

(projekt)

w sprawie: przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Łabowa

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.) § 2 i 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) oraz art. 18 ust 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.) **Rada Gminy Łabowa uchwala, co następuje:**

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Łabowa w treści Załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć w treści Załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Łabowa do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć do wysokości limitów zobowiązań określonych Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Łabowa do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do wysokości 1.800.000,00 zł.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Łabowa do przekazywania Kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Łabowa, uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 i 3 uchwały.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łabowa.

§ 6

Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc uchwała Nr XLVI/285/2017 Rady Gminy Łabowa z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Łabowa.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku

WÓJT
Marek Janczak

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Łabowa Nr z dnia ...

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	t	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
2019	30 641 540,90	28 153 765,35	2 998 192,00	5 000,00	3 036 182,46	1 607 413,00	12 080 532,00	9 167 370,04	2 487 775,55	1 419 365,92	1 068 409,63	
2020	29 279 915,36	29 279 915,36	3 118 119,68	5 000,00	3 157 629,76	1 671 709,52	12 080 532,00	9 167 370,04	0,00	0,00	0,00	
2021	29 279 915,36	29 279 915,36	3 118 119,68	5 000,00	3 157 629,76	1 671 709,52	12 080 532,00	9 167 370,04	0,00	0,00	0,00	
2022	29 279 915,36	29 279 915,36	3 118 119,68	5 000,00	3 157 629,76	1 671 709,52	12 080 532,00	9 167 370,04	0,00	0,00	0,00	
2023	29 279 915,36	29 279 915,36	3 118 119,68	5 000,00	3 157 629,76	1 671 709,52	12 080 532,00	9 167 370,04	0,00	0,00	0,00	
2024	29 279 915,36	29 279 915,36	3 118 119,68	5 000,00	3 157 629,76	1 671 709,52	12 080 532,00	9 167 370,04	0,00	0,00	0,00	
2025	29 279 915,36	29 279 915,36	3 118 119,68	5 000,00	3 157 629,76	1 671 709,52	12 080 532,00	9 167 370,04	0,00	0,00	0,00	
2026	29 279 915,36	29 279 915,36	3 118 119,68	5 000,00	3 157 629,76	1 671 709,52	12 080 532,00	9 167 370,04	0,00	0,00	0,00	
2027	29 279 915,36	29 279 915,36	3 118 119,68	5 000,00	3 157 629,76	1 671 709,52	12 080 532,00	9 167 370,04	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. 865 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2019	31 464 381,88	27 639 100,37	0,00	0,00	x	154 000,00	150 000,00	0,00	0,00	3 825 281,51
2020	28 479 799,36	28 191 882,38	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	287 916,98
2021	28 630 642,36	28 191 882,38	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	438 759,98
2022	28 897 515,36	28 191 882,38	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	705 632,98
2023	28 897 515,36	28 191 882,38	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	705 632,98
2024	28 897 515,36	28 191 882,38	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	705 632,98
2025	28 897 515,36	28 191 882,38	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	705 632,98
2026	28 897 515,36	28 191 882,38	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	705 632,98
2027	29 088 194,00	28 191 882,38	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	896 311,62

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	na pokrycie deficytu budżetu ^x
				na pokrycie deficytu budżetu ^x						
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-822 840,98	1 336 156,98	0,00	0,00	0,00	0,00	1 336 156,98	822 840,98	0,00	0,00
2020	800 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	649 273,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	382 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	382 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	382 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	382 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	382 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	191 721,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Kwota zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				Kwota długu ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			z tego:									
			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x							
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2	
2019	513 316,00	513 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 553 110,36	0,00	514 664,98	514 664,98	
2020	800 116,00	800 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 752 994,36	0,00	1 088 032,98	1 088 032,98	
2021	649 273,00	649 273,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 103 721,36	0,00	1 088 032,98	1 088 032,98	
2022	382 400,00	382 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 721 321,36	0,00	1 088 032,98	1 088 032,98	
2023	382 400,00	382 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 338 921,36	0,00	1 088 032,98	1 088 032,98	
2024	382 400,00	382 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	956 521,36	0,00	1 088 032,98	1 088 032,98	
2025	382 400,00	382 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	574 121,36	0,00	1 088 032,98	1 088 032,98	
2026	382 400,00	382 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191 721,36	0,00	1 088 032,98	1 088 032,98	
2027	191 721,36	191 721,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 088 032,98	1 088 032,98	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji pochodowych

