

UCHWAŁA NR LIX/398/2018
RADY MIEJSKIEJ ŁĄDKA-ZDROJU

z dnia 17 lipca 2018 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łądek-Zdrój na lata 2018-2030

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2018 r., poz. 994 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 2017 r. poz. 2077 ze zm.) Rada Miejska Łądko-Zdroju uchwała co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w załączniku nr 1 - "Wieloletnia Prognoza Finansowa" do uchwały Rady Miejskiej Łądko-Zdroju Nr L/315/2017 z dnia 20 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łądek-Zdrój na lata 2018-2030, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Dokonuje się zmian w załączniku nr 2 - "Wykaz Przedsięwzięć realizowanych w roku 2018" do uchwały Rady Miejskiej Łądko-Zdroju nr L/315/2017 z dnia 20 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łądek-Zdrój na lata 2018-2030, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Łądko-Zdroju do zaciągania zobowiązań, w tym zobowiązań wekslowych związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2 do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łądko-Zdroju.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej Łądko-Zdroju

Małgorzata Bednarek

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2015	26 536 868,03	24 300 605,62	4 417 102,00	26 978,35	7 018 057,31	3 659 119,95	6 812 972,00	5 093 505,94	2 236 262,41	1 155 240,88	1 067 051,00	
Wykonanie 2016	31 353 248,79	28 848 610,14	4 363 662,00	43 270,13	7 787 398,26	4 046 249,01	7 441 387,00	8 417 882,99	2 504 638,65	1 756 020,76	741 416,00	
Plan 3 kw. 2017	36 413 103,20	28 827 831,22	4 372 896,00	50 555,00	8 157 779,00	4 374 249,00	7 210 435,00	8 531 190,22	7 585 271,98	2 032 000,00	5 548 271,98	
2018	54 146 000,28	30 896 561,28	4 818 125,00	54 000,00	8 490 010,00	4 376 564,00	7 362 647,00	8 642 417,28	23 249 439,00	3 852 400,00	19 392 039,00	
2019	37 257 432,00	25 712 229,00	4 920 653,00	30 000,00	8 169 874,00	4 364 625,00	7 388 556,00	4 893 290,00	11 545 203,00	2 540 000,00	9 000 203,00	
2020	28 364 938,00	25 529 115,00	4 918 455,00	30 000,00	8 143 918,00	4 382 356,00	7 406 488,00	4 787 575,00	2 835 823,00	1 800 000,00	330 823,00	
2021	27 489 560,00	25 489 560,00	4 920 555,00	30 000,00	8 148 918,00	4 372 426,00	7 406 488,00	4 723 642,00	2 000 000,00	1 600 000,00	0,00	
2022	26 780 500,00	25 530 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 200 000,00	0,00	
2023	26 636 152,00	25 496 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 140 000,00	940 000,00	0,00	
2024	26 554 913,00	25 464 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 090 000,00	900 000,00	0,00	
2025	26 834 302,00	25 584 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	850 000,00	0,00	
2026	26 386 302,00	25 236 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	820 000,00	0,00	
2027	26 389 450,00	25 289 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	800 000,00	0,00	
2028	26 405 440,00	25 305 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	800 000,00	0,00	
2029	26 455 120,00	25 395 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	750 000,00	0,00	
2030	26 360 800,00	25 420 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00	720 000,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2015	24 306 459,42	22 259 026,78	0,00	0,00	0,00	299 745,04	299 745,04	0,00	0,00	2 047 432,64
