

**RADA GMINY
ŁĄCZNA**

Uchwała Nr IV/19/2019
Rady Gminy Łączna
z dnia 29 stycznia 2019 r

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łączna na lata 2019-2027

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U z 2018 r.,poz 994 z późn. zm.), oraz art. 226, art. 227, art.228 i art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U z 2017 r.,poz 2077 z późn.zm.),

Rada Gminy Łączna uchwala , co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łączna na lata 2019-2027 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2

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

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2027 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4

Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr XI/196/2018 Rady Gminy Łączna z dnia 18 stycznia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łączna na lata 2018-2026 z późniejszymi zmianami.

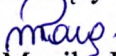
§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2019 roku.

Przewodniczący Rady


Monika Pająk

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1
do Uchwały nr IV/19/2018
Rady Gminy Łączna
z dnia 29.01.2018.r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2018	21 135 000,00	18 650 000,00	2 753 163,00	23 000,00	2 410 000,00	1 260 000,00	6 187 538,00	6 639 341,32	2 485 000,00	150 000,00	1 385 000,00	
2019	25 366 122,00	19 870 609,00	3 153 950,00	45 000,00	3 004 900,00	1 460 000,00	6 520 080,00	5 601 177,00	5 495 513,00	350 000,00	5 145 513,00	
2020	25 350 000,00	20 500 000,00	2 018 000,00	5 500,00	2 690 000,00	1 160 000,00	6 940 000,00	6 630 000,00	4 850 000,00	200 000,00	4 650 000,00	
2021	24 620 000,00	20 800 000,00	2 017 000,00	5 500,00	2 750 000,00	1 150 000,00	6 950 000,00	6 700 000,00	3 820 000,00	0,00	3 820 000,00	
2022	22 416 000,00	20 332 000,00	2 019 000,00	5 600,00	2 720 000,00	1 160 000,00	6 960 000,00	6 650 000,00	2 084 000,00	0,00	2 084 000,00	
2023	24 500 000,00	20 900 000,00	2 021 000,00	5 600,00	2 800 000,00	1 160 000,00	6 965 000,00	6 220 000,00	3 600 000,00	0,00	3 600 000,00	
2024	20 200 000,00	19 800 000,00	2 022 000,00	5 600,00	2 750 000,00	1 160 000,00	6 965 000,00	6 350 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
2025	20 843 018,00	19 800 018,00	2 023 000,00	5 600,00	2 560 000,00	1 160 000,00	6 970 000,00	6 415 000,00	1 043 000,00	0,00	1 043 000,00	
2026	20 522 000,00	19 700 000,00	2 325 000,00	5 600,00	2 750 000,00	1 160 000,00	6 980 000,00	6 418 000,00	822 000,00	0,00	822 000,00	
2027	20 000 000,00	20 000 000,00	2 450 000,00	6 000,00	2 820 000,00	1 250 000,00	7 200 000,00	6 550 000,00	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 2015 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.

KADAMBAJ
ADDAI

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾			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
Wykonanie 2018	21 708 770,60	18 650 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	3 058 770,60
2019	26 996 122,00	19 141 999,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	7 854 123,00
2020	24 610 000,00	17 961 000,00	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	6 649 000,00
2021	23 208 000,00	17 214 885,00	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	5 993 115,00
2022	20 866 000,00	17 450 000,00	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	3 416 000,00
2023	23 200 000,00	17 583 000,00	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	5 617 000,00
2024	18 760 000,00	16 760 000,00	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2025	19 383 018,00	17 383 018,00	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2026	19 382 000,00	17 062 000,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	2 320 000,00
2027	19 470 000,00	17 470 000,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2018	-573 770,60	2 691 594,14	0,00	0,00	941 594,14	0,00	1 750 000,00	573 770,60	0,00	0,00
2019	-1 630 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	2 270 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00
2020	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 412 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	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	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:									
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x								
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2		
Wykonanie 2018	896 000,00	896 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 272 000,00	0,00	0,00	941 594,14		
2019	970 000,00	970 000,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	9 572 000,00	0,00	728 610,00	1 058 610,00		
2020	740 000,00	740 000,00	219 200,00	219 200,00	0,00	0,00	0,00	8 832 000,00	0,00	2 539 000,00	2 539 000,00		
2021	1 412 000,00	1 412 000,00	315 000,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	7 420 000,00	0,00	3 585 115,00	3 585 115,00		
2022	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 870 000,00	0,00	2 882 000,00	2 882 000,00		
2023	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 570 000,00	0,00	3 317 000,00	3 317 000,00		
2024	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 130 000,00	0,00	3 040 000,00	3 040 000,00		
2025	1 460 000,00	1 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 670 000,00	0,00	2 417 000,00	2 417 000,00		
2026	1 140 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00	0,00	2 638 000,00	2 638 000,00		
2027	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 530 000,00	2 530 000,00		

