

Uchwała
Nr XXVI / 161/ 2020
Rady Gminy Ciasna
z dnia 30 grudnia 2020
w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 ust. 2, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2021-2030, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, zestawionych w załączniku Nr 2 do uchwały.
3. Przyjmuje się objaśnienia do przyjętych wartości wieloletniej prognozy finansowej, stanowiące załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 2

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:
 - a) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
 - b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy w zakresie działalności bieżącej w kwocie 14 000 000,00 zł. na lata 2021-2024.
2. Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 3

Traci moc uchwała nr XV/99/2019 Rady Gminy Ciasna z dnia 30 grudnia 2019 roku.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 ust. 1 uchwały.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXVI / 161 / 2020
z dnia 2020-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:			w tym:		
			1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
1p														
2021	45 526 001,91	38 670 554,07	4 575 355,00	239 467,00	11 279 217,00	10 300 608,42	12 275 906,65	4 700 000,00	6 854 447,84	48 000,00	3 780 859,29	1 196 864,14	0,00	0,00
2022	42 728 910,21	38 942 633,31	4 617 475,00	241 862,00	11 561 197,00	10 506 620,58	12 015 778,73	4 747 000,00	3 785 976,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	40 876 435,00	39 676 435,00	4 732 912,00	244 281,00	11 850 227,00	10 695 739,75	12 153 275,25	4 794 470,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	40 678 793,00	40 675 657,13	4 780 241,00	249 166,00	12 146 483,00	10 888 263,00	12 611 504,13	4 842 414,00	3 135,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	41 683 359,00	41 680 223,13	0,00	0,00	0,00	10 487 570,00	0,00	0,00	3 135,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	42 787 079,00	42 783 943,13	0,00	0,00	0,00	10 749 759,26	0,00	0,00	3 135,87	0,00	0,00	0		

z tego:												
Wyszczególnienie	2	Wydaki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			w tym:	
								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		
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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	47 606 389,91	36 381 972,25	12 676 520,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	46 000,00	0,00	11 224 417,66	11 224 417,66	0,00
2022	40 730 179,21	34 006 228,00	12 730 050,00	0,00	0,00	370 665,00	0,00	36 000,00	0,00	6 723 951,21	6 723 951,21	0,00
2023	38 997 711,00	34 977 711,00	12 853 301,00	0,00	0,00	315 275,00	0,00	28 000,00	0,00	4 020 000,00	4 020 000,00	0,00
2024	38 716 937,00	35 896 937,00	12 931 318,00	0,00	0,00	249 416,00	0,00	21 000,00	0,00	2 820 000,00	2 820 000,00	0,00
2025	39 685 665,00	37 105 665,00	13 021 837,00	0,00	0,00	193 482,00	0,00	14 000,00	0,00	2 580 000,00	2 580 000,00	0,00
2026	40 789 064,00	38 309 064,00	13 112 990,00	0,00	0,00	127 410,00	0,00	7 000,00	0,00	2 480 000,00	2 480 000,00	0

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	z tego:						w tym:		
			3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp											
2021	-2 081 388,00	0,00		0,00	3 999 688,00	2 081 388,00	2 081 388,00	818 234,00	0,00	918 066,00	0,00
2022	1 998 731,00	1 998 731,00		1 998 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 878 724,00	1 878 724,00		1 878 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 961 856,00	1 961 856,00		1 961 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 997 694,00	1 997 694,00		1 997 694,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 998 015,00	1 998 015,00		1 998 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 856 382,10	1 856 382,00		1 856 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	312 378,00	312 378,00		312 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	282 378,00	282 378,00		282 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	278 760,00	278 760,00		278 760,00	0,00						