Wykonanie 2016	28 992 790,82	26 265 381,02	0,00	0,00	0,00	203 903,42	203 903,42	0,00	0,00	2 727 409,80
Plan 3 kw. 2017	44 180 818,20	29 419 641,20	21 381,00	0,00	0,00	237 793,00	237 793,00	0,00	0,00	14 761 177,00
2018	62 719 977,24	30 874 702,24	0,00	0,00	0,00	370 459,00	370 459,00	0,00	0,00	31 845 275,00
2019	35 529 409,00	23 305 106,00	0,00	0,00	x	455 392,00	455 392,00	0,00	0,00	12 224 303,00
2020	26 763 230,00	23 176 407,00	0,00	0,00	x	407 120,00	407 120,00	0,00	0,00	3 586 823,00
2021	25 864 648,00	22 508 648,00	0,00	0,00	x	356 273,00	356 273,00	0,00	0,00	3 356 000,00
2022	25 280 500,00	22 498 500,00	0,00	0,00	x	310 021,00	310 021,00	0,00	0,00	2 782 000,00
2023	25 136 152,00	22 456 152,00	0,00	0,00	x	268 942,00	268 942,00	0,00	0,00	2 680 000,00
2024	25 054 913,00	22 448 913,00	0,00	0,00	x	229 987,00	229 987,00	0,00	0,00	2 606 000,00
2025	25 334 302,00	22 448 302,00	0,00	0,00	x	192 878,00	192 878,00	0,00	0,00	2 886 000,00
2026	25 006 302,00	22 818 302,00	0,00	0,00	x	152 932,00	152 932,00	0,00	0,00	2 188 000,00
2027	25 189 450,00	22 739 450,00	0,00	0,00	x	118 367,00	118 367,00	0,00	0,00	2 450 000,00
2028	25 205 440,00	22 955 440,00	0,00	0,00	x	84 767,00	84 767,00	0,00	0,00	2 250 000,00
2029	25 255 120,00	23 015 120,00	0,00	0,00	x	51 167,00	51 167,00	0,00	0,00	2 240 000,00
2030	25 180 800,00	22 960 800,00	0,00	0,00	x	17 567,00	17 567,00	0,00	0,00	2 220 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2015	2 230 408,61	132 143,11	0,00	0,00	132 143,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	2 360 457,97	232 800,00	0,00	0,00	232 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-7 767 715,00	9 612 250,00	0,00	0,00	612 250,00	0,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	-8 573 976,96	10 417 344,00	0,00	0,00	417 344,00	417 344,00	10 000 000,00	8 156 632,96	0,00	0,00
2019	1 728 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 601 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 624 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2015	1 900 280,43	1 900 280,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 868 269,31	1 868 269,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 844 535,00	1 844 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 843 367,04	1 843 367,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 728 023,00	1 728 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 601 708,00	1 601 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 624 912,00	1 624 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 380 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2015	7 670 814,35	0,00	2 041 578,84	2 173 721,95
Wykonanie 2016	5 802 567,27	0,00	2 583 229,12	2 816 029,12
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	-591 809,98	20 440,02
2018	17 114 643,00	0,00	21 859,04	439 203,04
2019	15 386 620,00	0,00	2 407 123,00	2 407 123,00
2020	13 784 912,00	0,00	2 352 708,00	2 352 708,00
2021	12 160 000,00	0,00	2 980 912,00	2 980 912,00
2022	10 660 000,00	0,00	3 032 000,00	3 032 000,00
2023	9 160 000,00	0,00	3 040 000,00	3 040 000,00
2024	7 660 000,00	0,00	3 016 000,00	3 016 000,00
2025	6 160 000,00	0,00	3 136 000,00	3 136 000,00
2026	4 780 000,00	0,00	2 418 000,00	2 418 000,00
2027	3 580 000,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00
2028	2 380 000,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00
2029	1 180 000,00	0,00	2 380 000,00	2 380 000,00
2030	0,00	0,00	2 460 000,00	2 460 000,00

