

UCHWAŁA NR

Projekt

RADY GMINY ŁĘKA OPATOWSKA

z dnia

w sprawie : Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łęka Opatowska na lata
2020 - 2039

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (DZ. U. tekst jednolity z 2019r. poz. 506 ze zmianami) oraz art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (DZ. U. tekst jednolity z 2019r. poz. 869 ze zmianami), Rada Gminy Łęka Opatowska uchwala co następuje:

§ 1

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łęka Opatowska na lata 2020 - 2039 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Łęka Opatowska do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust.2 .

§ 3

Traci moc uchwała Nr V/31/2019 Rady Gminy Łęka Opatowska z dnia 28 stycznia 2019r. ze zmianami, w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łęka Opatowska na lata 2019 - 2039.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łęka Opatowska

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020r.

WÓJT GMINY
mgr Adam Popis

2034	34 590 109,00	34 590 109,00	10 430 037,00	0,00	5 354 696,00	7 435 520,00	11 279 856,00	5 422 187,00	0,00	0,00	0,00
2035	34 590 109,00	34 590 109,00	10 430 037,00	90 000,00	5 354 696,00	7 435 520,00	11 279 856,00	5 422 187,00	0,00	0,00	0,00
2036	34 590 109,00	34 590 109,00	10 430 037,00	90 000,00	5 354 696,00	7 435 520,00	11 279 856,00	5 422 187,00	0,00	0,00	0,00
2037	34 590 109,00	34 590 109,00	10 430 037,00	90 000,00	5 354 696,00	7 435 520,00	11 279 856,00	5 422 187,00	0,00	0,00	0,00
2038	34 590 109,00	34 590 109,00	10 430 037,00	90 000,00	5 354 696,00	7 435 520,00	11 279 856,00	5 422 187,00	0,00	0,00	0,00
2039	34 590 109,00	34 590 109,00	10 430 037,00	90 000,00	5 354 696,00	7 435 520,00	11 279 856,00	5 422 187,00	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. 866, 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 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.

		z tego:									
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:									
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:		Wydatki majątkowe x	w tym:
					2.1.2	2.1.2.1		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w tym: 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	2.1.3.2		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	35 862 633,14	28 425 579,80	12 671 639,27	0,00	0,00	398 300,00	0,00	0,00	7 437 053,34	7 437 053,34	100 000,00
2021	30 807 901,00	28 307 901,00	12 861 710,00	0,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00
2022	31 566 511,00	28 566 511,00	13 054 630,00	0,00	0,00	385 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2023	31 632 697,00	28 632 697,00	13 250 450,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2024	32 136 326,00	28 636 326,00	13 250 450,00	0,00	0,00	325 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00
2025	32 647 509,00	28 827 509,00	13 250 450,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	3 820 000,00	0,00	0,00
2026	33 621 509,00	29 821 509,00	13 250 450,00	0,00	0,00	265 000,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00
2027	33 621 509,00	29 821 509,00	13 250 450,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00
2028	33 621 509,00	29 821 509,00	13 250 450,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00
2029	33 621 509,00	29 821 509,00	13 250 450,00	0,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00
2030	33 621 509,00	29 821 509,00	13 250 450,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00
2031	33 621 509,00	29 821 509,00	13 250 450,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00
2032	33 621 509,00	29 821 509,00	13 250 450,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00
2033	33 622 551,21	29 822 551,21	13 250 450,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00
2034	34 590 109,00	30 790 109,00	13 250 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00
2035	34 590 109,00	30 790 109,00	13 250 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00
2036	34 590 109,00	30 790 109,00	13 250 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00
2037	34 590 109,00	30 790 109,00	13 250 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00
2038	34 590 109,00	30 790 109,00	13 250 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00
2039	34 590 109,00	30 790 109,00	13 250 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00

