

UCHWAŁA NR
RADY GMINY ŁAGIEWNIKI

z dnia 2019 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łagiewniki

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j. t. Dz. U. z 2019 r., poz. 506, z późn. zm.), oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku - o finansach publicznych (j. t. Dz. U. z 2019 r., poz. 869, z późn. zm), Rada Gminy Łagiewniki uchwala co następuje;

§ 1.

Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2020 – 2027 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań w 2020 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4.

Upoważnia się Wójta Gminy Łagiewniki do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Łagiewniki uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 3 uchwały.

§ 5.

Z dniem 31 grudnia 2019 roku traci moc Uchwała nr III/11/18 Rady Gminy Łagiewniki z dnia 27 grudnia 2018 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łagiewniki.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łagiewniki.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2020 r.

Sporządził:..... (data i podpis)
Zatwierdził:
Radca prawny..... (data i podpis)
Skarbnik (jeśli uchwała rodzi skutki finansowe) (data i podpis)
Wójt lub Zastępca Wójta (data i podpis)

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2020-2027

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x,3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	27 482 159,69	27 262 455,26	4 049 319,00	68 411,37	8 987 722,00	8 715 354,89	5 429 147,00	1 674 996,92	219 704,43	131 216,69	82 962,59
Wykonanie 2018	31 373 278,39	29 624 136,60	4 636 151,00	94 396,72	9 796 853,00	8 623 392,45	6 473 343,43	2 136 169,34	1 749 141,79	114 194,22	1 594 727,57
Plan 3 kw. 2019	31 276 095,49	30 375 566,10	5 196 217,00	68 000,00	10 451 544,00	8 155 026,01	6 504 779,09	2 160 876,86	900 529,39	69 500,00	801 029,39
Wykonanie 2019	31 276 095,49	30 375 566,10	5 196 217,00	68 000,00	10 451 544,00	8 155 026,01	6 504 779,09	2 160 876,86	900 529,39	69 500,00	801 029,39
2020	34 902 405,38	34 865 605,38	5 592 628,00	100 000,00	10 594 204,00	11 230 015,38	7 348 758,00	2 065 549,00	36 800,00	30 000,00	0,00
2021	35 214 261,00	35 214 261,00	5 648 554,00	101 000,00	10 700 146,00	11 342 315,00	7 422 246,00	2 086 204,00	0,00	0,00	0,00
2022	35 566 404,00	35 566 404,00	5 705 039,00	102 000,00	10 807 148,00	11 455 738,00	7 496 479,00	2 107 066,00	0,00	0,00	0,00
2023	35 922 068,00	35 922 068,00	5 762 090,00	103 000,00	10 915 219,00	11 570 295,00	7 571 464,00	2 128 137,00	0,00	0,00	0,00
2024	36 281 288,00	36 281 288,00	5 819 711,00	104 000,00	11 024 371,00	11 685 998,00	7 647 147,00	2 149 418,00	0,00	0,00	0,00
2025	36 644 101,00	36 644 101,00	5 877 908,00	105 000,00	11 134 615,00	11 802 858,00	7 723 619,00	2 170 912,00	0,00	0,00	0,00
2026	37 010 542,00	37 010 542,00	5 936 687,00	106 000,00	11 245 961,00	11 920 887,00	7 801 007,00	2 192 621,00	0,00	0,00	0,00
2027	37 380 648,00	37 380 648,00	5 996 054,00	107 000,00	11 358 420,00	12 040 096,00	7 878 863,00	2 214 548,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie planowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a łącznie w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^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			
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		
Wykonanie 2017	28 979 599,23	25 215 437,12	10 069 763,01	0,00	0,00	178 332,79	18,10	0,00	3 764 162,11	3 760 162,11	135 000,00
Wykonanie 2018	28 467 520,31	26 383 688,20	10 692 168,97	0,00	0,00	189 539,21	4 949,20	0,00	2 083 832,11	2 083 832,11	13 000,00
Plan 3 kw. 2019	30 554 618,49	28 124 107,18	11 496 813,47	40 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	2 430 511,31	2 430 511,31	30 000,00
Wykonanie 2019	30 554 618,49	28 124 107,18	11 496 813,47	40 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	2 430 511,31	2 430 511,31	30 000,00
2020	34 180 928,38	32 551 105,44	12 131 552,53	40 000,00	0,00	168 000,00	0,00	0,00	1 629 822,94	1 629 822,94	180 000,00
2021	34 511 734,00	32 865 614,00	12 252 868,00	40 000,00	0,00	143 000,00	0,00	0,00	1 646 120,00	1 646 120,00	0,00
2022	34 882 827,00	33 220 246,00	12 375 396,00	40 000,00	0,00	133 000,00	0,00	0,00	1 662 581,00	1 662 581,00	0,00
2023	35 238 491,00	33 559 284,00	12 499 150,00	40 000,00	0,00	111 000,00	0,00	0,00	1 679 207,00	1 679 207,00	0,00
2024	35 597 711,00	33 898 712,00	12 624 141,00	40 000,00	0,00	91 000,00	0,00	0,00	1 698 999,00	1 698 999,00	0,00
2025	35 960 524,00	34 247 565,00	12 750 383,00	40 000,00	0,00	69 000,00	0,00	0,00	1 712 959,00	1 712 959,00	0,00
2026	36 326 965,00	34 596 876,00	12 877 886,00	40 000,00	0,00	46 000,00	0,00	0,00	1 730 089,00	1 730 089,00	0,00
2027	36 697 071,68	34 949 681,68	13 006 665,00	40 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	1 747 390,00	1 747 390,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy ^x	w tym:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-1 497 439,54	0,00	3 771 518,26	2 336 775,00	1 497 439,54	0,00	0,00	1 434 743,26	0,00
Wykonanie 2018	2 905 758,08	0,00	1 830 698,61	0,00	0,00	0,00	0,00	1 830 698,61	0,00
Plan 3 kw. 2019	721 477,00	721 477,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	721 477,00	721 477,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	721 477,00	721 477,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	702 527,00	702 527,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	683 577,00	683 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	683 577,00	683 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	683 577,00	683 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	683 577,00	683 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	683 577,00	683 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	683 576,32	683 576,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x,7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	431 476,92	431 476,92	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 258 251,92	2 258 251,92	1 536 775,00	1 536 775,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	721 477,00	721 477,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	721 477,00	721 477,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	721 477,00	721 477,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	702 527,00	702 527,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	683 577,00	683 577,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	683 577,00	683 577,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	683 577,00	683 577,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	683 577,00	683 577,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	683 577,00	683 577,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	683 576,32	683 576,32	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	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 8 ustawy	innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				
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
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	8 505 194,24	0,00	2 047 018,14	3 481 761,40
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	6 246 942,32	0,00	3 240 448,40	5 071 147,01
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	5 525 465,32	0,00	2 251 458,92	2 251 458,92
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	5 525 465,32	0,00	2 251 458,92	2 251 458,92
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 803 988,32	0,00	2 314 499,94	2 314 499,94
2021	x	x	x	x	0,00	4 101 461,32	0,00	2 348 647,00	2 348 647,00
2022	x	x	x	x	0,00	3 417 884,32	0,00	2 346 158,00	2 346 158,00
2023	x	x	x	x	0,00	2 734 307,32	0,00	2 362 784,00	2 362 784,00
2024	x	x	x	x	0,00	2 050 730,32	0,00	2 382 576,00	2 382 576,00
2025	x	x	x	x	0,00	1 367 153,32	0,00	2 396 536,00	2 396 536,00
2026	x	x	x	x	0,00	683 576,32	0,00	2 413 666,00	2 413 666,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 430 966,32	2 430 966,32

