

Pieczęć podłużna o treści
Burmistrz Łądko-Zdroju

ZARZĄDZENIE NR 0050.47.2017
BURMISTRZA ŁĄDKA-ZDROJU
z dnia 28 lutego 2017 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łądek-Zdrój na lata 2017-2026

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U z 2016 r., poz.446 ze zm.) oraz art.232, art.257 i art. 258 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.), Burmistrz Łądko-Zdroju zarządza, co następuje:

§ 1

Dokonuje się zmian w załączniku nr 1 - "Wieloletnia Prognoza Finansowa" do uchwały Rady Miejskiej Łądko-Zdroju Nr XXXIV/221/2016 z dnia 28 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łądek-Zdrój na lata 2017-2026, zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Skarbnikowi Gminy Łądek-Zdrój.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

BURMISTRZ
ŁĄDKA-ZDROJU
mgr Roman Kaczmarczyk
(podpis nieczytelny)

Informację wytworzył	Wioletta Drangowska
Informację zweryfikował	Marek Ociepa
Data	28.02.2017 r.

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zmian w wieloletniej prognozie finansowej, z wyłączeniem zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na przedsięwzięcia dokonuje zarząd jednostki samorządu terytorialnego.

W załączniku dotyczącym Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łądek-Zdrój na lata 2017-2026 wprowadzono aktualne wartości wykonania budżetu za 2016 rok, zgodnie ze złożonymi sprawozdaniami rocznymi. Po wprowadzeniu faktycznego wykonania budżetu za 2016 r. zmianie uległa kwota długu z kwoty 5 802 601,04 zł na kwotę 5 802 567,27 zł tj. zmniejszenie o 56,00zł z tytułu wyższego wykonania rozchodów - spłaty kredytów (plan 1.868.213,31-1.868.269,31wykonanie) oraz zwiększenie o 22,23 zł z tytułu zobowiązania wymagalnego (UMiG). Dostosowano wartości finansowe do wprowadzonych zmian w budżecie Gminy Łądek-Zdrój na rok 2017 według stanu na dzień 28 lutego 2017 r (ostatnie zmiany w budżecie gminy na 2017 r. wprowadzono na podstawie Zarządzenia nr 0050.46.2017 Burmistrza Łądka-Zdroju z dnia 28 lutego 2017 r).

Po dokonaniu aktualizacji planowanych kwot dochodów i wydatków plan budżetu Gminy Łądek-Zdrój na 2017 r. przedstawia się następująco:

- Plan dochodów - 43 357 364,00 zł, w tym dochody majątkowe - 15 210 262,00 zł
- Plan wydatków - 51 125 079,00 zł, w tym wydatki inwestycyjne – 22 648 612,00 zł
- Wynik budżetu – deficyt – 7 767 715,00 zł
- Przychody – 9 612 250,00 zł
- Rozchody – 1 844 535,00 zł

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik do Zarządzenia Burmistrza Łądka-Zdroju Nr 0050.47.2017 z dnia 28 lutego 2017 r.
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łądek-Zdrój na lata 2017-2026