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

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne z tytułu nadwyżek 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	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:					
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	0,00	0,00	0,00	0,00	1 458 600,00	1 458 600,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 922 600,00	1 922 600,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 812 600,00	1 812 600,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 942 600,00	1 942 600,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 942 600,00	1 942 600,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 942 600,00	1 942 600,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	968 600,00	968 600,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	968 600,00	968 600,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	968 600,00	968 600,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	968 600,00	968 600,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	968 600,00	968 600,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	968 600,00	968 600,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	968 600,00	968 600,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	967 557,79	967 557,79	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Rozchody budżetu, z tego:											
Wyszczególnienie	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	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	5.2						
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 310 757,79	0,00	3 525 653,34	3 525 653,34		
2021	x	x	x	x	0,00	15 388 157,79	0,00	4 122 600,00	4 122 600,00		
2022	x	x	x	x	0,00	13 575 557,79	0,00	4 512 600,00	4 512 600,00		
2023	x	x	x	x	0,00	11 632 957,79	0,00	4 942 600,00	4 942 600,00		
2024	x	x	x	x	0,00	9 690 357,79	0,00	5 442 600,00	5 442 600,00		
2025	x	x	x	x	0,00	7 747 757,79	0,00	5 762 600,00	5 762 600,00		
2026	x	x	x	x	0,00	6 779 157,79	0,00	4 768 600,00	4 768 600,00		
2027	x	x	x	x	0,00	5 810 557,79	0,00	4 768 600,00	4 768 600,00		
2028	x	x	x	x	0,00	4 841 957,79	0,00	4 768 600,00	4 768 600,00		
2029	x	x	x	x	0,00	3 873 357,79	0,00	4 768 600,00	4 768 600,00		
2030	x	x	x	x	0,00	2 904 757,79	0,00	4 768 600,00	4 768 600,00		
2031	x	x	x	x	0,00	1 936 157,79	0,00	4 768 600,00	4 768 600,00		
2032	x	x	x	x	0,00	967 557,79	0,00	4 768 600,00	4 768 600,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 767 557,79	4 767 557,79		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00		
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00		
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00		

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4
		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 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartały roku poprzedzającego pierwszy 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie						
2020	7,48%	15,93%	14,32%	25,02%	25,00%	TAK
2021	9,17%	17,90%	16,35%	20,78%	20,76%	TAK
2022	8,52%	18,99%	17,50%	15,73%	15,71%	TAK
2023	8,78%	20,23%	18,85%	16,06%	16,06%	TAK
2024	8,51%	21,64%	20,43%	17,57%	17,57%	TAK
2025	8,22%	22,29%	x	18,93%	18,93%	TAK
2026	4,54%	18,53%	x	19,24%	19,23%	TAK
2027	4,41%	18,41%	x	19,36%	19,36%	TAK
2028	4,27%	18,26%	x	19,71%	19,71%	TAK
2029	4,17%	18,17%	x	19,76%	19,76%	TAK
2030	4,01%	18,00%	x	19,65%	19,65%	TAK
2031	3,90%	17,89%	x	19,33%	19,33%	TAK
2032	3,77%	17,76%	x	18,79%	18,79%	TAK
2033	3,69%	17,69%	x	18,15%	18,15%	TAK
2034	0,00%	13,99%	x	18,03%	18,03%	TAK
2035	0,00%	13,99%	x	17,39%	17,39%	TAK
2036	0,00%	13,99%	x	16,78%	16,78%	TAK
2037	0,00%	13,99%	x	16,19%	16,19%	TAK
2038	0,00%	13,99%	x	15,61%	15,61%	TAK
2039	0,00%	13,99%	x	15,06%	15,06%	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	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:	
	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:			
		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			9.1		9.1.1	9.2
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	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 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	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 i 3 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	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	335 270,14	335 270,14	307 118,14	500 000,00	500 000,00	500 000,00	362 147,84	362 147,00	307 118,14
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
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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie 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 związku 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 i 3 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	960 000,00	960 000,00	500 000,00	3 813 660,48	1 853 660,48	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	2 413 038,86	1 213 038,86	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	534 981,40	434 981,40	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	432 105,95	432 105,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	415 727,79	415 727,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	399 000,00	399 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	399 000,00	399 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	399 000,00	399 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	399 000,00	399 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	399 000,00	399 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	399 000,00	399 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	399 000,00	399 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	399 000,00	399 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	399 000,00	399 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	399 000,00	399 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	399 000,00	399 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	399 000,00	399 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	399 000,00	399 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	399 000,00	399 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	399 000,00	399 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:									
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydutki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:			wyплаты z tytułu wymagalных порęczeń i гваранции x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:				
						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	
2020	1 458 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	948 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		x
2022	838 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		x
2023	968 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		x
2024	968 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		x
2025	968 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		x
2026	968 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		x
2027	968 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		x
2028	968 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		x
2029	968 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		x
2030	968 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		x
2031	968 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		x
2032	968 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		x
2033	967 557,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		x
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		x
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		x
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		x
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		x
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		x
2039	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 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 zadano planuje się zadanie zobowiązania do planu, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

