

RADA GMINY ŁĄCZNA

Czerwona Górka 1B
26-140 Łączna
Tel. 41 25 48 978

**Uchwała Nr XXVI/145/2020
Rady Gminy Łączna
z dnia 30 grudnia 2020 r.**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łączna na lata 2021-2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U z 2020 r.,poz 713 z późn. zm.), oraz art. 226, art. 227, art.228 , art.229 , art. 230 ust.6 i art. 232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U z 2019 r.,poz 869 z późn.zm.),

Rada Gminy Łączna uchwala , co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łączna na lata 2021-2030 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 2021-2030 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwała.

§ 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,
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków uropejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, nie powodujących zmiany wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr XVI/87/2020 Rady Gminy Łączna z dnia 29 stycznia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łączna na lata 2020-2028 z późniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 roku.

Przewodniczący Rady
Monika Pająk

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2021	27 816 403,00	23 602 000,00	3 273 808,00	25 000,00	6 690 434,00	8 462 032,00	5 150 726,00	2 250 000,00	4 214 403,00	500 000,00	3 714 403,00	
2022	29 484 000,00	24 500 000,00	3 330 000,00	25 600,00	6 960 000,00	8 300 000,00	5 884 400,00	2 300 000,00	4 984 000,00	0,00	4 984 000,00	
2023	28 400 000,00	24 800 000,00	3 450 000,00	25 600,00	6 965 000,00	7 455 550,00	6 903 850,00	1 920 000,00	3 600 000,00	0,00	3 600 000,00	
2024	28 300 000,00	24 900 000,00	3 550 000,00	25 600,00	6 965 000,00	7 450 000,00	6 909 400,00	1 950 000,00	3 400 000,00	0,00	3 400 000,00	
2025	25 943 000,00	24 900 000,00	3 230 000,00	25 600,00	6 970 000,00	7 460 000,00	6 714 400,00	1 960 000,00	1 043 000,00	0,00	1 043 000,00	
2026	25 772 000,00	24 950 000,00	3 210 000,00	25 600,00	6 980 000,00	7 450 000,00	6 734 400,00	1 950 000,00	822 000,00	0,00	822 000,00	
2027	25 300 000,00	24 800 000,00	3 215 000,00	26 000,00	7 200 000,00	7 440 000,00	6 619 000,00	1 950 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2028	25 450 000,00	24 850 000,00	3 215 000,00	25 500,00	7 200 000,00	7 440 000,00	6 457 500,00	1 950 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00	
2029	25 600 000,00	24 900 000,00	3 220 000,00	26 000,00	7 250 000,00	7 450 000,00	6 954 000,00	1 980 000,00	700 000,00	0,00	700 000,00	
2030	24 770 000,00	24 770 000,00	3 230 000,00	27 000,00	7 253 000,00	7 350 000,00	6 910 000,00	1 980 000,00	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, z późn. 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 dla lat wykraczających 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	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
2021	28 256 403,00	22 804 205,00	8 374 288,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	5 452 198,00	0,00	0,00	
2022	32 058 000,00	21 458 000,00	8 030 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	10 600 000,00	0,00	0,00	
2023	27 320 000,00	21 783 000,00	8 040 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 537 000,00	0,00	0,00	
2024	26 660 000,00	21 940 000,00	8 040 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 720 000,00	0,00	0,00	
2025	24 553 000,00	21 860 000,00	8 050 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 693 000,00	0,00	0,00	
2026	24 432 000,00	22 000 000,00	8 050 000,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	2 432 000,00	0,00	0,00	
2027	24 080 000,00	22 300 000,00	8 060 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	1 780 000,00	0,00	0,00	
2028	24 230 000,00	22 980 000,00	8 183 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	
2029	24 380 000,00	22 990 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	1 390 000,00	0,00	0,00	
2030	23 782 000,00	22 990 000,00	8 190 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	792 000,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2021	-440 000,00	0,00	1 530 000,00	1 300 000,00	440 000,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	
2022	-2 574 000,00	0,00	3 874 000,00	3 154 000,00	1 854 000,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	
2023	1 080 000,00	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 640 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 390 000,00	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 220 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	988 000,00	988 000,00	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 ująć 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:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x				na pokrycie deficytu budżetu ^x			z tego:	
									łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 090 000,00	1 090 000,00	340 000,00	340 000,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 640 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 390 000,00	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	988 000,00	988 000,00	0,00	0,00	0,00	

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^a	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi ^x
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 244 000,00	0,00	797 795,00	1 027 795,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	10 098 000,00	0,00	3 042 000,00	3 762 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 018 000,00	0,00	3 017 000,00	3 017 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 378 000,00	0,00	2 960 000,00	2 960 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 988 000,00	0,00	3 040 000,00	3 040 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 648 000,00	0,00	2 950 000,00	2 950 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 428 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 208 000,00	0,00	1 870 000,00	1 870 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	988 000,00	0,00	1 910 000,00	1 910 000,00
2030	x	x ^a	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 780 000,00	1 780 000,00

