

**Projekt**

z dnia 14 listopada 2019 r.

Zatwierdzony przez .....

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

z dnia ..... 2019 r.

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

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2019 r., poz. 869) oraz art.18 ust. 2 pkt 9 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2019 r., poz. 506 ze zm.)

– Rada Miejska Łądek-Zdroju uchwała co następuje:

**§ 1.** 1. Przyjąć Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łądek-Zdrój wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjąć wykaz przedsięwzięć realizowanych w roku 2020, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** 1. Upoważnić Burmistrza Łądek-Zdroju do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnić Burmistrza Łądek-Zdroju do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnić Burmistrza Łądek-Zdroju do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 2 ust.1 i 2 uchwały.

4. Upoważnić Burmistrza Łądek-Zdroju do:

a) dokonywania zmian limitów i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia z udziałem środków europejskich albo środków , o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową,

b) dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć o których mowa w lit. a, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łądek-Zdroju.

**§ 4.** Z dniem 1 stycznia 2020 roku traci moc Uchwała Rady Miejskiej Łądek-Zdroju nr III/16/2018 z dnia 27 grudnia 2018 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łądek-Zdrój na lata 2019 - 2030 ze zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązująca od 1 stycznia 2020 roku.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej Łądką-Zdroju

**Małgorzata Bednarek**

## Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Łądek-Zdrój

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
								w tym:				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	33 506 541,46	29 189 324,05	4 472 150,00	68 349,93	7 210 435,00	9 033 969,24	8 404 419,88	4 017 447,02	4 317 217,41	1 819 793,32	2 488 537,89	
Wykonanie 2018	39 467 858,75	31 014 911,74	5 124 311,00	98 353,53	7 447 973,00	8 860 428,72	9 483 845,49	3 963 523,31	8 452 947,01	1 888 236,22	6 541 590,22	
Plan 3 kw. 2019	59 499 609,13	33 715 633,13	5 355 398,00	104 000,00	8 054 739,00	9 393 234,13	10 808 262,00	4 376 000,00	25 783 976,00	3 823 000,00	21 838 065,00	
Wykonanie 2019	60 072 070,00	34 595 788,00	5 355 398,00	90 000,00	8 054 739,00	10 071 026,00	11 024 625,00	4 320 000,00	25 476 282,00	4 116 020,00	21 217 950,00	
2020	44 222 400,00	36 983 286,00	5 760 866,00	80 000,00	8 191 520,00	11 868 982,00	11 081 918,00	4 280 604,00	7 239 114,00	2 934 000,00	4 298 114,00	
2021	39 764 933,00	37 464 933,00	5 956 083,00	80 000,00	8 291 520,00	12 035 412,00	11 101 918,00	4 280 604,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	
2022	39 562 864,00	37 562 864,00	5 976 660,00	80 000,00	8 291 520,00	12 052 766,00	11 161 918,00	4 290 604,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2023	39 518 488,00	37 718 488,00	6 026 427,00	80 000,00	8 291 520,00	12 178 623,00	11 141 918,00	4 290 604,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	
2024	39 327 488,00	37 727 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	
2025	39 247 488,00	37 747 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2026	39 147 488,00	37 797 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	
2027	38 997 488,00	37 797 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	
2028	38 897 488,00	37 797 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	
2029	38 697 488,00	37 797 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	
2030	38 647 488,00	37 797 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	

Strona 1 z 10

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór służy dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
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	
Wykonanie 2019	58 585 585,00	34 394 315,00	11 344 687,00	0,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	24 191 270,00	24 191 270,00	130 000,00	
2020	45 260 400,00	36 956 084,00	12 201 143,00	0,00	0,00	530 000,00	0,00	0,00	8 304 316,00	7 353 116,00	951 200,00	
2021	37 645 021,00	35 045 021,00	12 567 200,00	0,00	0,00	477 800,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	
2022	37 567 864,00	35 067 864,00	12 818 500,00	0,00	0,00	408 200,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	
2023	37 523 488,00	35 023 488,00	13 074 800,00	0,00	0,00	352 600,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	
2024	37 332 488,00	35 132 488,00	0,00	0,00	0,00	297 700,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	
2025	37 192 488,00	35 192 488,00	0,00	0,00	0,00	242 100,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2026	37 212 488,00	35 212 488,00	0,00	0,00	0,00	185 700,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2027	37 242 488,00	35 242 488,00	0,00	0,00	0,00	138 800,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2028	37 445 488,00	35 245 488,00	0,00	0,00	0,00	96 500,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	
2029	37 245 488,00	35 245 488,00	0,00	0,00	0,00	58 300,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2030	37 214 780,00	35 214 780,00	0,00	0,00	0,00	20 100,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczanej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2017	-3 145 682,54	1 844 535,00	5 954 625,16	5 000 000,00	2 187 857,38	0,00	0,00	954 625,16	0,00	
Wykonanie 2018	-8 952 100,86	1 843 367,04	10 954 625,00	10 000 000,00	8 952 100,86	0,00	0,00	954 625,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	-1 198 878,00	1 928 023,00	3 126 901,00	3 000 000,00	1 198 878,00	0,00	0,00	126 901,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 486 485,00	1 928 023,00	3 151 901,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	151 901,00	0,00	
2020	-1 038 000,00	1 776 708,00	2 814 708,00	1 776 708,00	0,00	1 038 000,00	1 038 000,00	0,00	0,00	
2021	2 119 912,00	1 995 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 995 000,00	1 995 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 995 000,00	1 995 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 995 000,00	1 995 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 055 000,00	2 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 935 000,00	1 935 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 755 000,00	1 755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 452 000,00	1 452 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 452 000,00	1 452 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 432 708,00	1 432 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 844 535,00	1 844 535,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 843 367,04	1 843 367,04	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 928 023,00	1 928 023,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 928 023,00	1 928 023,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 776 708,00	1 776 708,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 119 912,00	2 119 912,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 995 000,00	1 995 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 995 000,00	1 995 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 995 000,00	1 995 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 055 000,00	2 055 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 935 000,00	1 935 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 755 000,00	1 755 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 452 000,00	1 452 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 452 000,00	1 452 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 432 708,00	1 432 708,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3 b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	8 959 205,26	1 195,22	1 317 651,92	2 272 277,08	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	17 114 643,00	0,00	440 904,75	1 395 529,75	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	18 186 620,00	0,00	-123 826,51	3 074,49	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	18 186 620,00	0,00	201 473,00	353 374,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 186 620,00	0,00	27 202,00	1 065 202,00	
2021	x	x	x	x	0,00	16 066 708,00	0,00	2 419 912,00	2 419 912,00	
2022	x	x	x	x	0,00	14 071 708,00	0,00	2 495 000,00	2 495 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	12 076 708,00	0,00	2 695 000,00	2 695 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	10 081 708,00	0,00	2 595 000,00	2 595 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	8 026 708,00	0,00	2 555 000,00	2 555 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	6 091 708,00	0,00	2 585 000,00	2 585 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	4 336 708,00	0,00	2 555 000,00	2 555 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	2 884 708,00	0,00	2 552 000,00	2 552 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	1 432 708,00	0,00	2 552 000,00	2 552 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 582 708,00	2 582 708,00	