Lp	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:			
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długów x 7)		w tym:			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	z tego:		
	na pokrycie deficytu budżetu x	ubiegłych x pożyczek w latach ubiegłych x			na pokrycie deficytu budżetu x	przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x					
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
2021	182 000,00	0,00	0,00	0,00	1 918 300,00	1 918 300,00	0,00	36 000,00	0,00	36 000,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 998 731,00	1 998 731,00	0,00	36 000,00	0,00	36 000,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 878 724,00	1 878 724,00	0,00	23 000,00	0,00	23 000,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 961 856,00	1 961 856,00	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 997 694,00	1 997 694,00	0,00	48 000,00	0,00	48 000,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 998 015,00	1 998 015,00	0,00	48 000,00	0,00	48 000,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 856 382,10	1 856 382,10	0,00	29 759,10	0,00	29 759,10		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	312 378,00	312 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	282 378,00	282 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	278 760,00							

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:										
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	Kwota długu *				
	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							
Up	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		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 564 918,10	0,00	2 288 581,82		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	10 566 187,10	0,00	4 936 705,31		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 687 463,10	0,00	4 698 724,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 725 607,10	0,00	4 778 720,13		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 727 913,10	0,00	4 574 558,13		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 729 898,10	0,00	4 474 879,13		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	873 516,00	0,00	4 131 938,23		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	561 138,00	0,00	4 609 242,13		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	278 760,00	0,00	4 779 242,13		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 275 624,13		

b) 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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń			
Wyszczególnienie	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2021	8,24%	9,83%	10,00%	28,60%	27,85%	TAK	TAK	
2022	8,08%	18,65%	18,65%	21,80%	21,05%	TAK	TAK	
2023	7,39%	17,30%	17,30%	16,67%	15,92%	TAK	TAK	
2024	7,22%	16,88%	16,88%	15,32%	15,32%	TAK	TAK	
2025	6,83%	15,29%	x	17,61%	17,61%	TAK	TAK	
2026	6,46%	14,37%	x	17,05%	16,74%	TAK	TAK	
2027	5,74%	12,75%	x	15,65%	15,34%	TAK	TAK	
2028	0,99%	13,73%	x	15,01%	15,01%	TAK	TAK	
2029	0,87%	13,89%	x	15,57%	15,57%	TAK	TAK	
2030	0,81%	14,93%	x	14,89%	14,89%	TAK	TAK	

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	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:		w tym:		w tym:		w tym:	
		Dochody 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	w tym:	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
2021	0,00	0,00	0,00	5 723 436,80	5 723 436,80	5 723 436,80	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	3 780 859,29	3 780 859,29	3 780 859,29	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 196 864,14	1 196 864,14	1 196 864,14	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydzielone na sfinansowanie zadań z budżetu samorządu województwa łódzkiego	Wydzielone na sfinansowanie zadań z budżetu samorządu województwa łódzkiego	Wydzielone na sfinansowanie zadań z budżetu samorządu województwa łódzkiego	Wydzielone na sfinansowanie zadań z budżetu samorządu województwa łódzkiego
	Wydzielone na sfinansowanie zadań z budżetu samorządu województwa łódzkiego	Wydzielone na sfinansowanie zadań z budżetu samorządu województwa łódzkiego	Wydzielone na sfinansowanie zadań z budżetu samorządu województwa łódzkiego	Wydzielone na sfinansowanie zadań z budżetu samorządu województwa łódzkiego	Wydzielone na sfinansowanie zadań z budżetu samorządu województwa łódzkiego	Wydzielone na sfinansowanie zadań z budżetu samorządu województwa łódzkiego				
Up	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	10 638 097,01	10 638 097,01	6 454 337,43	10 648 097,01	10 000,00	10 638 097,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	6 723 951,21	6 723 951,21	3 780 859,29	6 723 951,21	0,00	6 723 951,21	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 874 086,00	3 874 086,00	1 195 864,14	3 874 086,00	0,00	3 874 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:		Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾				
						w tym:									
						w tym:									
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11				
2021	1 906 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	1 817 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2023	1 665 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2024	1 750 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2025	1 806 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2026	1 743 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2027	1 574 004,10	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											

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXVI / 161 / 2020
z dnia 2020-12-30