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 2014	26 252 768,92	23 840 866,80	4 007 062,00	18 491,95	4 867 481,74	3 795 296,56	6 511 598,00	5 217 684,09	2 411 902,12	1 198 490,80	1 182 576,92
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
Plan 3 kw. 2016	32 171 459,95	29 621 652,95	4 290 780,00	21 000,00	8 484 379,00	4 530 168,00	7 441 387,00	8 733 300,95	2 549 807,00	1 536 963,00	997 144,00
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
2017	43 357 364,00	28 147 102,00	4 372 896,00	12 000,00	8 075 119,00	4 374 249,00	7 274 899,00	7 942 463,00	15 210 262,00	1 778 000,00	13 427 262,00
2018	36 376 402,00	25 030 324,00	4 280 567,00	12 000,00	8 057 587,00	4 325 044,00	7 385 837,00	4 511 333,00	11 346 078,00	1 140 000,00	10 446 078,00
2019	31 433 487,00	25 508 787,00	4 307 653,00	10 000,00	8 138 162,00	4 364 625,00	7 388 556,00	4 601 560,00	5 924 700,00	1 090 000,00	5 069 700,00
2020	28 401 415,00	25 529 115,00	4 318 455,00	10 000,00	8 143 918,00	4 382 356,00	7 406 488,00	4 687 575,00	2 872 300,00	1 000 000,00	1 862 300,00
2021	26 760 960,00	25 489 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 271 400,00	600 000,00	221 400,00
2022	26 580 500,00	25 530 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	600 000,00	0,00
2023	26 416 152,00	25 476 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00	540 000,00	0,00
2024	26 258 913,00	25 438 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00	400 000,00	0,00
2025	26 208 302,00	25 458 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	350 000,00	0,00
2026	25 858 302,00	25 208 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	320 000,00	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:	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	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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 2014	25 593 305,49	23 241 069,63	0,00	0,00	0,00	388 363,77	388 363,77	14 571,60	8 517,60	2 352 235,86
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
Plan 3 kw. 2016	32 253 246,64	28 145 304,64	23 475,00	0,00	0,00	248 499,32	248 499,32	0,00	0,00	4 107 942,00
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
2017	51 125 079,00	28 476 467,00	21 381,00	0,00	0,00	260 793,00	260 793,00	0,00	0,00	22 648 612,00
2018	34 533 034,96	22 768 946,96	0,00	0,00	0,00	338 585,00	338 585,00	0,00	0,00	11 764 088,00
2019	30 005 464,00	23 101 664,00	0,00	0,00	x	294 254,00	294 254,00	0,00	0,00	6 903 800,00
2020	27 099 707,00	23 276 407,00	0,00	0,00	x	263 255,00	263 255,00	0,00	0,00	3 823 300,00
2021	25 136 048,00	22 508 648,00	0,00	0,00	x	226 771,00	226 771,00	0,00	0,00	2 627 400,00
2022	25 020 500,00	22 518 500,00	0,00	0,00	x	181 249,00	181 249,00	0,00	0,00	2 502 000,00
2023	24 856 152,00	22 506 152,00	0,00	0,00	x	134 449,00	134 449,00	0,00	0,00	2 350 000,00
2024	24 698 913,00	22 448 913,00	0,00	0,00	x	87 937,00	87 937,00	0,00	0,00	2 250 000,00
2025	24 648 302,00	22 448 302,00	0,00	0,00	x	40 849,00	40 849,00	0,00	0,00	2 200 000,00
2026	25 338 302,00	22 818 302,00	0,00	0,00	x	3 206,00	3 206,00	0,00	0,00	2 520 000,00

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 2014	659 463,43	1 406 955,50	0,00	0,00	112 955,50	112 955,50	1 294 000,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2016	-81 786,69	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00	81 786,69	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
2017	-7 767 715,00	9 612 250,00	0,00	0,00	612 250,00	612 250,00	9 000 000,00	7 155 465,00	0,00	0,00
2018	1 843 367,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 428 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 301 708,00	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	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	520 000,00	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 2014	1 934 275,26	1 934 275,26	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 900 280,43	1 900 280,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 868 213,31	1 868 213,31	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
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	1 428 023,00	1 428 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 301 708,00	1 301 708,00	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	1 560 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 560 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 560 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 560 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	520 000,00	520 000,00	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 2014	9 651 749,65	0,00	599 797,17	712 752,67
Wykonanie 2015	7 670 814,35	0,00	2 041 578,84	2 173 721,95
Plan 3 kw. 2016	7 752 601,04	0,00	1 476 348,31	1 476 348,31
Wykonanie 2016	5 802 567,27	0,00	2 583 229,12	2 816 029,12
2017	12 958 010,04	0,00	-329 365,00	282 885,00
2018	11 114 643,00	0,00	2 261 377,04	2 261 377,04
2019	9 686 620,00	0,00	2 407 123,00	2 407 123,00
2020	8 384 912,00	0,00	2 252 708,00	2 252 708,00
2021	6 760 000,00	0,00	2 980 912,00	2 980 912,00
2022	5 200 000,00	0,00	3 012 000,00	3 012 000,00
2023	3 640 000,00	0,00	2 970 000,00	2 970 000,00
2024	2 080 000,00	0,00	2 990 000,00	2 990 000,00
2025	520 000,00	0,00	3 010 000,00	3 010 000,00
2026	0,00	0,00	2 390 000,00	2 390 000,00

