

**Projekt**

z dnia 18 marca 2020 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY MIEJSKIEJ ŁĄDKA-ZDROJU**

z dnia 26 marca 2020 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łądek-Zdrój na lata 2020-2030**

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 ze zm.) oraz art.226, art.227, art. 228, art.230 ust.6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) Rada Miejska Łądek-Zdroju uchwala co następuje:

§ 1. W Uchwale Rady Miejskiej Łądek-Zdroju nr XV/103/2019 z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łądek-Zdroju na lata 2020-2030 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik nr 1 – „Wieloletnia Prognoza Finansowa” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) Załącznik nr 2 – „Wykaz przedsięwzięć do WPF” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) Załącznik nr 3 – „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej dla Gminy Łądek-Zdrój” otrzymuje brzmienie określone jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łądek-Zdroju.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej Łądek-Zdroju

**Małgorzata Bednarek**

## Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Łądek-Zdrój

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	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	33 506 541,46	29 189 324,05	4 472 150,00	68 349,93	7 210 435,00	9 033 969,24	8 404 419,88	4 017 447,02	4 317 217,41	1 819 793,32	2 488 537,89	
Wykonanie 2018	39 467 858,75	31 014 911,74	5 124 311,00	98 353,53	7 447 973,00	8 860 428,72	9 483 845,49	3 963 523,31	8 452 947,01	1 888 236,22	6 541 590,22	
Plan 3 kw. 2019	59 499 609,13	33 715 633,13	5 355 398,00	104 000,00	8 054 739,00	9 393 234,13	10 808 262,00	4 376 000,00	25 783 976,00	3 823 000,00	21 838 065,00	
Wykonanie 2019	59 727 470,86	35 508 724,86	5 405 991,00	94 773,08	8 066 919,00	10 756 902,41	11 184 139,37	4 463 605,01	24 218 746,00	4 500 497,84	19 526 173,88	
2020	44 361 420,00	37 045 756,00	5 760 866,00	80 000,00	8 191 520,00	11 899 666,00	11 113 704,00	4 280 604,00	7 315 664,00	3 454 000,00	3 824 664,00	
2021	39 764 933,00	37 464 933,00	5 956 083,00	80 000,00	8 291 520,00	12 035 412,00	11 101 918,00	4 280 604,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	
2022	39 562 864,00	37 562 864,00	5 976 660,00	80 000,00	8 291 520,00	12 052 766,00	11 161 918,00	4 290 604,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2023	39 518 488,00	37 718 488,00	6 026 427,00	80 000,00	8 291 520,00	12 178 623,00	11 141 918,00	4 290 604,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	
2024	39 327 488,00	37 727 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	
2025	39 247 488,00	37 747 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2026	39 147 488,00	37 797 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	
2027	38 997 488,00	37 797 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	
2028	38 897 488,00	37 797 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	
2029	38 697 488,00	37 797 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	
2030	38 647 488,00	37 797 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	