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				37 858 569,59	10 648 097,01	6 723 951,21	3 874 086,00	0,00	21 246 134,22
1 a	- wydatki bieżące				10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1 b	- wydatki majątkowe				37 848 569,59	10 638 097,01	6 723 951,21	3 874 086,00	0,00	21 236 134,22
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				36 757 102,86	10 238 097,01	6 723 951,21	3 874 086,00	0,00	20 836 134,22
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				36 757 102,86	10 238 097,01	6 723 951,21	3 874 086,00	0,00	20 836 134,22
1.1.2.1	Poprawa efektywności energetycznej budynków i ograniczenie niskiej emisji w Gminie Ciasna - Kompleksowa termomodernizacja budynku i zastosowanie OZE w budynku przy ul. Nowej 1a w Ciasnej - ZIT - ograniczenie niskiej emisji	Urząd Gminy	2020	2022	3 242 399,34	1 372 899,74	1 720 435,43	0,00	0,00	3 093 335,17
1.1.2.2	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Ciasnej - podniesienie świadomości dotyczącej właściwego postępowania z odpadami	Urząd Gminy	2019	2021	1 490 700,00	1 454 500,00	0,00	0,00	0,00	1 454 500,00
1.1.2.3	Przebudowa ul. Górnej w miejscowości Glinica, Gmina Ciasna - poprawa bezpieczeństwa i jakości dróg	Urząd Gminy	2019	2021	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00
1.1.2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci									

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
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				1 101 466,73	410 000,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.1.1	Strategia Rozwoju Turystyki oraz Program Rozwoju Ścieżek Rowerowych - Promocja Gminy oraz poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy	2020	2021	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 091 466,73	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.1	Budowa, rozbudowa SUW oraz sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy Ciasna - Podaż wody pitnej o parametrach odpowiadających wymogom ustawowym	Urząd Gminy	2018	2021	1 091 466,73	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00

*Załącznik Nr 3
do Uchwały Rady Gminy nr XXVI / 161 / 2020
z dnia 30 grudnia 2020*

OBJAŚNIENIA DO PRZYJĘTYCH WARTOŚCI WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2021-2030

Przepisy reformujące sektor finansów publicznych wprowadziły obowiązek opracowania na poziomie jednostek samorządu terytorialnego wieloletniej prognozy finansowej (WPF).

Z założenia ma to być dokument strategiczny, wieloletni, stanowiący podstawę rozwoju samorządów.

Ustawa o finansach publicznych w ramach racjonalizacji gospodarki środkami publicznymi przewiduje regulacje obligujące organy stanowiące jednostek samorządu terytorialnego do uchwalenia dokumentów dotyczących wieloletniego planowania. Wynika to między innymi z konieczności efektywnego zarządzania finansami w perspektywie kilku lat oraz faktu naszej przynależności do UE, gdzie budżet jest oparty na wieloletnim planowaniu, które jest niezbędnym instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

Zgodnie z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r, poz. 869, z późn. zm.) obowiązkiem Wójta Gminy, jako organu wykonawczego, jest przedłożenie Radzie Gminy projektu uchwały w sprawie WPF w terminie do 15 listopada opracowanego na podstawie przepisów art. 226-232 cytowanej wyżej ustawy.

Narzędzie to pozwala, w oparciu o prognozy poszczególnych kategorii określonych w art. 226 uofp, ocenić możliwości inwestycyjne oraz kształtowanie się zdolności kredytowej.

Zgodnie z wyznaczonym w art. 227 ustawy zakresem czasowym, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje rok budżetowy 2021 oraz kolejne trzy lata budżetowe. Prognozę kwoty długu sporządza się na okres, na który zaciągnięto i pałuje się zaciągnąć zobowiązania.

Prognoza powinna być realistyczna, jednak długi jej okres zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych.

Do opracowania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021-2030 w roku 2021 przyjęto

wartości zgodne z uchwałą budżetową, natomiast lata 2022 – 2030 oparto na danych historycznych z wykonania budżetu za lata poprzednie oraz danych makroekonomicznych w zakresie kształtowania się wskaźników inflacji.