WÓJT GMINY
mgr Adam Kopsis

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr
Rady Gminy Łęka Opatowska
z dnia

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 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 434 774,25	3 813 660,48	2 413 038,86	534 981,40	432 105,95	415 727,79
1.a	- wydatki bieżące				13 084 774,25	1 853 660,48	1 213 038,86	434 981,40	432 105,95	415 727,79
1.b	- wydatki majątkowe				3 370 000,00	1 960 000,00	1 200 000,00	100 000,00	0,00	0,00
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:				1 815 726,00	1 322 147,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				855 726,00	362 147,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Drogowskaz do celu - ograniczenie i zapobieganie przedwczesnemu kończeniu nauki szkolnej oraz wyrównanie dostępu do edukacji przedszkolnej i szkolnej	Centrum Usług Wspólnych Gminy Łęka Opatowska	2018	2020	151 448,25	47 803,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Nowy złobek w Gminie Łęka Opatowska szansą dla rodziców - Wsparcie aktywności zawodowej osób wyłączonych z rynku pracy z powodu opieki nad małymi dziećmi	Urząd Gminy Łęka Opatowska	2019	2020	341 603,75	147 167,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Inwestycja w przedszkolaków - utworzenie nowego oddziału przedszkolnego oraz realizacja zajęć wyrównujących szanse edukacyjne w Gminie Łęka Opatowska - tworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego oraz realizacja zajęć wyrównujących szanse edukacyjne	Urząd Gminy Łęka Opatowska	2019	2020	362 674,00	167 177,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozbudowa z przebudową budynku OSP w Trzebieńcu - rozwój infrastruktury kulturalno - rekreacyjnej, poprawa jakości życia i zaspokojenia potrzeb społeczeństwa	Urząd Gminy Łęka Opatowska	2019	2020	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	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				14 619 048,25	2 491 512,64	2 413 038,86	534 981,40	432 105,95	415 727,79
1.3.1	- wydatki bieżące				12 209 048,25	1 491 512,64	1 213 038,86	434 981,40	432 105,95	415 727,79
1.3.1.1	Dowóz dzieci do szkół na terenie Gminy Łęka Opatowska - zapewnienie bezpieczeństwa dzieci	Gminny Zespół Placówek Oświatowych w Łęce Opatowskiej	2017	2021	636 000,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zagospodarowanie odpadów komunalnych. - Świadczenie usług - przyjęcie i zagospodarowanie odpadów w regionalnej instalacji przetwarzania odpadów komunalnych oraz prowadzenie punktu selektywnej zbiórki odpadów (PSZOK) w Olszowie.	Urząd Gminy Łęka Opatowska	2018	2039	9 569 048,25	441 082,64	431 038,86	434 981,40	432 105,95	415 727,79
1.3.1.3	Ubezpieczenie majątku Gminy Łęka Opatowska - ochrona mienia	Urząd Gminy Łęka Opatowska	2018	2021	300 000,00	110 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037
1	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00
1.a	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00
1.3.1	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00	399 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1	399 000,00	399 000,00	4 992 000,00
1.a	399 000,00	399 000,00	1 732 000,00
1.b	0,00	0,00	3 260 000,00
1.1	0,00	0,00	960 000,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	960 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00	960 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	399 000,00	399 000,00	4 032 000,00
1.3.1	399 000,00	399 000,00	1 732 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	260 000,00
1.3.1.2	399 000,00	399 000,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.1.4	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Łęka Opatowska oraz uchwalenie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego dla części obrębów geodezyjnych w latach 2018 - 2019 - rozwój gminy	Urząd Gminy Łęka Opatowska	2018	2020	180 000,00	50 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Usługi kominiarskie - zapewnienie przeglądów oraz czyszczenia przewodów kominiarskich budynków Gminy Łęka Opatowska	Urząd Gminy Łęka Opatowska	2019	2020	32 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Dostawa i dystrybucja energii elektrycznej - dostawa energii	Urząd Gminy Łęka Opatowska	2020	2021	900 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Odbiór i transport odpadów komunalnych z terenu Gminy Łęka Opatowska - Odbiór i transport odpadów komunalnych z terenu Gminy Łęka Opatowska	Urząd Gminy Łęka Opatowska	2019	2021	572 000,00	294 000,00	147 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 410 000,00	1 000 000,00	1 200 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Termomodernizacja Ośrodka Zdrowia w Opatowie - poprawa funkcjonalności budynku, oszczędność w utrzymaniu	Urząd Gminy Łęka Opatowska	2016	2022	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa sali wiejskiej wraz z remizą OSP w Opatowie - poprawa warunków bezpieczeństwa	Urząd Gminy Łęka Opatowska	2018	2021	2 310 000,00	1 000 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	900 000,00
1.3.1.7	0,00	0,00	572 000,00
1.3.2	0,00	0,00	2 300 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	2 200 000,00