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) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2018	5,00%	5,00%	0,00	5,00%	0,71%	x	x	x	x
2019	4,49%	3,98%	0,00	3,98%	4,25%	3,98%	4,05%	TAK	TAK
2020	3,43%	2,57%	0,00	2,57%	10,80%	2,59%	2,66%	TAK	TAK
2021	6,26%	4,98%	0,00	4,98%	14,56%	5,18%	5,25%	TAK	TAK
2022	7,49%	7,49%	0,00	7,49%	12,86%	9,87%	9,87%	TAK	TAK
2023	5,84%	5,84%	0,00	5,84%	13,54%	12,74%	12,74%	TAK	TAK
2024	7,77%	7,77%	0,00	7,77%	15,05%	13,65%	13,65%	TAK	TAK
2025	7,63%	7,63%	0,00	7,63%	11,60%	13,82%	13,82%	TAK	TAK
2026	6,14%	6,14%	0,00	6,14%	12,85%	13,40%	13,40%	TAK	TAK
2027	2,95%	2,95%	0,00	2,95%	12,65%	13,17%	13,17%	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	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	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	7 668 910,00	1 779 900,00	8 637 122,00	932 999,00	7 704 123,00	1 940 743,00	5 763 380,00	0,00	
2020	740 000,00	740 000,00	6 665 000,00	1 565 000,00	5 084 329,00	629 337,00	4 454 992,00	4 454 992,00	0,00	0,00	
2021	1 412 000,00	1 412 000,00	6 670 000,00	1 570 000,00	4 367 214,00	592 986,00	3 774 228,00	3 523 000,00	490 115,00	0,00	
2022	1 550 000,00	1 550 000,00	6 675 000,00	1 575 000,00	1 099 962,00	199 962,00	900 000,00	1 500 000,00	1 542 000,00	0,00	
2023	1 300 000,00	1 300 000,00	6 680 000,00	1 575 000,00	3 200 000,00	0,00	3 200 000,00	687 000,00	1 163 000,00	0,00	
2024	1 440 000,00	1 440 000,00	6 680 000,00	1 578 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	1 600 000,00	0,00	
2025	1 460 000,00	1 460 000,00	6 685 000,00	1 580 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	1 726 982,00	0,00	
2026	1 140 000,00	1 140 000,00	6 650 000,00	1 650 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	1 878 000,00	0,00	
2027	530 000,00	530 000,00	6 880 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające 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	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
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	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	908 998,00	908 998,00	66 453,00	5 145 513,00	5 145 513,00	1 360 273,00	932 999,00	932 999,00	66 453,00	
2020	557 337,00	557 337,00	36 351,00	4 650 000,00	4 650 000,00	0,00	629 337,00	629 337,00	36 351,00	
2021	520 986,00	520 986,00	0,00	3 820 000,00	3 820 000,00	0,00	592 986,00	592 986,00	0,00	
2022	175 962,00	175 962,00	0,00	2 084 000,00	2 084 000,00	0,00	199 962,00	199 962,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	1 043 000,00	1 043 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	822 000,00	822 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe 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	Wydatki 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:	Wydatki 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 ¹⁵⁾	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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	7 704 123,00	7 704 123,00	5 691 167,00	29 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	5 454 992,00	5 454 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 820 000,00	4 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 221 000,00	3 221 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 211 265,00	3 211 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	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