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2016.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	2,16%	2,16%	0,00	2,16%	6,31%	5,23%	3,17%	TAK	TAK
2020	3,21%	3,21%	0,00	3,21%	3,72%	5,99%	3,93%	TAK	TAK
2021	2,56%	2,56%	0,00	2,56%	3,72%	5,40%	3,34%	TAK	TAK
2022	1,58%	1,58%	0,00	1,58%	3,72%	4,58%	4,58%	TAK	TAK
2023	1,55%	1,55%	0,00	1,55%	3,72%	3,72%	3,72%	TAK	TAK
2024	1,51%	1,51%	0,00	1,51%	3,72%	3,72%	3,72%	TAK	TAK
2025	1,44%	1,44%	0,00	1,44%	3,72%	3,72%	3,72%	TAK	TAK
2026	1,41%	1,41%	0,00	1,41%	3,72%	3,72%	3,72%	TAK	TAK
2027	0,72%	0,72%	0,00	0,72%	3,72%	3,72%	3,72%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:	z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2019	0,00	0,00	12 665 813,05	2 611 410,83	4 390 980,18	1 355 198,67	3 035 781,51	3 035 781,51	789 500,00	0,00	
2020	800 116,00	800 116,00	12 665 813,05	2 663 639,05	1 215 000,00	1 215 000,00	0,00	0,00	287 916,98	0,00	
2021	649 273,00	649 273,00	12 665 813,05	2 663 639,05	1 158 000,00	1 158 000,00	0,00	0,00	438 759,98	0,00	
2022	382 400,00	382 400,00	12 665 813,05	2 663 639,05	1 181 000,00	1 181 000,00	0,00	0,00	705 632,98	0,00	
2023	382 400,00	382 400,00	12 665 813,05	2 663 639,05	0,00	0,00	0,00	0,00	705 632,98	0,00	
2024	382 400,00	382 400,00	12 665 813,05	2 663 639,05	0,00	0,00	0,00	0,00	705 632,98	0,00	
2025	382 400,00	382 400,00	12 665 813,05	2 663 639,05	0,00	0,00	0,00	0,00	705 632,98	0,00	
2026	382 400,00	382 400,00	12 665 813,05	2 663 639,05	0,00	0,00	0,00	0,00	705 632,98	0,00	
2027	191 721,36	191 721,36	12 665 813,05	2 663 639,05	0,00	0,00	0,00	0,00	896 311,62	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2019	150 960,04	136 158,28	136 158,28	1 028 409,63	1 028 409,63	1 028 409,63	161 198,67	150 960,04	150 960,04
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2019	2 937 343,01	1 028 409,63	1 028 409,63	1 919 172,01	1 919 172,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejścia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	513 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	800 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	649 273,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	382 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	382 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	382 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	382 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	382 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	191 721,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji 2. sekcji 16.

