

Projekt

z dnia 30 lipca 2020 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ ŁĄDKA-ZDROJU**

z dnia 13 sierpnia 2020 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łądek-Zdrój na lata 2020-2031

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2020 r., poz. 713) 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 Gminy Łądek-Zdrój” 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 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	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	
2020	48 330 247,90	38 638 974,90	5 758 896,00	80 000,00	8 523 406,00	12 773 526,90	11 503 146,00	4 280 604,00	9 691 273,00	5 254 000,00	4 394 269,00	
2021	40 064 933,00	37 764 933,00	5 956 083,00	80 000,00	8 291 520,00	12 035 412,00	11 401 918,00	4 380 604,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	
2022	39 823 208,00	37 823 208,00	5 976 660,00	80 000,00	8 291 520,00	12 052 766,00	11 422 262,00	4 390 604,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2023	39 828 832,00	38 028 832,00	6 026 427,00	80 000,00	8 291 520,00	12 178 623,00	11 452 262,00	4 390 604,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	
2024	39 637 832,00	38 037 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	
2025	39 557 832,00	38 057 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2026	39 457 832,00	38 107 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	
2027	39 307 832,00	38 107 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	
2028	39 207 832,00	38 107 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	
2029	39 007 832,00	38 107 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	
2030	38 957 832,00	38 107 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	
2031	38 900 000,00	38 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	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. 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.

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:		wydatki na obsługę długu ^x	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			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			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
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	
2020	52 872 389,90	38 709 621,90	12 353 099,83	0,00	0,00	530 000,00	0,00	0,00	14 162 768,00	13 447 415,00	131 864,00	
2021	38 175 021,00	35 145 021,00	12 567 200,00	0,00	0,00	560 300,00	0,00	0,00	3 030 000,00	0,00	0,00	
2022	37 621 312,00	35 121 312,00	12 818 500,00	0,00	0,00	489 000,00	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	425 700,00	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	362 200,00	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	297 900,00	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	233 100,00	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	177 500,00	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	126 800,00	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	80 000,00	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	33 200,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2031	38 589 648,00	36 589 648,00	0,00	0,00	0,00	4 600,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przez naczyną na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	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 6 ustawy ^x
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
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	
2020	-4 542 142,00	0,00	6 548 850,00	4 776 708,00	3 000 000,00	1 017 502,00	1 017 502,00	754 640,00	524 640,00	
2021	1 889 912,00	1 889 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 201 896,00	2 201 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 305 344,00	2 305 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 305 344,00	2 305 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 365 344,00	2 365 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 245 344,00	2 245 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 065 344,00	2 065 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 762 344,00	1 762 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 762 344,00	1 762 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 743 052,00	1 743 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	310 352,00	310 352,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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	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	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 006 708,00	2 006 708,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 889 912,00	1 889 912,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 201 896,00	2 201 896,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 305 344,00	2 305 344,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 305 344,00	2 305 344,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 365 344,00	2 365 344,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 245 344,00	2 245 344,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 065 344,00	2 065 344,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 762 344,00	1 762 344,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 762 344,00	1 762 344,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 743 052,00	1 743 052,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	310 352,00	310 352,00	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	
	łączna 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. 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	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 956 620,00	0,00	-70 647,00	1 701 495,00	
2021	x	x	x	x	0,00	19 066 708,00	0,00	2 619 912,00	2 619 912,00	
2022	x	x	x	x	0,00	16 864 812,00	0,00	2 701 896,00	2 701 896,00	
2023	x	x	x	x	0,00	14 559 468,00	0,00	3 005 344,00	3 005 344,00	
2024	x	x	x	x	0,00	12 254 124,00	0,00	2 905 344,00	2 905 344,00	
2025	x	x	x	x	0,00	9 888 780,00	0,00	2 865 344,00	2 865 344,00	
2026	x	x	x	x	0,00	7 643 436,00	0,00	2 895 344,00	2 895 344,00	
2027	x	x	x	x	0,00	5 578 092,00	0,00	2 865 344,00	2 865 344,00	
2028	x	x	x	x	0,00	3 815 748,00	0,00	2 862 344,00	2 862 344,00	
2029	x	x	x	x	0,00	2 053 404,00	0,00	2 862 344,00	2 862 344,00	
2030	x	x	x	x	0,00	310 352,00	0,00	2 893 052,00	2 893 052,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 510 352,00	1 510 352,00	