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 zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Monika
mgr Monika Pająk

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 412 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	860 000,00	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyciszczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.8.–9.8.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu 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 dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

- 16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

PRZEWODNICZĄCY
RAJY GMINY
mgr Monika Pająk
mgr Monika Pająk

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr IV/19/2019
Rady Gminy Łączna
z dnia 29.01.2019 r.

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 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				28 987 495,00	8 637 122,00	5 084 329,00	4 367 214,00	1 099 962,00	3 200 000,00
1.a	- wydatki bieżące				2 585 088,00	932 999,00	629 337,00	592 986,00	199 962,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 402 407,00	7 704 123,00	4 454 992,00	3 774 228,00	900 000,00	3 200 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				28 987 495,00	8 637 122,00	5 084 329,00	4 367 214,00	1 099 962,00	3 200 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 585 088,00	932 999,00	629 337,00	592 986,00	199 962,00	0,00
1.1.1.2	Rozwój kompetencji cyfrowych w szkołach podstawowych z terenu Gminy Łączna -	Urząd Gminy	2018	2020	332 608,00	66 453,00	36 351,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Wspieramy rodziny w gminie Łączna -	Urząd Gminy	2019	2022	2 252 480,00	866 546,00	592 986,00	592 986,00	199 962,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				26 402 407,00	7 704 123,00	4 454 992,00	3 774 228,00	900 000,00	3 200 000,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Występa,Zalezianka,Jasle,Stawik - ochrona środowiska na terenie gminy	Urząd Gminy	2009	2026	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.1.2.2	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kamionkach wraz z modernizacją części osadowej -	Urząd Gminy	2019	2021	9 435 704,00	3 750 424,00	4 454 992,00	1 230 288,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Modernizacja infrastruktury sportowej oraz zakup nowoczesnego wyposażenia oraz pomocy dydaktycznych do placówek edukacyjnych z terenu gminy Łączna -	Urząd Gminy	2016	2019	1 533 800,00	1 180 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Poprawa dostępu do infrastruktury kultury oraz zwiększenie oferty kultury na terenie gminy Łączna -	Urząd Gminy	2017	2019	760 107,00	760 107,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Podzagnańszcze - ochrona środowiska na terenie gminy	Urząd Gminy	2016	2023	3 900 000,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	2 100 000,00
1.1.2.6	Redukcja emisji CO2 poprzez kompleksową wymianę oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Łączna -	Urząd Gminy	2018	2019	2 012 956,00	2 012 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Rozwój kompetencji cyfrowych w szkołach podstawowych z terenu Gminy Łączna -	Urząd Gminy	2018	2020	15 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Zakup średniego samochodu strażackiego wraz z wyposażeniem dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Łącznej -	Urząd Gminy	2019	2021	833 940,00	0,00	0,00	833 940,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Zaleziance -	Urząd Gminy	2019	2021	810 000,00	0,00	0,00	810 000,00	0,00	0,00
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

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	28 634 331,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	2 585 088,00
1.b	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	26 049 243,00
1.1	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	28 634 331,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	2 585 088,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	332 606,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	2 252 480,00
1.1.2	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	26 049 243,00
1.1.2.1	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	7 100 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	9 435 704,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180 636,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	760 107,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	2 012 956,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	15 900,00
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	833 940,00
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
mpaj
mgr Monika Pająk

Objaśnienia do przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łączna na lata 2019-2027.

I. Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wieloletnia Prognoza Finansowa służyć ma ocenie sytuacji finansowej gminy przez jej organy, a także instytucje finansowe. Analiza wielkości budżetowych umożliwia ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowej jednostki.