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

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

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

WÓJT

Marek Janczak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Łubowa Nr z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 453 773,12	4 390 980,18	1 215 000,00	1 158 000,00	1 181 000,00	7 944 980,18
1.a	- wydatki bieżące				10 969 225,20	1 355 198,67	1 215 000,00	1 158 000,00	1 181 000,00	4 909 198,67
1.b	- wydatki majątkowe				7 484 547,92	3 035 781,51	0,00	0,00	0,00	3 035 781,51
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:				8 889 098,12	3 098 541,88	0,00	0,00	0,00	3 098 541,88
1.1.1	- wydatki bieżące				1 556 225,20	161 198,67	0,00	0,00	0,00	161 198,67
1.1.1.1	Modernizacja kształcenia zawodowego w Małopolsce II -	GMINNY ZESPÓŁ OBSŁUGI JEDNOSTEK	2017	2019	11 946,80	2 431,60	0,00	0,00	0,00	2 431,60
1.1.1.2	Sposoby poszukiwania synergii pomiędzy dziedzictwem przyrodniczym Popradzkiego Parku Krajobrazowego, a rozwojem społeczno-gospodarczym obszaru oraz edukacja ekologiczna - Opracowanie inwentaryzacji przyrodniczej	URZĄD GMINY ŁĄBOWA	2016	2019	19 048,80	1 001,47	0,00	0,00	0,00	1 001,47
1.1.1.3	Szkoła z przyszłością - projekt rozwoju szkół Gminy Łubowa - Rozwój szkół Gminy Łubowa	Gminny Zespół Obsługi Jednostek	2017	2019	1 171 959,60	70 125,60	0,00	0,00	0,00	70 125,60
1.1.1.4	Modernizacja kształcenia zawodowego w Małopolsce II -	SZKOŁA PODSTAWOWA W ŁĄBOWEJ	2017	2019	24 460,00	8 140,00	0,00	0,00	0,00	8 140,00
1.1.1.8	Szkoła z przyszłością - projekt rozwoju szkół Gminy Łubowa -	SZKOŁA PODSTAWOWA im.MARII KONOPNICKIEJ W CZACZOWIE	2017	2019	78 300,00	19 800,00	0,00	0,00	0,00	19 800,00
1.1.1.9	Szkoła z przyszłością - projekt rozwoju szkół Gminy Łubowa -	Szkoła Podstawowa w Łubowej	2017	2019	195 750,00	62 500,00	0,00	0,00	0,00	62 500,00
1.1.1.10	Szkoła z przyszłością - projekt rozwoju szkół Gminy Łubowa -	SZKOŁA PODSTAWOWA im.ŚW.KINGI W MACIEJOWEJ	2017	2019	54 760,00	7 200,00	0,00	0,00	0,00	7 200,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 332 870,92	2 937 343,01	0,00	0,00	0,00	2 937 343,01
1.1.2.5	Ochrona zasobów naturalnych poprzez budowę sieci kanalizacyjnej w Gminie Łubowa ETAP I w miejscowości Łubowa (część), Nowa Wieś i Roztoka Wielka (część) - ochrona zasobów wodnych	URZĄD GMINY ŁĄBOWA	2018	2019	7 332 870,92	2 937 343,01	0,00	0,00	0,00	2 937 343,01
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				9 564 677,00	1 292 438,50	1 215 000,00	1 158 000,00	1 181 000,00	4 846 438,50
1.3.1	- wydatki bieżące				9 413 000,00	1 194 000,00	1 215 000,00	1 158 000,00	1 181 000,00	4 748 000,00
1.3.1.1	Dowóz uczniów do szkół - Dowóz uczniów do szkół podstawowych i gimnazjum na terenie Gminy Łubowa	URZĄD GMINY ŁĄBOWA	2019	2022	889 000,00	216 000,00	220 000,00	224 000,00	229 000,00	889 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.3	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych i nieczystości w Gminie Łabowa - Utrzymanie czystości w Gminie Łabowa	URZĄD GMINY ŁABOWA	2019	2022	2 472 000,00	600 000,00	612 000,00	624 000,00	636 000,00	2 472 000,00
1.3.1.4	Oświetlenie uliczne - Zapewnienie bezpieczeństwa użytkownikom dróg gminnych	URZĄD GMINY ŁABOWA	2019	2022	4 930 000,00	120 000,00	122 000,00	124 000,00	127 000,00	493 000,00
1.3.1.5	Utrzymanie dostępu do internetu na terenie gminy Łabowa - Zwiększenie dostępu do internetu na terenie gminy Łabowa	URZĄD GMINY ŁABOWA	2016	2020	384 000,00	78 000,00	78 000,00	0,00	0,00	156 000,00
1.3.1.6	Zimowe utrzymanie dróg gminnych - Zapewnienie bezpieczeństwa ruchu na drogach gminnych	URZĄD GMINY ŁABOWA	2019	2022	738 000,00	180 000,00	183 000,00	186 000,00	189 000,00	738 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				151 677,00	98 438,50	0,00	0,00	0,00	98 438,50
1.3.2.1	Wykonanie odcinka sieci kanalizacyjnej w m. Kamianna -	URZĄD GMINY ŁABOWA	2018	2019	150 000,00	97 600,00	0,00	0,00	0,00	97 600,00
1.3.2.2	Dotacja celowa dla Województwa na zadanie inwestycyjne p.n. Rozbudowa DW nr 981 Zborowice-Krynica Zdrój - opracowanie koncepcji przebudowy/rozbudowy drogi wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach oraz opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego -	URZĄD GMINY ŁABOWA	2018	2019	1 677,00	838,50	0,00	0,00	0,00	838,50

WÓJT
Marek Janczak

Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Łabowa

Uwagi ogólne:

Wieloletnia prognoza finansowa (WPF), zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki majątkowe budżetu j.s.t. (w tym dochody ze sprzedaży majątku),
- 2) wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe budżetu j.s.t. (w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia). Ustawodawca nakazuje dodatkowo wyszczególnić wśród obu kategorii wydatków:
 - kwoty wydatków bieżących i majątkowych związanych z limitami na planowane i realizowane przedsięwzięcia,
 - kwoty wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
 - kwoty wydatków na funkcjonowanie organów j.s.t.
- 3) wynik budżetu j.s.t.,
- 4) przeznaczenie nadwyżki budżetowej albo sposób sfinansowania deficytu,
- 5) przychody i rozchody budżetu j.s.t., z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- 6) kwotę długu j.s.t. oraz sposób sfinansowania jego spłaty,
- 7) objaśnienia przyjętych wartości.

