgodę na posiedzeniu w dniu 08.05.2020 roku. Zwolnione w ten sposób środki własne przeznaczono na spłaty kredytów i zmniejszono planowany na ten cel kredyt łącznie o kwotę 250.000 zł. Spłaty tej pożyczki wraz z odsetkami korzystają z wyłączenia ze wskaźnika spłat określonego w art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych.

Dokonano zmian w planie przychodów powodujących zwiększenie budżetu gminy o kwotę 1.568.353,55 zł, w tym zwiększeniu o kwotę 39.352,55 zł ulegają przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, zmniejszeniu o kwotę

250.000 zł ulegają przychody z tytułu zaciągniętych kredytów, zwiększeniu o kwotę 242.782 zł ulegają przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek, zmniejszeniu o kwotę 8.348 zł ulegają wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, zwiększeniu o kwotę 15.566 zł ulegają przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach, zwiększeniu o kwotę 1.529.001 zł ulegają przychody z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

Kwota długu uległa zmniejszeniu o 7.218 zł.

Zmiany w latach 2021 i 2022 spowodowane są zmianą wprowadzoną w wykazie przedsięwzięć w zadaniu "Razem dla pogranicza Łękawica - Jabłonków". W roku 2021 wzrastają dochody ogółem o kwotę 903.000 zł, w tym wprowadzono planowane dochody ze sprzedaży działki w wysokości 70.000 zł, wydatki ogółem wzrastają o kwotę 993.000 zł, przychody budżetu wzrastają o kwotę 90.000 zł.

W roku 2022 maleją dochody ogółem o kwotę 510.000 zł, wydatki ogółem maleją o kwotę 600.000 zł, przychody budżetu maleją o kwotę 90.000 zł.

W związku ze stosowaną praktyką przyspieszania spłat kredytów w miarę posiadanych środków Gmina aneksowała wszystkie umowy z bankami w których nastąpiła zmiana i na dzień dzisiejszy umowy są zgodne z danymi zawartymi w WPF. W związku z tym zweryfikowano również kwoty wyłączeń w spłatach przypadających na dany rok.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Kr.
Krzysztof Pielesz