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

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2) + (5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.2) + (5.1.) + (5.1.1.)]}{[(1) + (15.1.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.) + (2.1.2.) + (15.2.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2015	8,29%	8,29%	0,00	8,29%	12,05%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	6,61%	6,61%	0,00	6,61%	13,84%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2017	5,78%	5,78%	0,00	5,78%	3,96%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2018	4,09%	4,09%	0,00	4,09%	7,16%	9,95%	11,75%	TAK	TAK
2019	5,86%	5,86%	0,00	5,86%	13,28%	8,32%	10,12%	TAK	TAK
2020	7,08%	7,08%	0,00	7,08%	14,64%	8,13%	9,93%	TAK	TAK
2021	7,21%	7,21%	0,00	7,21%	16,66%	11,69%	11,69%	TAK	TAK
2022	6,76%	6,76%	0,00	6,76%	15,80%	14,86%	14,86%	TAK	TAK
2023	6,64%	6,64%	0,00	6,64%	14,94%	15,70%	15,70%	TAK	TAK
2024	6,51%	6,51%	0,00	6,51%	14,75%	15,80%	15,80%	TAK	TAK
2025	6,31%	6,31%	0,00	6,31%	14,85%	15,16%	15,16%	TAK	TAK
2026	5,81%	5,81%	0,00	5,81%	12,27%	14,85%	14,85%	TAK	TAK
2027	5,00%	5,00%	0,00	5,00%	12,69%	13,96%	13,96%	TAK	TAK
2028	4,87%	4,87%	0,00	4,87%	11,93%	13,27%	13,27%	TAK	TAK
2029	4,73%	4,73%	0,00	4,73%	11,83%	12,30%	12,30%	TAK	TAK
2030	4,54%	4,54%	0,00	4,54%	12,06%	12,15%	12,15%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2015	0,00	1 768 137,32	9 614 920,81	3 263 929,24	89 438,25	10 800,00	78 638,25	115 979,63	1 847 587,16	83 865,85		
Wykonanie 2016	0,00	1 868 269,31	9 836 751,46	3 359 297,07	238 840,00	0,00	238 840,00	80 445,00	2 345 659,33	301 305,47		
Plan 3 kw. 2017	0,00	1 844 535,00	10 391 453,16	3 699 844,00	9 167 914,00	54 785,00	9 113 129,00	9 749 527,00	4 653 060,00	430 548,52		
2018	0,00	0,00	10 725 921,71	3 924 045,00	23 087 077,00	171 600,00	22 915 477,00	25 505 970,00	5 990 055,00	249 250,00		
2019	1 728 023,00	1 728 023,00	10 492 471,00	3 703 980,00	7 762 586,00	239 112,00	7 523 474,00	7 523 474,00	4 000 917,00	0,00		
2020	1 601 708,00	1 601 708,00	10 388 455,00	3 733 613,00	35 670,00	35 670,00	0,00	0,00	3 586 823,00	0,00		
2021	1 624 912,00	1 624 912,00	10 471 562,00	3 763 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 356 000,00	0,00		
2022	1 500 000,00	1 500 000,00	10 480 500,00	3 793 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 782 000,00	0,00		
2023	1 500 000,00	1 500 000,00	10 505 000,00	3 823 938,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 680 000,00	0,00		
2024	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 606 000,00	0,00		
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 886 000,00	0,00		
2026	1 380 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 188 000,00	0,00		
2027	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	0,00		
2028	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	0,00		
2029	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 240 000,00	0,00		
2030	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 220 000,00	0,00		