Strona 1 z 10

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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 służy dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>				
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	36 652 224,00	27 871 672,13	9 934 852,51	0,00	0,00	164 238,23	0,00	0,00	8 780 551,87	8 775 551,87	320 479,76	
Wykonanie 2018	48 419 959,61	30 574 006,99	10 865 254,34	0,00	0,00	378 993,98	0,00	0,00	17 845 952,62	17 720 952,62	247 345,50	
Plan 3 kw. 2019	60 698 487,13	33 839 459,64	11 985 833,12	0,00	0,00	504 000,00	0,00	0,00	26 859 027,49	26 859 027,49	762 000,00	
Wykonanie 2019	58 655 945,00	34 409 440,64	11 610 513,59	0,00	0,00	506 184,80	0,00	0,00	24 246 504,36	24 246 504,36	112 000,00	
2020	45 552 339,00	37 105 331,00	12 206 550,00	0,00	0,00	530 000,00	0,00	0,00	8 447 008,00	8 447 008,00	327 500,00	
2021	37 645 021,00	35 045 021,00	12 567 200,00	0,00	0,00	477 800,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	
2022	37 567 864,00	35 067 864,00	12 818 500,00	0,00	0,00	408 200,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	
2023	37 523 488,00	35 023 488,00	13 074 800,00	0,00	0,00	352 600,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	
2024	37 332 488,00	35 132 488,00	0,00	0,00	0,00	297 700,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	
2025	37 192 488,00	35 192 488,00	0,00	0,00	0,00	242 100,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2026	37 212 488,00	35 212 488,00	0,00	0,00	0,00	185 700,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2027	37 242 488,00	35 242 488,00	0,00	0,00	0,00	138 800,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2028	37 445 488,00	35 245 488,00	0,00	0,00	0,00	96 500,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	
2029	37 245 488,00	35 245 488,00	0,00	0,00	0,00	58 300,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2030	37 214 780,00	35 214 780,00	0,00	0,00	0,00	20 100,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczanej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2017	-3 145 682,54	1 844 535,00	5 954 625,16	5 000 000,00	2 187 857,38	0,00	0,00	954 625,16	0,00	
Wykonanie 2018	-8 952 100,86	1 843 367,04	10 954 625,00	10 000 000,00	8 952 100,86	0,00	0,00	954 625,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	-1 198 878,00	1 928 023,00	3 126 901,00	3 000 000,00	1 198 878,00	0,00	0,00	126 901,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 071 525,86	1 928 023,00	3 151 901,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	151 901,00	0,00	
2020	-1 190 919,00	0,00	2 967 627,00	1 776 708,00	0,00	1 017 502,00	1 017 502,00	173 417,00	173 417,00	
2021	2 119 912,00	1 995 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 995 000,00	1 995 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 995 000,00	1 995 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 995 000,00	1 995 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 055 000,00	2 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 935 000,00	1 935 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 755 000,00	1 755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 452 000,00	1 452 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 452 000,00	1 452 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 432 708,00	1 432 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	
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	1 844 535,00	1 844 535,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 843 367,04	1 843 367,04	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 928 023,00	1 928 023,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 928 023,00	1 928 023,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 776 708,00	1 776 708,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 119 912,00	2 119 912,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 995 000,00	1 995 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 995 000,00	1 995 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 995 000,00	1 995 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 055 000,00	2 055 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 935 000,00	1 935 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 755 000,00	1 755 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 452 000,00	1 452 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 452 000,00	1 452 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 432 708,00	1 432 708,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3 b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy	innymi środkami							
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	8 959 205,26	1 195,22	1 317 651,92	2 272 277,08	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	17 114 643,00	0,00	440 904,75	1 395 529,75	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	18 186 620,00	0,00	-123 826,51	3 074,49	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	18 186 620,00	0,00	1 099 284,22	1 251 185,22	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 186 620,00	0,00	-59 575,00	1 131 344,00	
2021	x	x	x	x	0,00	16 066 708,00	0,00	2 419 912,00	2 419 912,00	
2022	x	x	x	x	0,00	14 071 708,00	0,00	2 495 000,00	2 495 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	12 076 708,00	0,00	2 695 000,00	2 695 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	10 081 708,00	0,00	2 595 000,00	2 595 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	8 026 708,00	0,00	2 555 000,00	2 555 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	6 091 708,00	0,00	2 585 000,00	2 585 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	4 336 708,00	0,00	2 555 000,00	2 555 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	2 884 708,00	0,00	2 552 000,00	2 552 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	1 432 708,00	0,00	2 552 000,00	2 552 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 582 708,00	2 582 708,00	