Wskaźniki niezbędne do opracowania wieloletniej prognozy finansowej zaplanowano w następujących wielkościach: dochody, wydatki oraz transfery z budżetu państwa, które przyjęto na podstawie wskaźników makroekonomicznych przyjętych przez Ministrowo Finansów do projektu budżetu Państwa na rok 2021. W szczególności wykorzystano dane makroekonomiczne dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB) oraz kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji).

Subwencje oświatową w roku 2021 przyjęto na podstawie informacji Ministerstwa Finansów nr ST3.4750.30.2020. W 2022-2024 przyjęto wzrost do 2,5 %. Dotacje celowe z budżetu państwa zostały przyjęte na podstawie przekazanej decyzji Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.216.27.2020 oraz informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura

w Częstochowie do budżetu na rok 2021. W kolejnych latach 2022 - 2024 przyjęto stabilny poziom tych dochodów opierając się na planowaniu budżetu i przyjęto wzrost do 2,5%.

W latach 2021 – 2023 przyjęto dochody majątkowe na realizację projektów z udziałem środków europejskich na podstawie zawartych umów złożonych i planowanych do złożenia wniosków o dofinansowanie inwestycji w ramach programów finansowanych z unii europejskiej oraz środków z budżetu państwa. W latach następnych nie planowano dochodów z tego tytułu.

Prognozy dochodów dokonano z niezwykłą starannością w oparciu o kontrolę zarządczą z uwzględnieniem następujących zagrożeń: sytuacji ekonomicznej, zmian w obowiązujących przepisach, ryzyka społecznego (oczekiwań społecznych), ryzyk prawnych oraz fizycznych związanych z możliwością wystąpienia katastrof czy klęsk żywiołowych.

W dochodach ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe. W dochodach bieżących wyszczególniono dochody z podatku od nieruchomości, udziały w podatkach dochodowych od osób prawnych i fizycznych, dotacje, subwencje oraz pozostałe dochody bieżące. W dochodach majątkowych wyszczególniono kwotę dochodów ze sprzedaży majątku oraz z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. Łączna kwota dochodów majątkowych w planie budżetu na 2021 rok kształtuje się na poziomie 6 854

447,84 zł

z czego 6 560 331,42 zł. stanowią dotacje celowe na inwestycje otrzymane z budżetu państwa oraz w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich. W latach następnych dotacje zostały zaplanowane na podstawie zawartych umów, wniosków wybranych do dofinansowania jak również wniosków pozostających w ocenie merytorycznej.

Na dochody ze sprzedaży majątku składają się wpływy ze sprzedaży mienia wydzielonych i przygotowanych do sprzedaży w wyniku przetargu nieograniczonego działek gminnych przeznaczonych w planie zagospodarowania przestrzennego Gminy pod budownictwo mieszkaniowe i usługowe w kwocie 48 000,00 zł. W następnych latach nie planowano dochodów z tego tytułu. Z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności przyjęto kwotę w wysokości 5 117,63 zł., natomiast w kolejnych latach dochody z tego tytułu zaplanowano w wysokości wynikającej z ewidencji analitycznej poszczególnych tytułów.

Do wyliczeń wpływów z tytułu podatku rolnego przyjęto cenę żyta za jeden kwintal, podaną przez Prezesa GUS, natomiast podatek leśny według stawki Prezesa GUS w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna. Podatek od środków transportowych wyliczony został na podstawie ewidencji opodatkowanych pojazdów. W podatku od środków transportowych i nieruchomości przyjęto stawki podatkowe uchwalone przez Radę Gminy na rok 2020 powiększone o około 2%. W kolejnych latach przyjęto stabilny poziom wzrostu tych dochodów od 1,0 % do 2,5 %.

Pozostałe dochody bieżące zaplanowano na podstawie danych historycznych oraz wzrostu na poziomie od 0,00% do 2,50%.