⁸⁾ 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) ^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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku budżetowy ^y	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 ^y
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	16,55%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	12,35%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	1,58%	17,30%	x	x	x	x
2020	9,81%	1,69%	22,01%	15,40%	17,93%	TAK	TAK
2021	9,52%	12,43%	21,37%	17,22%	19,75%	TAK	TAK
2022	10,44%	12,42%	20,18%	20,23%	22,76%	TAK	TAK
2023	10,56%	13,27%	20,24%	21,19%	21,19%	TAK	TAK
2024	7,01%	8,59%	12,80%	20,60%	20,60%	TAK	TAK
2025	7,00%	8,31%	x	17,74%	17,74%	TAK	TAK
2026	6,50%	8,21%	x	8,33%	9,06%	TAK	TAK
2027	5,89%	7,98%	x	9,27%	9,27%	TAK	TAK
2028	4,96%	7,84%	x	10,17%	10,17%	TAK	TAK
2029	4,83%	7,72%	x	9,52%	9,52%	TAK	TAK
2030	4,66%	7,68%	x	8,85%	8,85%	TAK	TAK
2031	0,83%	3,98%	x	8,05%	8,05%	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	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
2020	520 107,00	520 107,00	502 407,20	3 519 469,00	3 519 469,00	3 519 469,00	498 638,00	498 638,00	463 980,20
2021	172 430,00	172 430,00	172 430,00	0,00	0,00	0,00	190 884,00	190 884,00	172 430,00
2022	119 950,00	119 950,00	119 950,00	0,00	0,00	0,00	130 767,00	130 767,00	119 950,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związanych z udziałem w kosztach przez jednostkę terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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
2020	0,00	0,00	0,00	401 058,00	401 058,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	27 524,00	0,00	0,00	218 408,00	190 884,00	27 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	130 767,00	130 767,00	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
2031	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wyplaciz tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona 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 zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	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	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
2020	2 006 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 889 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	2 201 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	2 305 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	2 305 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	2 365 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	2 245 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	2 065 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	1 762 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	1 762 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	1 743 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	310 352,00	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 zostały automatycznie wygenerowane przez aplikację włączoną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatische wyczerpanie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
			kwoty w zł							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 690 235,00	401 058,00	218 408,00	130 767,00	0,00	750 233,00
1.a	- wydatki bieżące				1 662 711,00	401 058,00	190 884,00	130 767,00	0,00	722 709,00
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 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 190 742,00	359 663,00	218 408,00	130 767,00	0,00	708 838,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 163 218,00	359 663,00	190 884,00	130 767,00	0,00	681 314,00
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	62 820,00	45 509,00	7 698,00	176,00	0,00	53 383,00
1.1.1.6	Dolnośląskie Żłobki II - Rynek pracy	Żłobek Gminny	2020	2022	355 811,00	63 634,00	161 586,00	130 591,00	0,00	355 811,00
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/ rozkochodu	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	Dług	Dług na 31.12.2019 r.:	18 186 620												
		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													
4		PLAN PRZYCHODÓW		4 776 708											
		Kredyt planowany w 2020 r.		1 776 708											
		Pożyczka planowana w 2020 r.		3 000 000											
5		PLAN ROZCHODÓW		2 006 708	1 889 912	2 201 896	2 305 344	2 305 344	2 365 344	2 245 344	2 065 344	1 762 344	1 762 344	1 743 052	310 352
		Kredyt BS		184 848	184 912										
		Kredyt PeKaO		505 260											
		Kredyt PeKaO		251 600											
		Kredyt BS II		450 000	550 000	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				
		Spłata kredytu planowanego w 2021			120 000	120 000	120 000	120 000	180 000	180 000	180 000	252 000	252 000	252 708	
		Spłata pożyczki planowanej w 2022				206 896	310 344	310 344	310 344	310 344	310 344	310 344	310 344	310 344	310 352
6.1		Kwota długu, planowana z wydatków budżetu	0												
10.7		Wydatki zmniejszające dług		0											
6		KWOTA DŁUGU	18 186 620	20 956 620	19 066 708	16 864 812	14 559 468	12 254 124	9 888 780	7 643 436	5 578 092	3 815 748	2053 404	310 352	0

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 2020-2031 dostosowano wartości finansowe do wprowadzonych zmian w budżecie Gminy Łądek-Zdrój na rok 2020 według stanu na dzień 13 sierpnia 2020 r. Wprowadzono po stronie przychodów planowaną pożyczkę z WFOŚiGW oraz wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy. Zwiększeniu również uległa kwota długu o planowaną pożyczkę z WFOŚiGW.

Po dokonaniu aktualizacji planowanych kwot dochodów i wydatków plan budżetu Gminy Łądek-Zdrój na 2020 r. przedstawia się następująco:

Budżet gminy po zmianach wynosi:

- Dochody – 48 330 247,90 zł w tym dochody majątkowe – 9 691 273,00 zł
- Wydatki – 52 872 389,90 zł w tym wydatki inwestycyjne – 14 162 768,00 zł
- Deficyt – 4 542 142,00 zł
- Przychody – 6 548 850,00 zł
- Rozchody – 2 006 708,00 zł

W wykazie przedsięwzięć stanowiących załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej z aktualizowano wartości w przedsięwzięciu „*Ziemia Kłodzka - czyste powietrze*” w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej i wyłączeniem kosztów niekwalifikowanych.

Określa się limit wydatków na lata 2020-2021 odpowiednio w wysokości: 45.509,00 zł, 7.698,00 zł i 176,00 zł. Ustala się łączny limit zobowiązań na kwotę 53.383,00 zł oraz nakłady finansowe w kwocie 62.820,00 zł w tym koszty niekwalifikowane 9.437,00 zł.

W załączniku nr 3 „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej...” zaktualizowano załącznik do objaśnień przyjętych wartości dotyczący spłat zobowiązań. Wprowadzono planowaną pożyczkę z WFOŚiGW w kwocie 3.000.000,00 zł wraz z określeniem okresu i wysokości spłat rocznych rat.

Burmistrz Łądka-Zdroju

Roman Kaczmarczyk