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2015	62 367,14	62 367,14	62 367,14	89 360,00	89 360,00	89 360,00	9 088,47	5 911,20	0,00
Wykonanie 2016	42 248,73	35 911,42	0,00	0,00	0,00	0,00	46 943,03	35 911,41	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	5 089 234,00	5 089 234,00	0,00	34 986,00	29 736,00	0,00
2018	158 359,00	158 359,00	0,00	7 023 349,00	7 023 349,00	0,00	130 540,00	120 847,24	0,00
2019	191 730,00	191 730,00	0,00	1 496 643,00	1 496 643,00	0,00	203 442,00	191 730,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	330 823,00	330 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2015	19 130,85	0,00	19 130,85	0,00	0,00	19 130,85	19 130,85	0,00	0,00
Wykonanie 2016	22 191,00	11 789,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	9 622 746,00	5 679 558,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	12 253 814,00	9 329 934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	519 914,00	330 821,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r., poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2015	1 900 280,43	0,00	80 654,87	80 654,87	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 868 269,31	22,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 844 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 843 367,04	0,00	1 195,22	1 195,22	0,00	0,00	0,00
2019	1 728 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 601 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 624 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				37 326 180,00	23 087 077,00	7 762 586,00	35 670,00	0,00	30 885 333,00
1.a	- wydatki bieżące				843 910,00	171 600,00	239 112,00	35 670,00	0,00	446 382,00
1.b	- wydatki majątkowe				36 482 270,00	22 915 477,00	7 523 474,00	0,00	0,00	30 438 951,00
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:				17 915 837,00	11 167 952,00	723 356,00	0,00	0,00	11 891 308,00
1.1.1	- wydatki bieżące				308 417,00	104 975,00	203 442,00	0,00	0,00	308 417,00
1.1.1.1	Dolnośląskie żłobki - Rynek pracy	Urząd Miasta I Gminy	2018	2019	308 417,00	104 975,00	203 442,00	0,00	0,00	308 417,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				17 607 420,00	11 062 977,00	519 914,00	0,00	0,00	11 582 891,00
1.1.2.1	Budowa przedszkola integracyjnego z oddziałem żłobkowym w Łądku- Zdroju - Poprawa warunków nauczania	Urząd Miasta I Gminy	2014	2018	7 063 845,00	2 835 040,00	0,00	0,00	0,00	2 835 040,00
1.1.2.2	Przebudowa i częściowa zmiana sposobu użytkowania budynku dworca kolejowego w Łądku-Zdroju w celu utworzenia centrum przesiadkowego oraz inkubatora przedsiębiorczości - Rozwój Gminy Łądek-Zdrój	Urząd Miasta I Gminy	2016	2018	5 753 591,00	5 460 843,00	0,00	0,00	0,00	5 460 843,00
1.1.2.3	Budowa przedszkola integracyjnego z oddziałem żłobkowym - etap II budowa oddziału żłobkowego - Poprawa warunków opiekuńczych	Urząd Miasta I Gminy	2016	2018	1 264 129,00	744 910,00	0,00	0,00	0,00	744 910,00
1.1.2.4	SINGLETRACK GLACENSIS - Utworzenie produktu rekreacyjno- sportowego	Urząd Miasta I Gminy	2016	2018	1 349 917,00	982 356,00	0,00	0,00	0,00	982 356,00
1.1.2.5	Przebudowa targowiska w Łądku-Zdroju wraz z budową parkingu, niezbędną infrastrukturę techniczną oraz rozbiórka budynków gospodarczych zlokalizowanych na dz.nr 162/18, jedn.ewid.020808_4 Łądek-Zdrój obręb 0003 Stare Miasto - Rozwój Gminy Łądek-Zdrój	Urząd Miasta I Gminy	2017	2020	2 175 938,00	1 039 828,00	519 914,00	0,00	0,00	1 559 742,00
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				19 410 343,00	11 919 125,00	7 039 230,00	35 670,00	0,00	18 994 025,00
1.3.1	- wydatki bieżące				535 493,00	66 625,00	35 670,00	35 670,00	0,00	137 965,00
1.3.1.1	Plany zagospodarowania przestrzennego - Rozwój Gminy Łądek Zdrój	Urząd Miasta I Gminy	2010	2018	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	36 900,00	35 670,00	35 670,00	0,00	108 240,00
1.3.1.3	Zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Łądek-Zdrój - Rozwój Gminy Łądek-Zdrój	Urząd Miasta I Gminy	2016	2018	36 000,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	19 000,00
1.3.1.4	Zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Łądek-Zdrój - Rozwój Gminy Łądek-Zdrój	Urząd Miasta I Gminy	2017	2018	12 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 874 850,00	11 852 500,00	7 003 560,00	0,00	0,00	18 856 060,00
1.3.2.3	Poszukiwania wód termalnych otworem LZT-1 w Łądku-Zdroju - Rozpoznanie warunków geologicznych celem realizacji przyszłych inwestycji	Urząd Miasta I Gminy	2016	2021	18 874 850,00	11 852 500,00	7 003 560,00	0,00	0,00	18 856 060,00

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 2018 kierowano się informacjami o wysokościach dotacji celowych, subwencji, udziałów w podatkach stanowiących dochód własny gmin jak także na podstawie planowanych do zatwierdzenia stawek z tytułu podatków i opłat lokalnych. W 2018 roku założono wzrost dochodów bieżących w porównaniu do planu dochodów bieżących z roku 2017. 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 w podatkach w związku z odroczeniem płatności na 2017 r.