Przy planowaniu wydatków przyjęto, że prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 2,5 %. Wzrost energii zaplanowano na podstawie przeprowadzonego przetargu nieograniczonego na dostawę energii oraz wzrost wynagrodzeń na poziomie 5% - 6%. Wydatki bieżące z zakresu zadań zleconych z budżetu państwa są wyższe w stosunku do roku 2020. Zaplanowane zostały do wysokości otrzymanej decyzji ustalającej wskaźniki dotacji celowych na 2021 rok. W kolejnych latach przyjęto stabilny poziom wydatków bieżących opierając się na danych historycznych z wykonania budżetu uwzględniając założenia demograficzne oraz społeczno-gospodarcze w wysokościach

planowanych dochodów.

Wydatki majątkowe zaplanowane zostały bazując między innymi na wieloletniej prognozie finansowej obowiązującej w 2020 i wykazie nowych przedsięwzięć uwzględniając wydatki majątkowe jednoroczne. Ponadto zaktualizowano harmonogramy realizacji przedsięwzięć wieloletnich pod kątem okresu ich realizacji oraz wartości wydatków.

W efekcie czego uaktualniono wartość łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków w poszczególnych latach, a także limitów zobowiązań oraz dokonano korekt okresu realizacji.

W budżecie roku 2021 zaplanowano do realizacji następujące przedsięwzięcia:

1. Termomodernizacja budynków mieszkalnych położonych w Panoszowie przy ul. 1 Maja 21 i 23 oraz w Zbowrowskiem przy ul. Polnej 24 – okres realizacji 2019-2021 dofinansowane z RPO WSL.
2. Poprawa efektywności energetycznej budynków i ograniczenie niskiej emisji w gminie Ciasna - Kompleksowa termomodernizacja budynku i zastosowanie OZE w budynku przy ul. Nowej 1a w Ciasnej - ZIT okres realizacji 2020-2022 dofinansowane z RPO WSL.
3. Poprawa efektywności energetycznej oświetlenia na terenie Gminy Ciasna - etap III, okres realizacji 2020-2021 dofinansowane z RPO WSL .
4. Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów w Ciasnej, okres realizacji 2019-2021 dofinansowanie RPO WSL.
5. Przebudowa ul. Górnej w miejscowości Glinica, Gmina Ciasna, okres realizacji 2019-2021 dofinansowanie PROW na lata 2014-2020.
6. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w miejscowościach Ciasna, Glinica, Przywary, Sieraków Śląski i Wędzina w Gminie Ciasna, okres realizacji 2019-2023 dofinansowanie RPO WSL.
7. Budowa, rozbudowa SUW oraz sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Ciasna, okres realizacji 2018- 2021.
8. Budowa i modernizacja sieci kanalizacyjnych oraz budowa systemów zaopatrzenia w wodę na terenie Gminy Ciasna, okres realizacji 2020-2022.
9. Wykonanie zastępczych otworów studziennych S1A i S2A na ujęciu wód podziemnych z otworów czwartorzędowych w Sierakowie Śląskim, na dz. ew. nr

102/1 obręb Łomnica wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną – okres realizacji 2020-2021 dofinansowanie z PROW na lata 2014-2020.

10. Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego w gminie Ciasna okres realizacji 2015-2021 dofinansowanie RPO WSL.

11. Strategia Rozwoju Turystyki oraz Program Rozwoju Ścieżek Rowerowych okres realizacji 2020-2021.

Zadania jednoroczne to:

1. Termomodernizacja budynku komunalnego – starz nicy OSP w Dzielnej przy ul. Szkolnej 4.
2. Wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej oraz aplikacyjnej.
3. Modernizacja oświetlenia.
4. Modernizacja dróg gminnych.
5. Zakup sceny do hali sportowej na potrzeby przedszkola, szkoły, orkiestry oraz mieszkańców.
6. Zakup traktorka John Deere X350R wraz z przystawkami do pielęgnacji murawy dla sołectwa Sieraków Śląski.
7. Dofinansowanie do zakupu kontenerów socjalnych z wyposażeniem dla sołectwa Zborowskie.
8. Zagospodarowanie terenu między blokami 27a i 27b przy ulicy 1 Maja w Panoszowie – zbudowanie placu zabaw.
9. Zagospodarowanie terenów Gminy Ciasna.