Wieloletnia Prognoza Finansowa ma charakter planu kroczącego aktualizowanego corocznie.

Założenia prognostyczne powinny być ustalone na podstawie kształtowania się sytuacji finansowej w conajmniej dwóch kolejnych latach i przewidywanych tendencjach rozwoju.

Inicjatywa w zakresie sporządzania projektu uchwały w sprawie WPF i jej zmiany należy wyłącznie do Wójta.

Projekt uchwały w sprawie WPF zawiera załączniki określające:

a) w załączniku Nr 1 do projektu uchwały:

- wieloletnią prognozę kształtowania się podstawowych wielkości budżetowych, oraz kwoty długu i jego spłaty (dochody, wydatki, wynik budżetu, przychody, rozchody, sfinansowanie deficytu, przeznaczenie nadwyżki, kwotę długu, relację o której mowa w art. 243 uofp),

b) w załączniku Nr 2 do projektu uchwały:

- wykaz przedsięwzięć, ich nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację, okres realizacji. Łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach i limity zobowiązań,

c) w załączniku Nr 3 do projektu uchwały:

- objaśnienia do przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2027.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej określona została również informacja o relacji tzw. nowego limitu obsługi zadłużenia gminy.

Nowy wskaźnik zadłużenia określony w art.243 uofp liczony jest jako średnia arytmetyczna sumy relacji bazowych z trzech lat poprzedzających rok budżetowy. Wskaźnik obsługi zadłużenia obliczany jest dla każdego roku jako procentowy udział kwot przeznaczonych na obsługę długu do dochodów ogółem.

W praktyce konstrukcja nowego wskaźnika obsługi zadłużenia oznacza, że zdolność kredytowa gminy uzależniona jest od jej sytuacji finansowej.

Kondycja finansowa w tym przypadku mierzona jest stosunkiem tzw. nadwyżki operacyjnej (różnica pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi) powiększonej o wpływy ze sprzedaży majątku do dochodów ogółem w trzech poprzednich latach.

Im większa nadwyżka operacyjna, tym większa możliwość finansowania wydatków majątkowych i obsługi zadłużenia.

1. Prognoza dochodów

W Wieloletniej Prognozie Finansowej, która jest zaprojektowana na lata 2019-2027 wielkości planowanych dochodów bieżących przyjęto na podstawie wykonania roku 2016 i 2017, oraz przewidywanego wykonania roku 2018 , przy uwzględnieniu danych wynikających z ewidencji podatków i opłat lokalnych.

Z dochodów majątkowych zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku. Z przygotowanych do sprzedaży w 2019 roku działek budowlanych w projekcie dochodów uwzględniono kwotę 350 000 zł jako realną sprzedaż. W roku 2019 i 2020 dochody majątkowe ze sprzedaży zaplanowano na wyższym poziomie zakładając większe zainteresowanie rozwojem budownictwa jednorodzinnego. Z dochodów majątkowych zaplanowano również dotacje ze środków Unii Europejskiej.

Przyjęte wielkości dochodów z dotacji są realne do osiągnięcia.

Gmina podpisała kilka umów o dofinansowanie z tzw. drugiego rozdania środków unijnych w latach 2014-2020, oraz złożyła kilka wniosków o dofinansowanie. Podpisane umowy o dofinansowanie dotyczą między innymi rozbudowy oczyszczalni ścieków, modernizacji infrastruktury sportowej, wymiany oświetlenia ulicznego . Gmina w dalszym ciągu będzie składała następne wnioski o dofinansowanie realizacji inwestycji na terenie gminy dotyczące budowy kanalizacji w kolejnych miejscowościach, oraz budowy dróg gminnych i inne.

2. Prognoza wydatków

Przy prognozowaniu wysokości wydatków przyjęto założenie konieczności spełnienia wymogów ustawowych dotyczących nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi i wskaźników zadłużenia oraz zabezpieczenia środków na realizację ustawowych zadań własnych .