W kolejnych latach przyjęto niewielki wzrost w stosunku do planu 2018 r. bez uwzględnienia świadczenia wychowawczego 500+.

W zakresie dochodów majątkowych w roku 2018 wykazano dochody majątkowe - w tym ze sprzedaży majątku - jak także planowanych dotacji celowych. Na 2018 rok zaplanowana kwota dochodów z tytułu sprzedaży została oparta m.in. na podstawie przygotowanych obecnie do sprzedaży nieruchomości. W roku 2018 zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 1.500.000zł. W 2017 r. wykonano uzbrojenie działek na osiedlu słonecznym z przeznaczeniem do sprzedaży. Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych

uzyskanych z wydziału mienia. Planowany wzrost dochodów majątkowych w 2018 roku i latach następnych związany jest również z przejściem od samorządowego zakładu budżetowego lasów komunalnych z której szacuje się rocznie dochód z tytułu sprzedaży drewna ok. 900 000 zł , także z wejściem w życie nowych miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego jak również wprowadzenie bonifikaty 90% i 98% od ceny lokalu mieszkalnego sprzedawanego w trybie bezprzetargowym na rzecz najemcy. Zostaną powiększone tereny pod nowe inwestycje, które będą przedmiotem sprzedaży. 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 niezbędnych dla prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój. Przez cały okres prognozy tj. 2017-2030 przyjęto minimalny wzrost. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – w 2018 roku zaplanowano wyższe wydatki w porównaniu do roku 2017 w związku z planowaną wypłatą nagród jubileuszowych. W latach następnych wzrost wydatków na wynagrodzenia mieści się w granicach 1%.

Planowane wielkości wydatków inwestycyjnych zostały zaplanowane na podstawie wyliczenia wolnych środków na inwestycje. Wydatki majątkowe zaplanowano na kontynuowane i nowe inwestycje. Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t obejmuje koszty funkcjonowania organu wykonawczego klasyfikowanego w rozdziale 75023 - urzędy gmin, jak także organu uchwalodawczego klasyfikowanego 75022 - rady gmin. Przyjęto wskaźnik wzrostu tych wydatków na poziomie 1%.

Wynik budżetu

Na 2018 rok ustalono deficyt w kwocie 8 156 633,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów i pożyczek

Przychody

W roku 2018 planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 10 000 000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Rozchody

Rozchody budżetu w 2018 roku stanowi spłata wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1 843 367,00 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 2018-2020. 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	Wyszczeg.	Źródło przychodu/ rozchodu	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	Dług na 31.12.2017	Dług na 31.12.2017 r.: 1. Pożyczka WFOŚiGW 282.099,04 2. Pożyczka WFOŚiGW 8.800 3. Kredyt GBS 20.000 4. Kredyt GBS 316.824 5. Kredyt GBS 193.936 6. Kredyt BS 739.456 7. Kredyt PeKaO 1.642.095 8. Kredyt PeKaO 754.800 9. Kredyt BS II- 5.000.000	8.958.010,04													
		PLAN PRZYCHODÓW		10.000.000,00												
		Kredyt planowany w 2018 r.		10.000.000,00												
5		PLAN ROZCHODÓW		1.843.367,04	1.728.023,00	1.601.708,00	1.624.912,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.380.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.180.000,00
		Pożyczka WFOŚiGW-termomodernizacja		282.099,04												
		Pożyczka WFOŚiGW-kanalizacja		8.800,00												
		Kredyt GBS		20.000,00												
		Kredyt GBS		316.824,00												
		Kredyt GBS		193.936,00												
		Kredyt BS		184.848,00	184.848,00	184.848,00	184.912,00									
		Kredyt PeKaO		505.260,00	631.575,00	505.260,00										
		Kredyt PeKaO		251.600,00	251.600,00	251.600,00										
		Kredyt BS II		80.000,00	420.000,00	420.000,00	780.000,00	780.000,00	780.000,00	780.000,00	780.000,00	180.000,00				
		Splata kredytu planowanego w 2019			240.000,00	240.000,00	660.000,00	720.000,00	720.000,00	720.000,00	720.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.180.000,00
14.2		Kwota długu, planowana z wydatków budżetu	1.195,22													
14.3		Wydatki zmniejszające dług		1.195,22												