W roku 2021 zaplanowano wzrost zadłużenia celem sfinansowania deficytu spowodowanego prowadzonymi zadaniami inwestycyjnymi. Planowane przychody budżetowe w wysokości 3 999 688,00 zł przeznaczone zostaną na pokrycie deficytu budżetu gminy

w wysokości 2 081 388,00 zł. oraz realizację zadań inwestycyjnych. Deficyt budżetu pokryty zostanie z planowanych do zaciągnięcia zobowiązań długoterminowych z tytułu pożyczek w wysokości 1 081 388,00 zł. i kredytów w wysokości 1 000 000,00 zł. W planie przychodów budżetowych zaplanowano środki w wysokości 847 412,39 zł., których źródłem będą niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym

budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu (niewykorzystane środki z Rządowego Programu Inwestycji lokalnych), oraz środki w wysokości 888 887,61 zł., o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, które nie zostaną rozdysponowane do końca roku 2020.

Plan rozchodów budżetowych w wysokości 1 918 301,00 zł przeznaczony zostanie na spłatę rat pożyczek i kredytów zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, Banku Spółdzielczym w Gliwicach, Banku Spółdzielczym w Kędzierzynie Koźlu, Banku Spółdzielczym w Tarnowskich Górach oraz ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej na realizację zadań inwestycyjnych. Rozchody budżetu w latach 2021-2030 zostały zaplanowane na podstawie aktualnych harmonogramów oraz planowanych do spłaty rat kredytów i pożyczek, które zostaną pokryte z dochodów własnych. Ostatnie spłaty rat przypadają na rok 2030. Na podstawie art. 243 ust 3a Ustawy o finansach publicznych z ogólnej kwoty spłat rat kapitałowych od pożyczek zaciągniętych na realizację zadań inwestycyjnych realizowanych z udziałem środków europejskich, dokonano wyłączeń w wysokościach wynikających z harmonogramu spłat rat w zawartej umowie. Od roku 2022 założono dodatni wynik finansowy, który zostanie przeznaczony na spłatę rat kredytów i pożyczek w związku z przepisem art. 89 ustawy o finansach publicznych. Koszty planowanej obsługi długu w 2021 r. przyjęto na poziomie 500 000,00 zł. uwzględniając wydatki jakie należy ponieść w związku z obecnym zadłużeniem gminy z tytułu pożyczek i kredytów. W latach następnych skalkulowano koszty obsługi długu na podstawie obowiązujących stóp procentowych uwzględniając również przepływy z tytułu planowanego zadłużenia. Zgodnie z art. 243 Ustawy o finansach publicznych z ogólnej kwoty obsługi długu wyłączone zostały odsetki od pożyczek zaciągniętych na realizację zadań pn.: 1. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zborowskie wraz z odprowadzeniem ścieków na oczyszczalnię w Ciasnej ”, 2. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Ciasna, ul. Nowy Dwór w Gminie Ciasna”, 3. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zborowskie w Gminie Ciasna. Etap V” w ramach wkładu własnego w wysokości 36 000,00 zł. w roku 2021. W latach 2022 – 2030 wyłączeń dokonano według stóp procentowych określonych w zawartych umowach. Gmina do tej pory nigdy nie udzielała poręczeń i gwarancji. Na lata następne również nie

uwzględniono żadnych kwot z tego tytułu. Gmina nie emitowała obligacji przychodowych i nie jest objęta procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 poz. 869 z późn. zm.).

Planowane zadłużenie gminy na koniec roku 2020 wynosi 12 401 830,10 zł.