WÓJT GMINY
mgr Adam Kapis

UZASADNIENIE DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

GMINY ŁĘKA OPATOWSKA

NA LATA 2020 – 2039

1. Wstęp

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych nakłada na jednostki samorządu terytorialnego uchwalenie Wieloletniej Prognozy Finansowej (zwanym dalej WPF). Wieloletnia Prognoza Finansowa ma na celu przeprowadzenie oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego zarówno przez jej organy jak i innych zainteresowanych między innymi; jej mieszkańców, instytucje finansowe oraz organy nadzoru. WPF jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego oraz odzwierciedla kierunki i plany rozwoju Gminy. Tworzenie prognozy na poszczególnych etapach powinno być ściśle zintegrowane zarówno z realizowanymi zadaniami jak i zamierzeniami inwestycyjnymi na kolejne lata. Przyjęcie do realizacji kolejnych inwestycji wiąże się z oszacowaniem możliwości finansowych Gminy. W związku z tym przy konstruowaniu WPF najważniejszą kwestią są posiadane środki finansowe pochodzące ze zgromadzonych dochodów powiększonych o kwoty z przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej z poprzedniego roku oraz wolnych środków stanowiących jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym jst. Środki te w pierwszej kolejności winny być rozdysponowane na wydatki bieżące oraz spłatę i obsługę zaciągniętego długu. Pozostałe środki przeznacza się na realizację zadań inwestycyjnych.