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku budżetowy ^f	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 ^f
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	11,59%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	16,30%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	11,33%	10,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	11,33%	10,74%	x	x	x	x
2020	3,93%	10,52%	9,94%	12,88%	12,88%	TAK	TAK
2021	3,71%	10,44%	9,84%	12,33%	12,33%	TAK	TAK
2022	3,55%	10,28%	9,73%	10,17%	10,17%	TAK	TAK
2023	3,43%	10,16%	9,70%	9,84%	9,84%	TAK	TAK
2024	3,31%	10,06%	9,69%	9,76%	9,76%	TAK	TAK
2025	3,19%	9,93%	x	9,71%	9,71%	TAK	TAK
2026	3,07%	9,80%	x	10,39%	10,39%	TAK	TAK
2027	2,95%	9,69%	x	10,17%	10,17%	TAK	TAK

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:	
		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	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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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
Wykonanie 2017	151 020,84	151 020,84	138 525,72	24 680,85	24 680,85	20 978,72	122 780,69	122 780,69	112 210,37
Wykonanie 2018	186 522,99	186 522,99	173 320,25	1 536 419,02	1 536 419,02	1 536 419,02	255 817,79	255 817,79	226 347,07
Plan 3 kw. 2019	117 856,15	117 856,15	99 137,72	507 146,84	507 146,84	507 146,84	183 848,02	183 848,02	165 129,59
Wykonanie 2019	117 856,15	117 856,15	99 137,72	507 146,84	507 146,84	507 146,84	183 848,02	183 848,02	165 129,59
2020	79 055,53	79 055,53	73 234,71	0,00	0,00	0,00	83 539,53	83 539,53	77 718,71
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	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań 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
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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
Wykonanie 2017	2 439 855,98	2 439 855,98	1 557 753,72	141 487,50	116 806,65	24 680,85	0,00	8 908,85	0,00	0,00
Wykonanie 2018	829 661,32	829 661,32	489 686,32	60 913,33	60 913,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	49 999,16	49 999,16	48 499,18	164 751,60	164 751,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	49 999,16	49 999,16	48 499,18	164 751,60	164 751,60	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	0,00
2021	0,00	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	0,00
2023	0,00	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki ^x	w tym:				
					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
Wykonanie 2017	431 476,92	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	2 258 251,92	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	721 477,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	721 477,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	721 477,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	702 527,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	683 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	683 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	683 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	683 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	683 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	683 576,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w art. 240a ust. 8 ¹⁰⁾ ustawy ¹⁰⁾		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 ^x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 ^x
Lp	12.1	12.2	12.3
Wykonanie 2017			
Wykonanie 2018			
Plan 3 kw. 2019			
Wykonanie 2019			
2020			
2021			
2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostały automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatem wyliczenia danych na podstawie warłóci historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