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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{[1] - [15.1.1]}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.2] + [5.1] - [5.1.1])}{[15.1.1]}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - ([2.1.1.] - [2.1.2.] - [15.2])}{([1.1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	8,85%	8,34%	0,00	8,34%	6,85%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	8,29%	8,29%	0,00	8,29%	12,05%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	6,65%	6,65%	0,00	6,65%	9,37%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	6,61%	6,61%	0,00	6,61%	13,84%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	4,91%	4,91%	0,00	4,91%	3,34%	9,42%	10,91%	TAK	TAK
2018	6,00%	6,00%	0,00	6,00%	9,35%	8,25%	9,74%	TAK	TAK
2019	5,48%	5,48%	0,00	5,48%	11,13%	7,35%	8,84%	TAK	TAK
2020	5,51%	5,51%	0,00	5,51%	11,45%	7,94%	7,94%	TAK	TAK
2021	6,92%	6,92%	0,00	6,92%	13,38%	10,64%	10,64%	TAK	TAK
2022	6,55%	6,55%	0,00	6,55%	13,59%	11,99%	11,99%	TAK	TAK
2023	6,41%	6,41%	0,00	6,41%	13,29%	12,81%	12,81%	TAK	TAK
2024	6,28%	6,28%	0,00	6,28%	12,91%	13,42%	13,42%	TAK	TAK
2025	6,11%	6,11%	0,00	6,11%	12,82%	13,26%	13,26%	TAK	TAK
2026	2,02%	2,02%	0,00	2,02%	10,48%	13,01%	13,01%	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 2014	0,00	0,00	9 711 546,03	3 181 363,21	83 323,90	58 293,40	25 030,50	964 940,91	1 242 967,11	144 327,84		
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		
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	10 233 780,12	3 606 871,00	631 767,00	41 785,00	589 982,00	270 000,00	3 480 557,00	357 385,00		
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		
2017	0,00	0,00	10 461 984,00	3 669 436,00	17 429 740,00	53 785,00	17 375 955,00	17 375 955,00	4 849 907,00	422 750,00		
2018	1 843 367,04	1 843 367,04	10 346 945,00	3 674 584,00	9 784 918,00	61 900,00	9 723 018,00	9 723 018,00	2 041 070,00	0,00		
2019	1 428 023,00	1 428 023,00	10 306 007,00	3 703 980,00	4 225 470,00	35 670,00	4 189 800,00	4 189 800,00	2 714 000,00	0,00		
2020	1 301 708,00	1 301 708,00	10 388 455,00	3 733 613,00	1 277 970,00	35 670,00	1 242 300,00	1 242 300,00	2 581 000,00	0,00		
2021	1 624 912,00	1 624 912,00	10 471 562,00	3 763 482,00	221 400,00	0,00	221 400,00	221 400,00	2 406 000,00	0,00		
2022	1 560 000,00	1 560 000,00	10 480 500,00	3 793 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 502 000,00	0,00		
2023	1 560 000,00	1 560 000,00	10 505 000,00	3 823 938,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	0,00		
2024	1 560 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	0,00		
2025	1 560 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00		
2026	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 520 000,00	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	Wydanki 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 2014	84 323,29	84 323,29	84 323,29	589 281,92	589 281,92	589 281,92	152 190,55	120 340,57	152 190,55
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
Plan 3 kw. 2016	45 450,00	38 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 500,00	38 632,00	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
2017	0,00	0,00	0,00	6 455 712,00	6 455 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	2 437 288,00	2 437 288,00	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

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 2014	620 250,18	399 768,05	580 112,48	180 344,43	180 344,43	180 344,43	180 344,43	0,00	0,00
Wykonanie 2015	19 130,85	0,00	19 130,85	0,00	0,00	19 130,85	19 130,85	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	282 845,00	240 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	22 190,00	11 789,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	11 194 005,00	6 455 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 770 218,00	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