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych WPF obejmuje co najmniej 4 lata budżetowe (dany rok i kolejne 3 lata). Nie krócej jednak niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie. Ust. 2 powyższego artykułu nakłada natomiast obowiązek sporządzenia prognozy kwoty długu, stanowiący element WPF na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek czy też umów wieloletnich. Gmina Łęka Opatowska posiada zaciągnięte zobowiązania z tytułu wieloletnich kredytów i pożyczek w latach poprzednich na okres do 2033 roku. W 2020r. planuje się zaciągnąć nowe zobowiązania z tytułu kredytu i pożyczki, z okresem spłat do 2025r.. Ponadto Uchwała Nr LIII/240/2018 z dn. 29.06.2018r. wprowadzono do WPF przedsięwzięcie pn; „Zagospodarowanie odpadów komunalnych – świadczenie usług przyjęcia i zagospodarowania odpadów w regionalnej instalacji przetwarzania odpadów komunalnych oraz prowadzenia punktu selektywnej zbiórki odpadów (PSZOK) w Olszowie „, na lata 2018 – 2039, w związku z tym WPF Gminy opracowany została aż do roku 2039. W związku z powyższym, iż zadanie będzie realizowane w długim przedziale czasowym, istnieje ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w WPF, dlatego od roku 2025, przyjęto stały poziom dochodów i wydatków na przestrzeni kilku lat do roku 2039.

2. Założenia makroekonomiczne

Dla potrzeb opracowania WPF Gminy Łęka Opatowska brano pod uwagę wskaźniki makroekonomiczne zatwierdzone przez Ministerstwo Finansów w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja październik 2019r. Podstawowe wskaźniki przyjęte przy opracowaniu WPF Gminy Łęka Opatowska przedstawia poniższa tabela:

Tabela Nr 1

Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
CPI – wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych	102,0	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5
Wzrost wynagrodzeń	101,5	101,5	101,5	101,5	101,5	101,5	101,5	101,5	101,5	101,5	101,5
Wyszczególnienie	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040
CPI – wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	---
Wzrost wynagrodzeń	101,5	101,5	101,5	101,5	101,5	101,5	101,5	101,5	101,5	101,5	-----

3. Dochody

Pierwszym etapem tworzenia WPF jest oszacowanie dochodów ogółem na okres tworzenia prognoz, które zostały ujęte w wierszu 1 załącznika Nr 1 do uchwały. Przyjęte wartości dochodów z podziałem na dochody bieżące i majątkowe szacowane są w oparciu o analizę danych historycznych (uzyskane wpływy za III kw. 2019r), przyjętych wskaźników makroekonomicznych, jak również uwzględniono przyszłe okoliczności wpływające na wysokość prognozowanych wpływów.

3.1 Dochody bieżące

Do dochodów bieżących, ujętych w wierszu 1.1 załącznika Nr 1 do uchwały zalicza się wpływy z następujących kategorii:

1) Dochody z podatków i opłat lokalnych, do których zalicza się wpływy z następujących źródeł;

- a) podatek od nieruchomości
- b) podatek rolny

- c) podatek leśny
- d) podatek od środków transportowych
- e) podatek od czynności cywilnoprawnych
- f) podatek od spadków i darowizn
- g) opłata skarbową
- h) podatek dochodowy od prowadzonej działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej
- i) opłata na zezwolenia na sprzedaż alkoholu,
- j) opłata za posiadanie psa
- k) inne opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw (min; opłata z tytułu gospodarowania odpadami)

Przy kalkulowaniu dochodów z powyższych źródeł dokonano analizy wpływów w latach poprzednich. Dochody te wskazują na tendencję wzrostową. Wzrost powyższych wpływów jest wynikiem zarówno zwiększenia stawek podatkowych jak i podstawy opodatkowania, zwłaszcza w zakresie podatku od nieruchomości. Wzrost podstawy opodatkowania w podatku od nieruchomości jest głównie wynikiem dynamicznego rozwoju budownictwa obiektów związanych z działalnością gospodarczą. Dotyczy to również wzrostu gruntów związanych z prowadzoną działalnością gospodarczą. Ponadto obserwowany jest rozwój budownictwa mieszkaniowego, co pozwala planować większe wpływy z tytułu podatku od nieruchomości. Przeprowadzona weryfikacja przez Starostwo Powiatowe działek na terenie gminy, dotyczących zabudowanych nieruchomości, spowodowała zmiany w klasyfikacji tych nieruchomości, a tym samym większe wpływy do budżetu gminy z podatku od nieruchomości. Ww. weryfikacja nie została jeszcze zakończona, tak więc przewiduje się dalsze zmiany we wzroście wpływów z tytułu podatku od nieruchomości.