** należy wykazać jedną z 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 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 zadągnięto oraz planuje się zadągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

¹⁰⁾ Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020-2027 Gminy Łagiewniki

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Łagiewniki pokazano zakres od 2020 do 2027 roku w związku z planowanymi spłatami kredytów, pożyczek oraz wykupem papierów wartościowych gminy (obligacji komunalnych) w tym okresie.

Uwzględniono wysokość planowanych dochodów ogółem do wartości wynikających z aktualnych danych budżetowych na dzień 30.09.2019 roku i projektu budżetu na rok 2020.

Punktem wyjścia dla prognozy dochodów na lata kolejne były dane dotyczące planowanych dochodów roku 2020. Na lata 2021-2027, ze względu na małą przewidywalność zdarzeń w tak odległym czasie, zaplanowano niewielki wzrost dochodów bieżących w wysokości około 1% do roku poprzedniego. Nie zaplanowano wpływów z dochodów majątkowych.

W zakresie wydatków zaktualizowano plan roku 2019 do stanu na dzień 30.09.2019.

Plan wydatków roku 2020 ujęto zgodnie z projektem budżetu na ten rok. Punktem wyjścia dla prognozy wydatków, zarówno bieżących jak i majątkowych, na lata kolejne były dane dotyczące planu wydatków na 2020 rok.

Prognozując kwoty wydatków na lata 2021-2027 przyjęto zasadę ostrożności, szacując ich wielkości w przyszłości. Analogicznie, jak w przypadku dochodów, zaplanowano około 1-procentowe wzrosty wydatków w stosunku lat poprzednich.

Wydatki majątkowe ujęte w wieloletniej prognozie finansowej gwarantują nieznaczny rozwój Gminy, przy zachowaniu relacji i ograniczeń wnikających z nowej ustawy o finansach publicznych.

Na rok 2020 zaplanowano nadwyżkę budżetu w kwocie 721 477,00 zł z przeznaczeniem na:

1. spłatę rat kapitałowych, kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich – w kwocie 331 477, 00 zł,
2. wykup papierów wartościowych w kwocie 390.000,00 zł (emisja w latach 2013,2014,2017).

W kolejnych latach tj. 2021 – 2027 również założono nadwyżki budżetowe w kwotach rocznych spłat rat kapitałowych kredytów, pożyczek (zaciągniętych) oraz wykupu papierów wartościowych (wyemitowanych).

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2020-2027 nie przewiduje przychodów budżetu.

Rozchody budżetu w latach 2020-2027 ujęto w wieloletniej prognozie finansowej zgodnie z planowanymi harmonogramami spłat już zaciągniętych pożyczek i kredytów, jak również wykupu papierów wartościowych, których emisja nastąpiła w latach poprzednich.

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2020-2027 ujmuje spłaty kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych w łącznej kwocie 5 525 465,32 zł z przeznaczeniem na spłatę:

1. kredytów wieloletnich zaciągniętych w latach 2011-2014 roku - kwota planowanej spłaty w prognozowanym okresie to 2 348 615,32 zł,
2. pożyczki długoterminowej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu zaciągniętej w roku 2010 – kwota planowanej spłaty w prognozowanym okresie to 56 850,00 zł,
3. wykup papierów wartościowych – emisja w latach 2013,2014 i 2017, - kwota planowanego wykupu w prognozowanym okresie to 3 120 000,00 zł.

W całym okresie prognozowania tj. w latach 2020-2027 wskaźniki spłaty z art. 243 nowej ustawy o finansach publicznych zostaną spełnione.

Uzasadnienie

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Łagiewniki na lata 2020 - 2027 rok, przedłożono kwoty planowanych dochodów, wydatków i rozchodów do wartości wynikających z aktualnych danych budżetowych, przewidywanych na rok 2020, wg załącznika nr 1 do uchwały. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.