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody 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 wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>y</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>y</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	15,73%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	10,64%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	1,58%	15,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	6,72%	22,86%	x	x	x	x
2020	9,17%	2,10%	13,72%	13,86%	16,41%	TAK	TAK
2021	10,22%	11,43%	18,60%	13,19%	15,74%	TAK	TAK
2022	9,42%	11,38%	17,62%	15,85%	18,39%	TAK	TAK
2023	9,19%	11,93%	17,60%	16,65%	16,65%	TAK	TAK
2024	6,08%	7,67%	11,12%	17,94%	17,94%	TAK	TAK
2025	6,09%	7,41%	x	15,45%	15,45%	TAK	TAK
2026	5,61%	7,33%	x	7,64%	8,38%	TAK	TAK
2027	5,01%	7,13%	x	8,46%	8,46%	TAK	TAK
2028	4,10%	7,01%	x	9,18%	9,18%	TAK	TAK
2029	4,00%	6,91%	x	8,55%	8,55%	TAK	TAK
2030	3,84%	6,89%	x	7,91%	7,91%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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	0,00	0,00	0,00	1 960 618,91	1 960 618,91	1 960 618,91	33 943,44	33 943,44	28 851,87
Wykonanie 2018	159 811,53	159 811,53	157 050,87	4 109 337,91	4 109 337,91	4 109 337,91	186 970,58	186 970,58	172 815,90
Plan 3 kw. 2019	760 168,00	760 168,00	719 842,00	5 946 360,00	5 946 360,00	5 946 360,00	763 587,00	763 587,00	685 400,00
Wykonanie 2019	670 851,50	670 851,50	634 367,61	2 018 327,90	2 018 327,90	2 018 327,90	729 293,67	729 293,67	654 408,07
2020	246 570,00	246 570,00	238 670,00	1 998 729,00	1 998 729,00	1 998 729,00	303 216,00	303 216,00	238 670,00
2021	21 600,00	21 600,00	21 600,00	0,00	0,00	0,00	31 428,00	31 428,00	21 600,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288,00	288,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	4 431 291,79	4 431 291,79	3 082 893,69	4 370 682,23	44 060,00	4 326 622,23	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	8 709 649,38	8 709 649,38	7 094 231,35	11 633 753,64	190 349,26	11 443 404,38	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	4 405 831,00	4 405 831,00	3 206 837,00	20 737 179,00	737 178,00	20 000 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 446 435,19	3 446 435,19	2 374 889,65	19 853 641,11	697 196,23	19 156 444,88	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	344 611,00	344 611,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	27 524,00	0,00	0,00	58 952,00	31 428,00	27 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	288,00	288,00	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wyplacisz tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaskowych (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 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>			
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	1 844 535,00	22,23	22,23	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	1 843 367,04	1 195,22	1 195,22	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	1 928 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	1 928 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	1 776 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 119 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 995 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 995 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 995 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	2 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 935 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	1 755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	1 452 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	1 452 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	1 432 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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. Automatische wycieczania danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą, w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadano i planuje się zadano zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Strona 10 z 10

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 334 416,00	344 611,00	58 952,00	288,00	0,00	403 851,00
1.a	- wydatki bieżące				1 306 892,00	344 611,00	31 428,00	288,00	0,00	376 327,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 524,00	0,00	27 524,00	0,00	0,00	27 524,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				834 923,00	303 216,00	58 952,00	288,00	0,00	362 456,00
1.1.1	- wydatki bieżące				807 399,00	303 216,00	31 428,00	288,00	0,00	334 932,00
1.1.1.1	Odkrywam, doświadczam, badam - Nowoczesna szkoła drogą do sukcesu - Rozwój szkolnictwa	Urząd Miasta I Gminy	2018	2020	509 867,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	79 000,00
1.1.1.2	Z nowymi kwalifikacjami w dolnośląski rynek pracy - Społeczeństwo i kultura - Dobro wspólne	Urząd Miasta I Gminy	2019	2020	174 720,00	142 720,00	0,00	0,00	0,00	142 720,00
1.1.1.3	Świadczenie usług opiekuńczych w południowo-zachodniej części Dolnego Śląska - Ochrona zdrowia	Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2021	60 000,00	28 800,00	21 600,00	0,00	0,00	50 400,00
1.1.1.5	Ziemia Kłodzka - czyste powietrze - Ochrona powietrza i klimatu	Urząd Miasta I Gminy	2020	2022	62 812,00	52 696,00	9 828,00	288,00	0,00	62 812,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				27 524,00	0,00	27 524,00	0,00	0,00	27 524,00
1.1.2.1	Ziemia Kłodzka - czyste powietrze - Ochrona powietrza i klimatu	Urząd Miasta I Gminy	2020	2022	27 524,00	0,00	27 524,00	0,00	0,00	27 524,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				499 493,00	41 395,00	0,00	0,00	0,00	41 395,00
1.3.1	- wydatki bieżące				499 493,00	41 395,00	0,00	0,00	0,00	41 395,00
1.3.1.1	Plany zagospodarowania przestrzennego - Rozwój Gminy Łądek Zdrój	Urząd Miasta I Gminy	2010	2020	339 893,00	4 725,00	0,00	0,00	0,00	4 725,00
1.3.1.2	Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w Łądku-Zdroju - Poprawa środowiska	Urząd Miasta I Gminy	2015	2020	147 600,00	35 670,00	0,00	0,00	0,00	35 670,00
1.3.1.3	Zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Łądek-Zdrój - Rozwój Gminy Łądek-Zdrój	Urząd Miasta I Gminy	2017	2020	12 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Strona 1 z 1

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej dla Gminy Łądek – Zdrój**

### **Uwagi ogólne**

Zgodnie z art.227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do sporządzenia prognozy kwoty długu stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej - na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Przygotowanie prognozy wymaga przyjęcia założeń dotyczących kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych w tym horyzoncie.