Do dnia sporządzenia WPF zostały określone stawki podatkowe na 2020r., Rada Gminy przyjęła wzrost o 2 % stawek podatku od nieruchomości i od środków transportowych obowiązujących na terenie gminy w 2019r. Również obowiązująca stawkę podatku rolnego z 2019r. podwyższono o 2 %.

Do WPF na lata następne przyjęto dynamikę wzrostu od 100,0 % do 102,00 %.

W zakresie wpływów z pozostałych źródeł w tej kategorii dochodów bieżących na podstawie dokonanej analizy przyjęto dynamikę ich wzrostu od 100 do 101,5%.

2) Udziały w podatkach stanowiących dochód państwa, do których zalicza się:

- a) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych
- b) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych

W zakresie wpływów z powyższych źródeł głównie znaczenie dla dochodów mają udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, które stanowią ponad 30,95 % ogółu dochodów. Natomiast wpływy z udziału w podatku dochodowym od osób prawnych mają nieznaczny wpływ na dochodu Gminy, stanowią niespełna 0,28 % dochodów.

Dynamikę wzrostu dochodów z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych na lata przyszłe kształtuje się na poziomie 101,0%.

3) Subwencje z budżetu państwa, na które składają się :

- a) część oświatowa subwencji ogólnej;

Wpływy z subwencji stanowią znaczną pozycję w dochodach Gminy, część oświatowa stanowi 16,02 % dochodów ogółem.

Wysokość części subwencji oświatowej uzależniona jest od liczby uczniów.

Gmina po raz pierwszy nie otrzyma w 2020r. część subwencji wyrównawczej, która uzależniona jest od podstawowych dochodów podatkowych gminy. Gmina posiada wysoki wskaźnik G dochodów podatkowych do liczby mieszkańców, który spowodował, iż naliczono gminie wpłaty do budżetu państwa.

4) Pozostałe dochody z majątku Gminy, do których zaliczone zostały wpływy z :

- a) wpływy z dzierżaw i najmu nieruchomości

Wpływy z powyższego tytułu stanowi około 0,39 % dochodów ogółem. Głównym źródłem są wpływy z tytułu dzierżawy części budynków komunalnych na działalność gospodarczą oraz świadczenie usług medycznych, a także z najmu lokali mieszkalnych i dzierżawy gruntów rolnych. W zakresie powyższej kategorii na 2020r. przyjęto wpływy na poziomie roku 2019. W kolejnych latach założono wzrost dochodów o wskaźnik inflacji.

5) Odsetki

- a) odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat lokalnych
- b) pozostałe odsetki, w tym od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych

Łączne wpływy z odsetek stanowią niespełna 0,16 % dochodów ogółem. W latach objętych WPF założono wzrost dochodów o wskaźnik inflacji.

6) Dotacje celowe na zadania bieżące;

a) dotacje celowe na realizację zadań własnych

b) dotacje celowe na realizację zadań zleconych i powierzonych z zakresu administracji rządowej.

Źródłem dotacji celowych na zadania własne są wpływy z budżetu państwa, ze środków unijnych, a także pozyskane z funduszy celowych. Gmina Łęką Opatowska corocznie uzyskuje dotacje na realizację zadań własnych, głównie w zakresie oświaty, edukacyjnej opieki wychowawczej, pomocy społecznej, a także na drogi lokalne. Ponadto otrzymujemy dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

Łączne wpływy przyjęte do budżetu na 2020r. z dotacji celowych, na podstawie otrzymanych decyzji, stanowi około 20,12 % dochodów ogółem. W latach objętych WPF założono wzrost dochodów o około od 100,0 do 101,0 %

7) Pozostałe dochody, do których zalicza się ;

a) wpływy z usług

b) różne opłaty

c) wpływy z różnych dochodów

Gmina realizuje zadania w zakresie dostarczania wody oraz odprowadzanie ścieków do kanalizacji. Wpływy z tego tytułu stanowią około 4,07 % dochodów ogółem. Na 2020r. przyjęto niewielki wzrost. Zaleganie podatników w w/w opłatach, mimo zintensyfikowanej ścisłałność zaległości za pobór wody i odprowadzanie ścieków, powoduje iż z ostrożnością planuje się realne dochody możliwe do uzyskania. Jednak oddanie do użytku nowych odcinków kanalizacji sanitarnej spowoduje wzrost wpływów z tego tytułu.