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 powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: 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 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	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
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

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 2014	1 934 275,26	80 654,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 900 280,43	0,00	80 654,87	80 654,87	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 868 213,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 868 269,31	22,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 844 535,00	0,00	22,23	22,23	0,00	0,00	0,00
2018	1 843 367,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 428 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 301 708,00	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	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	520 000,00	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 wyczerpanie 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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				33 519 548,00	17 429 740,00	9 784 918,00	4 225 470,00	1 277 970,00	221 400,00	32 939 498,00
1.a	- wydatki bieżące				534 493,00	53 785,00	61 900,00	35 670,00	35 670,00	0,00	187 025,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 985 055,00	17 375 955,00	9 723 018,00	4 189 800,00	1 242 300,00	221 400,00	32 752 473,00
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:				14 159 565,00	11 194 005,00	2 770 218,00	0,00	0,00	0,00	13 964 223,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 159 565,00	11 194 005,00	2 770 218,00	0,00	0,00	0,00	13 964 223,00
1.1.2.1	Budowa przedszkola integracyjnego z oddziałem żłobkowym w Łądku-Zdroju - Poprawa warunków nauczania 801.80104.6050- 913.532,00 801.80104.6057- 3.267.661,00 801.80104.6059- 2.882.652,00	Urząd Miasta i Gminy	2014	2017	7 063 845,00	7 005 518,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 005 518,00
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 710.71095.6050- 315.395,00 710.71095.6057- 4.603.766,00 710.71095.6059- 812.430,00	Urząd Miasta i Gminy	2016	2018	5 731 591,00	2 840 218,00	2 770 218,00	0,00	0,00	0,00	5 610 436,00
1.1.2.3	Budowa przedszkola integracyjnego z oddziałem żłobkowym w Łądku-Zdroju – etap II budowa oddziału żłobkowego - Poprawa warunków nauczania 855.85505.6050- 162.278,00 855.85505.6057-1.021.573,00 855.85505.6059- 180.278,00	Urząd Miasta i Gminy	2016	2017	1 364 129,00	1 348 269,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 348 269,00
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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				19 359 983,00	6 235 735,00	7 014 700,00	4 225 470,00	1 277 970,00	221 400,00	18 975 275,00
1.3.1	- wydatki bieżące				534 493,00	53 785,00	61 900,00	35 670,00	35 670,00	0,00	187 025,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do							
1.3.1.1	Plany zagospodarowania przestrzennego - Rozwój Gminy Łądek Zdrój	Urząd Miasta I Gminy 710.71004 §4300	2010	2017	339 893,00	4 725,00	0,00	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 900.90002 §4300	2015	2020	147 600,00	27 060,00	36 900,00	35 670,00	35 670,00	0,00	135 300,00
1.3.1.3	Zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Łądek-Zdrój - Rozwój Gminy Łądek-Zdrój	Urząd Miasta I Gminy 710.71004 §4300	2016	2018	36 000,00	17 000,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00
1.3.1.4	Zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Łądek-Zdrój – Rozwój Gminy Łądek-Zdrój	Urząd Miasta I Gminy 710.71004 §4300	2017	2018	11 000,00	5 000,00	6 000,00				11 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 825 490,00	6 181 950,00	6 952 800,00	4 189 800,00	1 242 300,00	221 400,00	18 788 250,00
1.3.2.1	Poszukiwania wód termalnych otworem LZT-1 w Łądku-Zdroju - Rozpoznanie warunków geologicznych celem realizacji przyszłych inwestycji	Urząd Miasta I Gminy 900.90095 §6050	2016	2021	18 825 490,00	6 181 950,00	6 952 800,00	4 189 800,00	1 242 300,00	221 400,00	18 788 250,00

***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 2017 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 2017 roku założono wzrost dochodów bieżących w porównaniu do planu dochodów bieżących z roku 2016 o 3.290.741,00 zł. Wzrost dochodów nastąpił w związku z wyższym planowaniem dochodów z tytułu dotacji celowych tj. dotacji celowych na opiekę społeczną, a niższą kwotą subwencji, i wzrost dochodów w podatkach w związku z odroczeniem płatności na 2017 r.