W trakcie przygotowywania prognozy kierowano się wytycznymi dotyczącymi kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych opublikowanych przez Ministerstwo Finansów w dokumencie pn. "Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego". Przy opracowywaniu prognozy finansowej zastosowano również kalkulację opartą na analizie historycznych danych budżetów Gminy Łądek-Zdrój, oceniając ich tendencję oraz średni poziom wykonanych wartości.

### **Dochody**

Przy szacowaniu dochodów budżetowych na rok 2020 kierowano się informacjami o kwotach dotacji celowych, subwencji, udziałów w podatkach stanowiących dochód własny gmin oraz wysokościami stawek z tytułu podatków i opłat lokalnych.

Założono wzrost dochodów bieżących w porównaniu do planu dochodów bieżących roku poprzedniego. Wzrost dochodów nastąpił w związku z wyższym planowaniem dochodów z tytułu dotacji celowych tj. dotacji celowych na opiekę społeczną, wyższą kwotą subwencji, udziałów w podatku dochodowym osób fizycznych i wzrost dochodów z tytułu opłaty uzdrowiskowej. W kolejnych

latach przyjęto wzrost w stosunku do planu 2020 r. z uwzględnienia świadczenia wychowawczego i świadczenia rodzinnego.

W zakresie dochodów majątkowych w roku 2020 wykazano dochody majątkowe - w tym ze sprzedaży majątku - jak także planowanych dotacji celowych. Na 2020 rok zaplanowana kwota dochodów z tytułu sprzedaży została oparta m.in. na podstawie przygotowanych obecnie do sprzedaży nieruchomości. W roku 2020 zaplanowano dochody ze sprzedaży składników majątkowych (drewno) w wysokości 1.952.000 zł, sprzedaży działek rolnych w kwocie 300.000 zł oraz dochody ze sprzedaży nieruchomości zbudowanych i niezabudowanych na kwotę 682.000 zł.

Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z wydziału mienia na które mają wpływ m.in. nowe miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego, wprowadzona bonifikata 90% i 98% od ceny lokalu mieszkalnego sprzedawanego w trybie bezprzetargowym na rzecz najemcy, nowe tereny inwestycyjne, które będą przedmiotem sprzedaży.

Zaplanowano wzrost dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży drewna w oparciu o roczny plan cięć – szacowany dochód roczny oscyluje w granicach 2.000.000 zł.

Gmina zaplanowała także dochody z tytułu dotacji celowych na usuwanie skutków klęsk żywiołowych z lat 2010-2013 oraz refundacje z tytułu realizacji projektów finansowanych z udziałem środków europejskich.

### **Wydatki**

Przy planowaniu wydatków bieżących w pierwszej kolejności zabezpieczono poziom wydatków dla prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój. Przez cały okres prognozy tj. 2020-2030 przyjęto minimalny wzrost. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – w 2020 roku zaplanowano wyższe wydatki w porównaniu do roku 2019 w związku z planowaną wypłatą nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych jak również podwyżką płac dla nauczycieli. W latach następnych wzrost wydatków na wynagrodzenia mieści się w granicach ok. 2%.

Planowane wielkości wydatków inwestycyjnych zostały zaplanowane na podstawie wyliczenia wolnych środków na inwestycje.

Wydatki majątkowe zaplanowano na kontynuowane i nowe inwestycje

### **Wynik budżetu**

Na 2020 rok ustalono deficyt w kwocie 1 038 000,00 zł, który zostanie pokryty z przychodów budżetu.

#### **Przychody**

W roku 2020 planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 1 776 708,00 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych w kwocie 1 038 000,00 zł (wynikające z przyznania środków z Funduszu Dróg Samorządowych w 2019 r. na realizację inwestycji ul. Wolności w latach 2019/2020).