W ramach planowanych wartości realizowanych wydatków wzięto pod uwagę przede wszystkim wartości wynikające z projektów wykazanych w załączniku nr 2 do WPF jako przedsięwzięcia.

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorię wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

W zakresie wydatków bieżących ujęto wydatki na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane wszystkich jednostek budżetowych,
- funkcjonowanie organów Rady Gminy i Wójta,
- na obsługę długu,
- bieżące utrzymanie jednostek gminnych wynikające z zawartych umów.

W roku 2019 zaplanowano odprawy emerytalne oraz przysługujące nagrody jubileuszowe zarówno pracowników urzędu jak i jednostek organizacyjnych, co powoduje znaczny wzrost wydatków bieżących.

Za bazę do ustalenia wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń przyjęto aktualny poziom zatrudnienia w gminnych jednostkach organizacyjnych.

Do ustalenia wysokości wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST przyjęto wielkości wydatków zaplanowanych w projekcie budżetu na 2019 rok w rozdziale 75022-75023.

Z uwagi na to, że wydatki bieżące w znacznej mierze związane są z funkcjonowaniem oświaty przeprowadzono analizę dotyczącą przyznawanej subwencji oświatowej jak również ponoszonych wydatków związanych z oświatą, na które przyznawana jest subwencja. Z przeprowadzonej analizy wynika, iż Gmina Łączna od wielu lat dopłaca do utrzymania oświaty ze środków własnych, co odbywa się kosztem innych zadań. W 2019 roku ze środków własnych Gmina zaplanowała dołożyć do funkcjonowania oświaty kwotę 3 382 946, przy subwencji 3 985 737 zł.

3. Prognoza deficytu budżetu

Budżet Gminy Łączna na rok 2019 jest budżetem deficytowym, zaplanowano deficyt w kwocie 1 630 000 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu w kwocie 1 630 000 zł.

W latach 2020- 2027 zaplanowano budżet nadwyżkowy, i tak:

- w 2020 roku nadwyżka w kwocie 820 000 zł,
- w 2021 roku nadwyżka w kwocie 730 000 zł,
- w 2022 roku nadwyżka w kwocie 1 250 000 zł,
- w 2023 roku nadwyżka w kwocie 1 500 000 zł,
- w 2024 roku nadwyżka w kwocie 1 300 000 zł,
- w 2025 roku nadwyżka w kwocie 1 200 000 zł,
- w 2026 roku nadwyżka w kwocie 900 000 zł,
- w 2027 roku nadwyżka w kwocie 572 000 zł

Nadwyżki budżetowe zaplanowane w latach 2020-2027 przeznaczone zostaną na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

4. Zadłużenie

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2019 roku zaplanowano przychody w kwocie 2 088 390 zł, w tym 1 750 000 zł z zaciągniętych kredytów oraz 338 390 zł z wolnych środków. Kredyty będą zaciągnięte na sfinansowanie planowanego deficytu, oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

W WPF zaplanowano również rozchody do roku 2027, czyli do całkowitej spłaty zadłużenia gminy.

Kwota rozchodów oraz spłata odsetek w poszczególnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową pozwala na zachowanie wskaźników wynikających z art 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec roku jest wynikiem działania:

dług z poprzedniego roku + przewidywany zaciągnięty dług (przychody) - spłata długu (rozchody).

Dane finansowe ujęte w załączniku do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dotyczące roku 2019 są zgodne z projektem uchwały budżetowej na rok 2019.

II. Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2027

W załączniku nr 2 do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej "Wykaz przedsięwzięć do WPF" ujęto następujące wydatki majątkowe:

1. W grupie "Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 uat.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych" ujęto przedsięwzięcia:

Na wydatki bieżące:

- **rozwój kompetencji cyfrowych w szkołach podstawowych z terenu gminy Łączna**- Gmina podpisała umowę o dofinansowanie w ramach działania 8.3 "Zwiększenie dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej oraz kształcenia podstawowego" z RPO Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020. Projekt zaplanowany do realizacji na lata 2018-2020.