W latach objętych WPF założono iż dochody z tego tytułu będą wzrastać nieznacznie, poniżej zakładanego wskaźnika inflacji, od 0 do 0,5 %.

3.2 Dochody majątkowe

Do dochodów majątkowych ujętych w wierszu 1.2 załącznika Nr 1 do uchwały zalicza się wpływy z następujących kategorii;

1) Dochody ze sprzedaży majątku,

2) dotacje oraz środki na inwestycje

W 2020 rok nie planuje się uzyskania dochodów z e sprzedaży majątku.

W planach ujęto dotację, jaka Gmina otrzyma na podstawie umowy o przyznaniu pomocy

Nr 00062-65170-UM10056/18 z dn. 13.06.2019r. na projekt pn: „ Rozbudowa z przebudową budynku OSP w Trzebieniu na kuchnię cateringową z remizą oraz zmiana sposobu użytkowania części budynku OSP w Trzebieniu na zaplecze sanitarne „
Ewentualne pozyskane środki z tytułu dotacji na zadania inwestycyjne w ciągu roku będą na bieżąco wprowadzane do WPF.

4. Wydatki

Kolejnym etapem tworzenia WPF jest planowanie wydatków. W pierwszej kolejności szacowane są wydatki bieżące. Różnica między dochodami ogółem i wydatkami bieżącymi, bez uwzględniania wydatków na obsługę długu, powiększona o kwoty przychodów z tytułu nadwyżki z roku poprzedniego i wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, stanowi pulę środków do dyspozycji. W pierwszej kolejności jest ona rozdysponowana na spłatę i obsługę długu a następnie na inwestycje.

4.1 Wydatki bieżące

Planując ujęte w wierszu 2.1 załącznika Nr 1 do uchwały, wydatki bieżące na kolejne lata objęte WPF dokonano ich podziału na następujące kategorie:

1) Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone

Przy kalkulowaniu wydatków na wynagrodzenia przyjęto na 2020 wzrost wynagrodzeń w wysokości o około od 1,0 do 2,5 %. W zakresie wynagrodzeń nauczycieli uwzględniono również wahania liczby godzin wynikających ze zwiększenia liczby oddziałów. W planach ujęto zwiększenie wydatków związanych z nagrodami jubileuszowymi, urlopami dla podratowanie zdrowia, odprawami emerytalnymi.

Natomiast w kolejnych latach przyjęto wskaźnik wzrostu wynagrodzenia od 1,0 do 1,5 %

2) pozostałe wydatki bieżące

W ramach pozostałych wydatków bieżących planowane są środki na wydatki rzeczowe, w tym dotacje celowe dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych i nienależących do sektora finansów publicznych realizujących zadania należące do zadań własnych Gminy. W tej kategorii wydatków planowane są również dotacje dla samorządowych instytucji kultury, tj; gminnej Biblioteki Publicznej. Na etapie planowania

część wydatków realizowanych z dotacji nie są planowane, gdyż Gmina otrzyma te dotacje w trakcie realizacji budżetu. W zakresie zadań zleconych wszystkie najistotniejsze potrzeby zostały zapewnione. W 2020r. w wydatkach rzeczowych wyodrębniono wydatki związane z funduszem sołeckim w kwocie 416 322,96 zł.

W pierwszych kolejnych latach zakładany jest wzrost stałych wydatków rzeczowych o wskaźnik inflacji, tj. średnio o około 100,4 %.