W kolejnych latach przyjęto niewielki wzrost w stosunku do planu 2017 r. bez uwzględnienia świadczenia wychowawczego 500+.

W zakresie dochodów majątkowych w roku 2017 wykazano dochody majątkowe - w tym ze sprzedaży majątku - jak także planowanych dotacji

celowych. Na 2017 rok zaplanowana kwota dochodów z tytułu sprzedaży została oparta m.in. na podstawie przygotowanych obecnie do sprzedaży nieruchomości. W roku 2017 zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 1.000.000zł. W budżecie na 2017 r. przyjęto środki na 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 2017 roku i latach następnych związany jest 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.

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. 2017-2026 przyjęto minimalny wzrost. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Zaplanowano wydatki z tytułu udzielonych poręczeń do 2017 roku. Poręczenia udzielono dla Centrum Kultury i Rekreacji w Łądku Zdroju w związku z zawarciem umowy kredytowej. Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – w 2017 roku zaplanowano wyższe wydatki w porównaniu do roku 2016 w związku z planowaną wypłatą nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. 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 uchwałodawczego klasyfikowanego 75022 - rady gmin. Przyjęto wskaźnik wzrostu tych wydatków na poziomie 1%.

Wynik budżetu

Na 2017 rok ustalono deficyt w kwocie 7 155 465,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów i pożyczek

Przychody

W roku 2017 planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 9 000 000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Rozchody

Rozchody budżetu w 2017 roku stanowi spłata wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1 844 535,00 zł.

W kolejnych latach objętych prognozą w rozchodach budżetu ujęto spłatę kredytów i pożyczek w całym okresie obowiązywania prognozy tj. do 2026 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 2017-2021. 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

<i>Poz. WPF</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Źródło przychodu/ rozkładu</i>	<i>2016</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>
	Dług na 31.12.2016	Dług na 31.12.2016 r.: 1. Pożyczka WFOŚiGW 536.830,04 2. Pożyczka WFOŚiGW 26.400,00 3. Kredyt GBS 140.000,00 4. Kredyt GBS 633.440,00 5. Kredyt GBS 387.872,00 6. Kredyt BS 924.304,00 7. Kredyt PeKaO 2.147.355,00 8. Kredyt PeKaO 1.006.400,00	5.802.567,04										
		PLAN PRZYCHODÓW		9.000.000,00									
		Kredyt planowany w 2017 r.		9.000.000,00									
5		PLAN ROZCHODÓW		1.844.535,00	1.843.367,04	1.428.023,00	1.301.708,00	1.624.912,00	1.560.000,00	1.560.000,00	1.560.000,00	1.560.000,00	520.000,00
		Pożyczka WFOŚiGW-termomodernizacja		254.731,00	282.099,04								
		Pożyczka WFOŚiGW-kanalizacja		17.600,00	8.800,00								
		Kredyt GBS		120.000,00	20.000,00								
		Kredyt GBS		316.560,00	316.824,00								
		Kredyt GBS		193.936,00	193.936,00								
		Kredyt BS		184.848,00	184.848,00	184.848,00	184.848,00	184.912,00					
		Kredyt PeKaO		505.260,00	505.260,00	631.575,00	505.260,00						
		Kredyt PeKaO		251.600,00	251.600,00	251.600,00	251.600,00						
		Splata kredytu planowanego w 2018 r.		0,00	80.000,00	360.000,00	360.000,00	1.440.000,00	1.560.000,00	1.560.000,00	1.560.000,00	1.560.000,00	520.000,00
14.3		WYDATKI ZMNIEJSZAJĄCE DŁUG		22,23									
6		KWOTA DŁUGU	5.802.567,04	12.958.010,04	11.114.643,00	9.686.629,00	8.384.912,00	6.760.000,00	5.200,00	3.640.000,00	2.080.000,00	520.000,00	0,00