Elementem towarzyszącym WPF jest wieloletnia prognoza długu, poprzez którą samorząd ujawnia na przestrzeni kolejnych lat, poziom swojego zadłużenia, a zarazem przedstawia dowód na zdolność spłaty długu zastanego i długu nowego (planowanego w roku bazowym). W ustaleniach wieloletniej prognozy długu, zamieszcza się również indywidualny dla danej j.s.t. limit obciążenia budżetu długiem, spłatą kosztów obsługi długu oraz spłatami udzielanych poręczeń i gwarancji. Sposób obliczania indywidualnego limitu dla każdego kolejnego roku, określa wzór z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Organ stanowiący j.s.t., nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym, relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:

- spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 ustawy o finansach publicznych, wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek,
- wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 ustawy o finansach publicznych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem od papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 i art. 90 ustawy o finansach publicznych;
- potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji;

do planowanych dochodów ogółem budżetu, przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu, obliczoną według wzoru:

$$\left(\frac{R + O}{D} \right)_n \leq \frac{1}{3} * \left(\frac{Db_{n-1} + Sm_{n-1} - Wb_{n-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2} + Sm_{n-2} - Wb_{n-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3} + Sm_{n-3} - Wb_{n-3}}{D_{n-3}} \right)$$

gdzie poszczególne symbole oznaczają:

- R - planowaną na rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, oraz wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90,
- O - planowane na rok budżetowy odsetki od kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90, odsetki i dyskonto od papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90 oraz spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,
- D - dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym,
- Db - dochody bieżące,
- Sm - dochody ze sprzedaży majątku,
- Wb - wydatki bieżące,
- n - rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,
- n-1 - rok poprzedzający rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,
- n-2 - rok poprzedzający rok budżetowy o dwa lata,
- n-3 - rok poprzedzający rok budżetowy o trzy lata.

Minister Rozwoju i Finansów, w drodze rozporządzenia, określił wzór uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej oraz wzór wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Dochody:

Dochody budżetu Gminy Łabowa na 2019 rok ustalono w oparciu o ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, uwzględniając plany wynikające z informacji otrzymanych od Ministra Rozwoju i Finansów oraz Wojewody Małopolskiego. Plan dochodów własnych bieżących, zaplanowano na podstawie analizy wykonanego planu dochodów na III kwartał 2018 rok z uwzględnieniem stawek podatkowych przyjętych przez Radę Gminy Łabowa na 2018 rok, jak również na podstawie stawek opłat z tytułu dostarczania wody i odbioru ścieków oraz opłat za wywóz śmieci komunalnych. Ponadto, w kwocie dochodów bieżących zawarta jest dotacja na realizację przedsięwzięć współfinansowanych ze środków unijnych.

Kwotę dochodów majątkowych, przyjęto na podstawie danych uzyskanych od Zespołu ds. Ochrony Środowiska, Komunalnych i Dróg, który zaplanował do sprzedaży dwie nieruchomości zabudowane w miejscowości Łabowa na dz. nr 723, 306/2, 306/3, 306/4 oraz nieruchomość niezabudowaną w miejscowości Łabowa dz. nr 306/1.

W kwocie dochodów majątkowych ujęto również dotacje na zadania majątkowe wieloletnie współfinansowane ze środków unijnych.

Dochody na rok 2020 zaplanowano z uwzględnieniem:

- a) dla dochodów bieżących ogółem przyjęto 4% wskaźnik wzrostu w stosunku do roku 2019,
- b) dla dochodów pochodzących z podatków i opłat, w tym z podatku od nieruchomości oraz dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, przyjęto 4 % wskaźnik wzrostu w stosunku do roku 2019,
- c) od roku 2020 nie planuje się dochodów majątkowych.

Pozostałe wartości dochodów w roku 2020 pozostają niezmiennione w stosunku do planu roku 2019. W latach następnych przyjęto wielkości stałe, wynikające z roku 2020.

Wydatki:

Plan wydatków przyjęty w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2019 rok, jest spójny z planowanym budżetem na 2019 rok.

Wydatki bieżące, zostały ustalone na 2019 rok oraz na kolejne lata budżetowe zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, czyli planowane wydatki bieżące nie są

wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Na 2020 rok zaplanowano wzrost planu wydatków ogółem o 2% w stosunku do planu na rok 2019. Wydatki bieżące na 2021 rok i lata następne przyjęto w wielkościach stałych wynikających z planowanego budżetu na 2020 rok.