4.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe planowane do realizacji w okresie obowiązywania WPF zostały ujęte w wierszu 2.2 załącznika Nr 1 do uchwały.

W 2019r. wielkość planowanych środków na wydatki majątkowe w kwocie 7 437 053,34 zł. stanowi 20,74 % wydatków ogółem. Nakłady na wydatki majątkowe dotyczą inwestycji realizowanych w danym roku budżetowym, a także wydatki na zakupy inwestycyjne.

5. Analiza długu

W roku 2020 planuje się zaciągnąć nowy kredyt w wysokości 4 870 000,00 zł., z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz na pokrycie deficytu budżetu. Ponadto planuje się zaciągnąć kredyt krótkoterminowy w rachunku bieżącym jst na pokrycie bieżącego deficytu budżetowego do kwoty 800 000,00 zł.

Zakłada się, iż zadłużenie Gminy Łęka Opatowska na koniec 2020r. będzie wynosiło 17 310 757,79zł..

Na 2020 rok plan zakłada deficyt w kwocie 3 411 400,00 zł. Na etapie planowania nie posiadamy wiadomości o wolnych środkach na rachunku jst na koniec roku, które mogą spowodować zmniejszenie deficytu.

Całkowita spłata zadłużenia planowana jest na 2033r.

W założeniach do WPF na rok 2020 nie przewidziano zobowiązań wymagalnych z roku 2019 do zapłaty.

Zestawienie tabelaryczne poniżej przedstawia kwotę długu oraz rozchody w poszczególnych latach objętych WPF:
Tabela Nr 2

Kredyty i pożyczki – Plan spłaty na lata 2019 – 2033 – Gmina Łęka Opatowska

Nazwa aneksu	Kwota długu na 31.12.2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
GB strów /lkip	700 000,00	300 000,00	250 000,00	150 000,00											
SBL/SGB	440 000,00	440 000,00													
BL K _g no	120 000,00	120 000,00													
BGK O/Poznań	6 500 000,00	160 000,00	260 000,00	250 000,00	530 000,00	530 000,00	530 000,00	530 000,00	530 000,00	530 000,00	530 000,00	530 000,00	530 000,00	530 000,00	530 000,00
pożyczka z FOŚiGW nowa	6 139 357,79	438 600,00	438 600,00	438 600,00	438 600,00	438 600,00	438 600,00	438 600,00	438 600,00	438 600,00	438 600,00	438 600,00	438 600,00	438 600,00	437 557,79
Nowy kredyt		(4 870 000,00)	974 000,00	974 000,00	974 000,00	974 000,00	974 000,00								
Razem spłaty		1 458 600,00	1 922 600,00	1 812 600,00	1 942 600,00	1 942 600,00	1 942 600,00	968 600,00	968 600,00	968 600,00	968 600,00	968 600,00	968 600,00	967 600,00	967 557,79
Kwota długu na koniec roku	13 899 357,79	17 310 757,79	15 388 157,79	13 575 557,79	11 632 957,79	9 690 357,79	7 747 757,76	6 779 157,79	5 810 557,79	4 841 957,79	3 873 357,79	2 904 757,79	1 936 157,79	967 557,79	0,00

Przewidziane wydatki związane z obsługą długu, stanowiące odsetki, zostały wykazane w wierszu 2.1.3 załącznika nr 1 do uchwały. Kwoty te zostały określone na podstawie wysokości oprocentowania zaciągniętych już kredytów, a także na podstawie przewidywanych harmonogramów poboru planowanej pożyczki i kredytu.

6. Podsumowanie

Wieloletnia Prognoza Finansowa opracowana została na podstawie aktualnych wskaźników i parametrów oraz w oparciu o szacunkowe dane dotyczące dochodów i wydatków. WPF pozwala na realną analizę możliwości finansowych oraz ocenę rzeczywistą możliwość zaciągania i spłatę zadłużenia Gminy Łęka Opatowska.

WÓJT GMINY
mgr Adam Kopsis