<i>Poz. WPF</i>	<i>Wyszczeg.</i>	<i>Źródło przychodu/ rozkochodu</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>	<i>2027</i>	<i>2028</i>	<i>2029</i>	<i>2030</i>
6		KWOTA DŁUGU	8.959.205, 26	17.114.643 ,00	15.386.620 ,00	13.784.912 ,00	12.160.000 ,00	10.660.000 ,00	9.160.000, 00	7.660.000, 00	6.160.000, 00	4.780.000, 00	3.580.000, 00	2.380.000, 00	1.180.000, 00	0,00

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 2018-2030 zwiększono deficyt i plan przychodów o kwotę 56.000 zł.

Dostosowano wartości finansowe do wprowadzonych zmian w budżecie Gminy Łądek-Zdrój na rok 2018 według stanu na dzień 17 lipca 2018 r.

Po dokonaniu aktualizacji planowanych kwot dochodów i wydatków plan budżetu Gminy Łądek-Zdrój na 2018 r. przedstawia się następująco:

- Plan dochodów - 54 146 000,28 zł, w tym dochody majątkowe - 23 249 439,00 zł
- Plan wydatków - 62 719 977,24 zł, w tym wydatki inwestycyjne – 31 845 275,00 zł
- Wynik budżetu – deficyt – 8 573 976,96 zł
- Przychody – 10 417 344,00 zł
- Rozchody – 1 843 367,04 zł

W wykazie przedsięwzięć stanowiących załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej w przedsięwzięciu pn.

1) „SINGLETRACK GLACENSIS” zwiększa się wartość nakładów o koszty niekwalifikowane tj. o kwotę 10 000 zł – przeznaczonych na nadzór inwestorski.

Nakłady finansowe po zmianie:

- 2016 r.- 36 837,00 zł (koszt niekwalifikowany)
- 2017 r.- 5 000,00 zł (koszt niekwalifikowany)
- 2018 r.- 1 308 080,00 zł (w tym koszt niekwalifikowany 325 724,00zł),

Łączne nakłady finansowe po zmianie wynoszą 1 349 917,00 zł.

Ustalone limity wydatków pozostają bez zmian.

2) „Przebudowa targowiska w Łądku-Zdroju wraz z budową parkingu, niezbędną infrastrukturę techniczną oraz rozbiórką budynków gospodarczych...” w związku z wyłonieniem wykonawcy i skróceniem okresu realizacji projektu tj. z 3-ch na 2 lata dokonuje się zmian w zakresie:

a) ustala się nowe limity wydatków:

- 2018 r. – 1.039.828,00 zł
- 2019 r. – 519.914,00 zł

b) łączne nakłady finansowe po zmianie wynoszą 2.175.938,00 zł.

W związku ze zmianą okresu realizacji przedsięwzięcia pn. „Przebudowa targowiska w Łądku-Zdroju wraz z budową parkingu, niezbędną infrastrukturę techniczną oraz rozbiórką budynków gospodarczych...” w załączniku nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łądek-Zdrój na lata 2018-2030 dokonano zmian wartości w latach 2019- 2021 w poz. 1.2, 1.2.2, 2.2, 11.3.2, 11.5, 12.2, 12.4.

Burmistrz Łądko-Zdroju

Roman Kaczmarczyk