Łączne nakłady finansowe 348 508 zł, dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej 336 947zł, z budżetu krajowego 11 561 zł, wkład własny gminy (niepieniężny 47 900 zł).

- **Wspieramy rodziny w gminie Łączna** - gmina złożyła wniosek o dofinansowanie z poddziałania 9.2.1 "Rozwój wysokiej jakości usług społecznych". Zadania realizowane w formule projektów tematycznych ukierunkowanych na wsparcie świetlic środowiskowych w ramach RPO Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020. Szacunkowy koszt zadania

2 252 480 zł, z okresem realizacji w latach 2019-2022.

Na wydatki majątkowe:

- **budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Występa, Zalezianka, Jaśle, Stawik** mająca na celu poprawę warunków życia mieszkańców, oraz przyczyniająca się do ochrony środowiska w gminie. Szacunkowe nakłady na inwestycję przyjęto w kwocie 7 100 000 zł. Inwestycja zaplanowana do realizacji w latach 2023-2026.

- **rozbudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w Kamionkach wraz z modernizacją części osadowej.** Szacunkowe nakłady 9 435 704 zł. Inwestycja zaplanowana do realizacji w latach 2019-2021. Gmina podpisała umowę o dofinansowanie w ramach działania 4.3 " Gospodarka wodno-ściekowa" z RPO Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 w wysokości 5 281 029 zł, wkład własny 4 154 675 zł.

- **modernizacja infrastruktury sportowej oraz zakup nowoczesnego wyposażenia oraz pomocy dydaktycznych do placówek edukacyjnych z terenu gminy Łączna** - Gmina podpisała umowę o dofinansowanie w ramach działania 7.4 "Rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej" z RPO Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 w wysokości 1 150 280 zł, wkład własny 383 520 zł. Łączne nakłady finansowe 1 533 800 zł. Inwestycja częściowo zrealizowana w 2018 roku, zakończenie realizacji zadania zaplanowano na 30 czerwca 2019 roku. Nakłady zaplanowane do realizacji w 2019 roku 1 180 636 zł, z tego dofinansowanie 885 477 zł, środki własne 295 159 zł.

- **poprawa dostępu do infrastruktury kultury oraz zwiększenie oferty kultury na terenie gminy Łączna** - Gmina podpisała umowę o dofinansowanie w ramach działania 4.4 " Zachowanie dziedzictwa kulturowego i naturalnego" z RPO Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 .

Nakłady finansowe 760 107 zł, w tym dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej 445 121 zł, dofinansowanie z budżetu państwa 29 675 zł, wkład własny 285 311 zł. Realizacja zadania na etapie wyłaniania wykonawcy z przetargu. Zakończenie realizacji zadania zaplanowano na 30 czerwca 2019 roku.

- **budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Podzagnańszcze-** Szacunkowe nakłady 3 900 000 zł, inwestycja zaplanowana do realizacji w latach 2021-2023

- **redukcja emisji CO2 poprzez kompleksową wymianę oświetlenia ulicznego na terenie gminy Łączna-** Gmina podpisała umowę o dofinansowanie w ramach działania 3.4 " Strategia niskoemisyjna, wsparcie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej" z RPO Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 w wysokości 1 685 003 zł, wkład własny 327 953 zł. Łączne nakłady finansowe 2 012 956 zł. Realizacja zadania na

etapie przygotowania przetargu.

- zakup średniego samochodu strażackiego wraz z wyposażeniem dla

Ochotniczej Straży Pożarnej w Łącznej . Szacunkowy koszt zadania

833 940 zł, przy dofinansowaniu 625 455 zł, wkład własny 208 485 zł, zadania zaplanowane do realizacji w 2021 roku.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
monika
mgr Monika Pająk