^{a)} Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	6,14%	6,46%	9,76%	6,18%	6,95%	TAK	TAK
2022	7,78%	19,95%	19,95%	7,93%	8,70%	TAK	TAK
2023	7,38%	18,55%	18,55%	12,41%	13,17%	TAK	TAK
2024	10,54%	18,11%	18,11%	16,09%	16,09%	TAK	TAK
2025	9,12%	18,58%	x	18,87%	18,87%	TAK	TAK
2026	8,74%	17,94%	x	13,15%	13,53%	TAK	TAK
2027	7,95%	15,32%	x	14,78%	15,16%	TAK	TAK
2028	7,93%	11,66%	x	16,42%	16,42%	TAK	TAK
2029	7,91%	11,86%	x	17,16%	17,16%	TAK	TAK
2030	6,25%	10,79%	x	16,00%	16,00%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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 ^x	w tym:	
		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 ustawy ^x	środki określone 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 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	91	91.1	91.1.1	92	92.1	92.1.1	93	93.1	93.1.1
2021	447 723,00	447 723,00	0,00	3 714 403,00	3 714 403,00	0,00	447 723,00	447 723,00	0,00
2022	170 462,00	170 462,00	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
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									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań 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
		Wydutki 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				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2021	5 017 198,00	5 017 198,00	0,00	5 464 921,00	447 723,00	5 017 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	8 773 131,00	3 221 000,00	0,00	8 943 593,00	170 462,00	8 773 131,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 900 000,00	3 211 265,00	0,00	3 900 000,00	0,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 900 000,00	2 000 000,00	0,00	3 900 000,00	0,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 100 000,00	2 000 000,00	0,00	2 100 000,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	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	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	10.6 Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	10.7 Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				10.7.3 wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	10.11 Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			10.7.1 splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	10.7.2 splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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	10.10	10.11
2021	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	404 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie 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 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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
monika
mgr Monika Pająk

RADA GMINY ŁĄCZNA

Czerwona Góra 18

26-140 Łączna

Załącznik nr 2

tel. 71 78 97 8

do Uchwały XXVII/145/2020
Rady Gminy Łączna


z dnia 30.12.2020 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 666 443,00	5 464 921,00	8 943 593,00	3 900 000,00	3 900 000,00	2 100 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 976 114,00	447 723,00	170 462,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 690 329,00	5 017 198,00	8 773 131,00	3 900 000,00	3 900 000,00	2 100 000,00
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 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				26 666 443,00	5 464 921,00	8 943 593,00	3 900 000,00	3 900 000,00	2 100 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 976 114,00	447 723,00	170 462,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Wspieramy rodziny w gminie Łączna -	Urząd Gminy	2019	2022	1 976 114,00	447 723,00	170 462,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				24 690 329,00	5 017 198,00	8 773 131,00	3 900 000,00	3 900 000,00	2 100 000,00
1.1.2.2	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kamionkach wraz z modernizacją części osadowej -	Urząd Gminy	2019	2022	11 462 000,00	3 117 424,00	8 344 576,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Podzagnańszcze - ochrona środowiska na terenie gminy	Urząd Gminy	2016	2024	3 900 000,00	0,00	100 000,00	900 000,00	2 900 000,00	0,00
1.1.2.8	Zakup średniego samochodu strażackiego wraz z wyposażeniem dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Łącznej -	Urząd Gminy	2019	2021	834 000,00	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Zaleziance -	Urząd Gminy	2019	2021	847 029,00	847 029,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Kompleksowa termomodernizacja budynku Zakładu Gospodarki Komunalnej w Łącznej -	ŁĄCZNA	2021	2022	547 300,00	218 745,00	328 555,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	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	3 000 000,00	1 000 000,00	2 100 000,00
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				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

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 840 631,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 302,00
1.b	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 690 329,00
1.1	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 840 631,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 302,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 302,00
1.1.2	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 690 329,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 462 000,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	834 000,00
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	847 029,00
1.1.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	547 300,00
1.1.2.11	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 100 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

mgr Monika Pająk

Objaśnienia do przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łączna na lata 2021-2030.

I. Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wieloletnia Prognoza Finansowa służyć ma ocenie sytuacji finansowej gminy przez jej organy, a także instytucje finansowe. Analiza wielkości budżetowych umożliwi 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 2021-2030.

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 2021-2030 wielkości planowanych dochodów bieżących przyjęto na podstawie wykonania roku 2018 i 2019, oraz przewidywanego wykonania roku 2020 , przy uwzględnieniu danych wynikających z ewidencji podatków i opłat lokalnych.