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.



Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>y</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>y</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	15,73%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	10,64%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	1,58%	15,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	2,91%	17,62%	x	x	x	x
2020	9,18%	2,23%	11,81%	13,86%	14,66%	TAK	TAK
2021	10,22%	11,40%	18,56%	12,56%	13,36%	TAK	TAK
2022	9,42%	11,38%	17,62%	15,20%	16,00%	TAK	TAK
2023	9,19%	11,93%	17,60%	16,00%	16,00%	TAK	TAK
2024	6,08%	7,67%	11,12%	17,93%	17,93%	TAK	TAK
2025	6,09%	7,41%	x	15,45%	15,45%	TAK	TAK
2026	5,61%	7,33%	x	7,66%	7,85%	TAK	TAK
2027	5,01%	7,13%	x	8,48%	8,48%	TAK	TAK
2028	4,10%	7,01%	x	9,18%	9,18%	TAK	TAK
2029	4,00%	6,91%	x	8,55%	8,55%	TAK	TAK
2030	3,84%	6,89%	x	7,91%	7,91%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	1 960 618,91	1 960 618,91	1 960 618,91	33 943,44	33 943,44	28 851,87
Wykonanie 2018	159 811,53	159 811,53	157 050,87	4 109 337,91	4 109 337,91	4 109 337,91	186 970,58	186 970,58	172 815,90
Plan 3 kw. 2019	760 168,00	760 168,00	719 842,00	5 946 360,00	5 946 360,00	5 946 360,00	763 587,00	763 587,00	685 400,00
Wykonanie 2019	760 168,00	760 168,00	719 842,00	3 562 792,00	3 562 792,00	3 562 792,00	763 587,00	763 587,00	685 400,00
2020	233 570,00	233 570,00	225 670,00	2 472 179,00	2 472 179,00	2 472 179,00	237 520,00	237 520,00	225 670,00
2021	21 600,00	21 600,00	21 600,00	0,00	0,00	0,00	21 600,00	21 600,00	21 600,00
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	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań w związku zlikwidowanego terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	4 431 291,79	4 431 291,79	3 082 893,69	4 370 682,23	44 060,00	4 326 622,23	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	8 709 649,38	8 709 649,38	7 094 231,35	11 633 753,64	190 349,26	11 443 404,38	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	4 405 831,00	4 405 831,00	3 206 837,00	20 737 179,00	737 178,00	20 000 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 431 451,00	3 431 451,00	2 439 389,00	19 888 034,00	728 273,00	19 159 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	620 000,00	620 000,00	473 450,00	278 915,00	278 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	21 600,00	21 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaskowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2017	1 844 535,00	22,23	22,23	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	1 843 367,04	1 195,22	1 195,22	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	1 928 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	1 928 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	1 776 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 119 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 995 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 995 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 995 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	2 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 935 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	1 755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	1 452 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	1 452 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	1 432 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

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

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

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 244 080,00	278 915,00	21 600,00	0,00	0,00	300 515,00
1.a	- wydatki bieżące				1 244 080,00	278 915,00	21 600,00	0,00	0,00	300 515,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				744 587,00	237 520,00	21 600,00	0,00	0,00	259 120,00
1.1.1	- wydatki bieżące				744 587,00	237 520,00	21 600,00	0,00	0,00	259 120,00
1.1.1.2	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
1.1.1.3	Świadczenie usług opiekuńczych w południowo-zachodniej części Dolnego Śląska - Ochrona zdrowia	Urząd Miasta i Gminy	2019	2021	60 000,00	28 800,00	21 600,00	0,00	0,00	50 400,00
1.1.1.4	Z nowymi kwalifikacjami w dolnośląski rynek pracy - Społeczeństwo i kultura - Dobro wspólne	Urząd Miasta i Gminy	2019	2020	174 720,00	129 720,00	0,00	0,00	0,00	129 720,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

## **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 nadwyżki budżetowej.

#### **Przychody**

W roku 2020 planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 1 776 708,00 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz wprowadzono nadwyżkę z lat ubiegłych w kwocie 1 038 000,00 zł (wynikająca 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.

Burmistrz Łądka-Zdroju

**Roman Kaczmarczyk**



**Załącznik do objaśnień przyjętych wartości**

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