#### **Rozchody**

Rozchody budżetu w 2020 roku stanowi spłata wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1 776 708,00 zł.

W kolejnych latach objętych prognozą w rozchodach budżetu ujęto spłatę kredytów i pożyczek w całym okresie obowiązywania prognozy tj. do 2030 roku, zgodnie z załącznikiem do objaśnień przyjętych wartości. Założenia przyjęte w prognozie zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia o których mowa w art.242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych.

#### **Wykaz przedsięwzięć**

W projekcie uchwały wykazano przedsięwzięcia, które będą realizowane w latach 2020 - 2021. Dla każdego przedsięwzięcia określono nazwę, cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację przedsięwzięcia, okres realizacji i łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań zgodnie z art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. Wykaz przedsięwzięć określa załącznik nr 2 do WPF.

**Załącznik do objaśnień przyjętych wartości**

Poz. WPF		Źródło przychodu/ rozchodu	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	Dług	Dług na 31.12.2019 r.: 1.Kredyt BS – 369 760 2.Kredyt BS – 4 300 000 3.Kredyt PeKaO - 505 260 4.Kredyt PeKaO – 251 600 5.Kredyt BGK – 9 760 000 6.Kredyt BGW- 3 000 000	18 186 620											
<b>4</b>		<b>PLAN PRZYCHODÓW</b>		<b>1 776 708</b>										
		Kredyt planowany w 2020 r.		1 776 708										
<b>5</b>		<b>PLAN ROZCHODÓW</b>		<b>1 776 708</b>	<b>2 119 912</b>	<b>1 995 000</b>	<b>1 995 000</b>	<b>1 995 000</b>	<b>2 055 000</b>	<b>1 935 000</b>	<b>1 755 000</b>	<b>1 452 000</b>	<b>1 452 000</b>	<b>1 432 708</b>
		Kredyt BS		184 848	184 912									
		Kredyt PeKaO		505 260										
		Kredyt PeKaO		251 600										
		Kredyt BS II		220 000	780 000	780 000	780 000	780 000	780 000	180 000				
		Kredyt BGK I		240 000	660 000	720 000	720 000	720 000	720 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 180 000
		Kredyt BGK II		375 000	375 000	375 000	375 000	375 000	375 000	375 000	375 000			
		Splata kredytu planowanego w 2021			120 000	120 000	120 000	120 000	180 000	180 000	180 000	252 000	252 000	252 708
<b>6.1</b>		Kwota długu, planowana z wydatków budżetu	0											
<b>10.7</b>		Wydatki zmniejszające dług		0										
<b>6</b>		<b>KWOTA DŁUGU</b>	<b>18 186 620</b>	<b>18 186 620</b>	<b>16 066 708</b>	<b>14 071 708</b>	<b>12 076 708</b>	<b>10 081 708</b>	<b>8 026 708</b>	<b>6 091 708</b>	<b>4 336 708</b>	<b>2 884 708</b>	<b>1 432 708</b>	<b>0,00</b>



## UZASADNIENIE

Zgodnie z przepisami przytoczonymi na wstępie uchwały organem uprawnionym do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej polegających na zmianach limitów i zobowiązań i kwot wydatków jest organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego.

W załączniku nr 1 dotyczącym Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łądek-Zdrój na lata 2020-2030 uaktualniono wykonanie budżetu za 2019 rok w poz. 1.1.5, 9.3, 9.3.1, 9.3.1.1, zgodnie ze złożonymi sprawozdaniami rocznymi. Dostosowano wartości finansowe do wprowadzonych zmian w budżecie Gminy Łądek-Zdrój na rok 2020 według stanu na dzień 26 marca 2020 r. Po wprowadzeniu zmian planowanych kwot dochodów i wydatków plan budżetu Gminy Łądek-Zdrój na 2020 r. przedstawia się następująco:

- Plan dochodów - 44 361 420,00 zł, w tym dochody majątkowe - 7 315 664,00 zł
- Plan wydatków - 45 552 339,00 zł, w tym wydatki inwestycyjne – 8 447 008,00 zł
- Deficyt – 1 190 919,00 zł
- Przychody – 2 967 627,00 zł
- Rozchody – 1 776 708,00 zł

Burmistrz Łącka-Zdroju

**Roman Kaczmarczyk**