Kwotę wydatków na obsługę długu do roku 2027 przyjęto na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

Przyjęte kwoty na wydatki majątkowe w latach 2020 – 2027, na etapie projektowania budżetu na 2019 rok, są wyłącznie kwotami prognozowanymi.

„Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.” obejmują wydatki wynikające z planów w rozdziale 75022 oraz 75023 tj. wydatki na obsługę rady gminy oraz urzędu gminy. Na rok 2020 zaplanowano 2% ich wzrost w stosunku do roku bazowego. Od 2021 roku zaplanowano wielkości stałe, wynikające z planu na 2020 rok.

Wydatki objęte limitem art. 226 ust 3 ustawy o finansach publicznych, obejmują przedsięwzięcia wynikające z załącznika Nr 2 do uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Łabowa.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej, wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów przewidzianych do realizacji. Są to umowy związane z wydatkami na projekty lub zadania pozostałe, które nie są finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz umowy, których realizacja jest współfinansowana ze środków unijnych.

Plan wydatków majątkowych na 2019 rok, obejmuje kilkanaście zadań inwestycyjnych. Wykaz wszystkich przedsięwzięć majątkowych, obejmuje załącznik Nr 3 do uchwały budżetowej.

W prognozowanym okresie nie planuje się umów o partnerstwie publiczno-prywatnym a także gwarancji i poręczeń.

Wynik budżetu:

Pozycja ta jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem” i „Wydatki ogółem”. Wynik budżetu w roku 2019, stanowi planowany deficyt budżetowy, który wynosi 822.840,98 zł. Deficyt ten, sfinansowany zostanie środkami z zaciągniętej pożyczki. W pozostałych latach wynik budżetu stanowi planowaną nadwyżkę budżetową, którą przeznacza się na spłaty wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Przychody:

Zaplanowane przychody w roku 2019 w wysokości 1.336.156,98 zł, wynikają z podpisanej umowy pożyczki w roku 2018 z WFOŚiGW w Krakowie. W latach następnych, nie planuje się przychodów z tytułu kredytów i pożyczek.

Rozchody:

Spłatę długu na 2019 i lata następne do 2027 roku, zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zgodnie z zawartymi umowami:

- 1) Pożyczka zaciągnięta w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na okres spłaty od 30.06.2008 r. do 30.06.2021 r. w kwocie 5.263.000,00 zł. Raty kwartalne po 100.000,00 zł. Ostatnia rata – 63.000,00 zł. Kwota spłaty w 2019 roku – 400.000,00 zł.

- 2) Kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Nawojowej na okres spłaty od 01 grudnia 2011 do 30 listopada 2021 w kwocie 1.123.665,00 zł. Raty miesięczne po 9.443,00 zł. Kwota spłaty w 2019 roku – 113.316,00 zł.
- 3) Pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie na okres spłaty od 30 czerwca 2020 do 30 czerwca 2027 roku. Pożyczka płatna w 29 kwartalnych ratach po 95.600,00 zł. Ostatnia rata w kwocie 96.121,36 zł.

Kwota długu, sposób jego finansowania i relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych:

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata.

W okresie ostatnich kilku lat do roku 2017, dług finansowany był z nadwyżki budżetowej. W roku 2018 i 2019 dług finansowany jest z nowo zaciągniętej pożyczki. Planuje się, że w latach następnych, dług finansowany będzie z nadwyżki budżetowej.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona w pozycjach (9.7), (9.7.1), w załączniku Nr 1 do projektu uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Łabowa, na podstawie danych wykazanych w wykonaniu za lata 2016, 2017 oraz planu na 3 kw. 2018 r.

Indywidualny Wskaźnik Zadłużenia określany jest wzorem, w którym stosunek spłaty długu i odsetek w danym roku (rozchodów z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji powiększonych o wydatki bieżące na obsługę długu) do dochodów ogółem tego roku, nie może przekroczyć średniej arytmetycznej, obliczanej odrębnie dla każdego roku z kolejnych trzech lat poprzedzających dany rok, w następujący sposób:

- dla każdego roku z tych 3 lat obliczono sumy dochodów bieżących powiększone o dochody ze sprzedaży majątku i pomniejszone o kwotę wydatków bieżących,
- obliczono stosunek tej sumy do dochodów ogółem odpowiedniego roku,
- wyliczono średnią z tych trzech lat.

W pozycji (9.6) są wykazane obliczenia dla danego roku wskaźnika obciążeń budżetu spłatami (spłata rat kredytów i pożyczek tylko długoterminowych + odsetki / dochody ogółem, czyli część wzoru z art. 243 ustawy o finansach publicznych (R+O/D).

WÓJT
Marek Janczak