Z dochodów majątkowych zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku.

W roku 2020 , 2021 i 2022 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, termomodernizacja . 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.

W 2021 roku zaplanowano wyższe dochody bieżące wynikające m.inn. ze wzrostu stawki opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi uchwalonymi w miesiącu październiku 2020 roku.

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 2021 zaplanowano odprawy emerytalne, oraz przysługujące nagrody jubileuszowe zarówno pracowników urzędu jak i jednostek organizacyjnych, co powoduje wzrost wydatków bieżących. Za bazę do ustalenia wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń przyjęto aktualny poziom zatrudnienia w gminnych jednostkach organizacyjnych.

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 2021 wydatki na oświatę zaplanowano w kwocie 8 346 668 zł, z tego subwencja z budżetu państwa wyniesie 3 958 840 zł, ze środków własnych Gmina zaplanowała dołożyć do funkcjonowania oświaty kwotę 4 387 828 zł.

3. Prognoza deficytu budżetu

Budżet Gminy Łączna na lata 2021, 2022 jest budżetem deficytowym.

W 2021 roku zaplanowano deficyt w kwocie 440 000 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu w kwocie 440 000 zł.

W 2022 roku zaplanowano budżet deficytowy w kwocie 2 574 000 zł, który zostanie pokryty z zaciągniętego kredytu w kwocie 1 854 000 zł, oraz z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 720 000 zł jako 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.

W latach 2023- 2030 zaplanowano budżet nadwyżkowy, i tak :

- w 2023 roku nadwyżka w kwocie 1 080 000 zł,
- w 2024 roku nadwyżka w kwocie 1 640 000 zł,
- w 2025 roku nadwyżka w kwocie 1 390 000 zł,
- w 2026 roku nadwyżka w kwocie 1 340 000 zł,
- w 2027 roku nadwyżka w kwocie 1 220 000 zł,

- w 2028 roku nadwyżka w kwocie 1 220 000 zł,
- w 2029 roku nadwyżka w kwocie 1 220 000 zł,
- w 2030 roku nadwyżka w kwocie 988 000 zł

Nadwyżki budżetowe zaplanowane w latach 2023-2030 przeznaczone zostaną na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Kwota ustawowych wyłączeń na lata 2021-2022 dotyczy zadania inwestycyjnego pn. "Rozbudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w Kamionkach wraz z modernizacją części osadowej".

4. Zadłużenie

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2021 roku zaplanowano przychody w kwocie 1 530 000 zł, w tym 1 300 000 zł z zaciągniętych kredytów oraz 230 000 zł z wolnych środków. Kredyty będą zaciągnięte na sfinansowanie planowanego deficytu, oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

W WPF zaplanowano również rozchody do roku 2030, 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 2021 są zgodne z projektem uchwały budżetowej na rok 2021.

II. Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2030

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 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych" ujęto przedsięwzięcia:

Na wydatki bieżące:

- **Wspieramy rodziny w gminie Łączna** - Gmina podpisała umowę na 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. Realizację projektu rozpoczęto w 2019 roku. Łączne nakłady na zadanie 1 976 114 zł, bez tzw. wkładu własnego pieniężnego. W roku 2021 kwota realizacji projektu 447 723 zł, zakończenie realizacji projektu w 2022 roku.

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 11 462 000 zł. Inwestycja zaplanowana do realizacji w latach 2019-2022. Gmina podpisała umowę o dofinansowanie w ramach działania 4.3 " Gospodarka wodno-ściekowa" z RPO Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 w wysokości 6 463 282,30 zł, wkład własny 4 998 717,70 zł. Realizacja zaplanowana na lata 2021-2022. W roku 2021 zaplanowano kwotę wydatków 3 117 424 zł.
- **budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Podzagnańszcze** Szacunkowe nakłady 3 900 000 zł, inwestycja zaplanowana do realizacji w latach 2022-2024
- **zakup średniego samochodu strażackiego wraz z wyposażeniem dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Łącznej** Szacunkowy koszt zadania 834 000 zł, przy dofinansowaniu 625 455 zł, wkład własny 208 485 zł. Zadanie zaplanowane do realizacji w 2021 roku.
- **kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Zaleziance** . Szacunkowe nakłady finansowe 847 029 zł, dofinansowanie z unii europejskiej 718 275 zł, dofinansowanie z budżetu krajowego 84 503 zł, wkład własny 44 251 zł. Zadanie zaplanowane do realizacji w 2021 roku.
- **kompleksowa termomodernizacja budynku Zakładu Gospodarki Komunalnej w Łącznej.** Szacunkowe nakłady finansowe 547 300 zł, dofinansowanie z unii europejskiej 464 082,40 zł, wkład własny 83 217,60 zł. Zadanie zaplanowane do realizacji na lata 2021 - 2022 roku.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

mgr Monika Pałak