Na koniec roku 2021 wynosić będzie 12 564 918,10 zł co stanowić będzie 27,60 % planowanych dochodów. Na koniec roku 2022 wynosić będzie 10 566 187,10 zł co stanowić będzie 24,73 % planowanych dochodów, na koniec roku 2023 wynosić będzie 8 687 463,10 zł. co stanowić będzie 21,25 % planowanych dochodów, na koniec roku 2024 wynosić będzie 6 725 607,10 zł. co stanowić będzie 16,53 % planowanych dochodów, na koniec 2025 roku wynosić będzie 4 727 913,10 zł co stanowić będzie 11,05% planowanych dochodów, na koniec 2026 roku wynosić będzie 2 729 898,10 zł co stanowić będzie 6,38% planowanych dochodów, na koniec 2027 roku wynosić będzie 873 516,00 zł co stanowić będzie 1,99% planowanych dochodów na koniec 2028 roku wynosić będzie 561 138,00 zł co stanowić będzie 1,25 % planowanych dochodów, na koniec 2029 roku wynosić będzie 278 760,00 zł co stanowić będzie 0,6 % planowanych dochodów, na koniec 2030 roku wynosić 0,00 zł.

Po dokonaniu obliczeń przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej zadłużenia zapewniają spełnienie wymogów, o których mowa w art. 243 i art. 242 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 roku, poz. 869 z późn. zm.) odnośnie relacji zadłużenia i relacji dochodów bieżących do wydatków bieżących. Relacja art. 243 ustawy o finansach publicznych zostaje spełniona również bez dokonanych wyłączeń. Prognozowana sytuacja finansowa Gminy Ciasna na lata 2020-2030 pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały stabilny poziom inwestycji.

Kontynuowanie kierunków rozwojowych gminy, wpływa na wielkość dochodów gminy determinujących poziom wydatków na zadania inwestycyjne i bieżące, wymaga zwiększenia dochodów własnych.

Pozostawienie stawek podatkowych oraz pozostałych dochodów budżetu na niezmiennym poziomie wpływa na realne obniżenie dochodów o stopę inflacji. Gospodarka rynkowa – prawo popytu i podaży reguluje, że wskaźnik wzrostu cen przekłada się wprost proporcjonalnie na poziom kosztów. Kształtowanie się stawek podatkowych poniżej poziomu określonego przez Ministerstwo Finansów w sposób bezpośredni przekłada

się na poziom dochodów własnych gminy. Prowadzenie takiej polityki lokalnej w okresie długofalowym przy jednoczesnym wzroście zadań własnych gminy może wpłynąć na zachwianie równowagi pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi (art. 242 ustawy o finansach publicznych).

Dla rozwoju gminy istotną rolę spełniają priorytety rozwojowe przyjęte przez Unię Europejską a więc możliwość pozyskania funduszy europejskich w celu realizacji inwestycji, unowocześnienia systemu oświaty, wyrównanie szans edukacyjnych dla dzieci i młodzieży z terenów wiejskich, stworzenie przez samorząd warunków do rozwoju lokalnej przedsiębiorczości, pozyskiwania nowych inwestorów i tworzenia nowych miejsc pracy.

W celu realizacji zadań obligatoryjnych gminy takich jak: utrzymanie istniejącej sieci szkół, zapewnienie wysokich standardów nauczania, należy podjąć działania w kierunku optymalizacji dochodów gminy np.: wprowadzenia realnych jednolitych zasad obciążania odbiorców za ścieki (stopniowa likwidacja dopłaty do ścieków przez gminę), utrzymanie optymalnej polityki podatkowej (podnoszenie stawek podatkowych o co najmniej poziom inflacji) oraz uporządkowanie polityki przestrzennej gminy (np. podjęcie uchwały w sprawie poboru opłaty adiacenckiej), urealnienie opłaty za odbiór odpadów komunalnych, czynsz (dzierżawny, mieszkaniowy), media, (ścieki, woda).

Opracowując projekt WPF na lata 2021-2030 kierowano się przede wszystkim realnością wykonania dochodów.