

UCHWAŁA NR XXXI/2/17
RADY MIEJSKIEJ W SZCZAWNIE-ZDROJU

z dnia 30 stycznia 2017 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczawno- Zdrój na lata 2017-2025

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz.885 ze zm.) oraz art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2016 poz.446 ze zm.) Rada Miejska w Szczawnie-Zdroju uchwała co następuje:

§ 1. 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2017 – 2025 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Szczawna-Zdroju do zaciągania zobowiązań:

- 1) Związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2 do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2.
- 2) W 2017 r. z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Szczawna-Zdroju do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Szczawna- Zdroju upoważnień do zaciągnięcia zobowiązań, o których mowa w § 3 pkt.2 uchwały.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XVI/95/15 Rady Miejskiej w Szczawnie-Zdroju z dnia 21 grudnia 2015 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczawno-Zdrój na lata 2016-2025 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2017 r.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej

Ramona Bukowska-Mucha

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej nr XXXI/2/17

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	21 762 149,64	19 438 261,14	6 480 271,00	46 507,09	6 829 624,00	4 191 117,77	1 746 449,00	2 973 187,02	2 323 888,50	1 040 492,37	1 263 855,14
Wykonanie 2015	25 476 249,84	20 375 659,95	6 735 361,00	131 608,85	7 150 675,26	4 200 381,29	1 840 479,00	2 860 409,94	5 100 589,89	531 517,15	4 551 457,61
Plan 3 kw. 2016	28 738 547,72	24 587 336,72	7 449 995,00	150 000,00	7 851 950,00	4 450 000,00	1 939 582,00	4 390 930,72	4 151 211,00	1 577 600,00	2 558 611,00
Wykonanie 2016	28 119 612,62	24 628 321,62	7 449 995,00	150 000,00	7 851 950,00	4 450 000,00	1 939 582,00	4 402 601,62	3 491 291,00	1 577 600,00	1 898 691,00
2017	26 879 581,00	24 059 251,50	7 650 936,00	160 000,00	7 535 538,00	4 360 000,00	1 997 505,00	4 957 643,00	2 820 329,50	990 000,00	1 800 329,50
2018	29 782 000,00	24 782 000,00	7 880 000,00	170 000,00	7 850 000,00	4 700 000,00	2 000 000,00	5 100 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2019	31 200 000,00	25 200 000,00	8 100 000,00	180 000,00	8 000 000,00	4 800 000,00	2 050 000,00	5 150 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
2020	32 564 000,00	25 764 000,00	8 200 000,00	180 000,00	8 200 000,00	5 000 000,00	2 100 000,00	5 200 000,00	6 800 000,00	6 800 000,00	0,00
2021	26 500 000,00	26 000 000,00	8 200 000,00	180 000,00	8 400 000,00	5 200 000,00	2 100 000,00	5 200 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2022	26 500 000,00	26 000 000,00	8 200 000,00	180 000,00	8 400 000,00	5 200 000,00	2 100 000,00	5 200 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2023	26 500 000,00	26 000 000,00	8 200 000,00	180 000,00	8 400 000,00	5 200 000,00	2 100 000,00	5 200 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2024	26 500 000,00	26 000 000,00	8 200 000,00	180 000,00	8 400 000,00	5 200 000,00	2 100 000,00	5 200 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2025	26 500 000,00	26 000 000,00	8 200 000,00	180 000,00	8 400 000,00	5 200 000,00	2 100 000,00	5 200 000,00	500 000,00	500 000,00	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 ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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 ⁴⁾			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
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	28 378 720,57	20 418 535,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 960 185,16
Wykonanie 2015	25 780 059,70	19 546 916,44	0,00	0,00	0,00	120 893,09	72 804,80	0,00	0,00	6 233 143,26
Plan 3 kw. 2016	30 998 118,15	22 021 965,31	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	8 976 152,84
Wykonanie 2016	29 967 378,05	22 062 950,21	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	7 904 427,84
2017	28 072 581,00	23 015 432,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	200 000,00	0,00	0,00	5 057 149,00
2018	29 010 480,00	23 490 480,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	5 520 000,00
2019	30 428 480,00	24 018 480,00	0,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	6 410 000,00
2020	31 642 480,00	24 532 480,00	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	7 110 000,00
2021	25 578 480,00	24 678 480,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	900 000,00
2022	25 578 480,00	24 678 480,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	900 000,00
2023	25 578 480,00	24 678 480,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	900 000,00
2024	25 578 480,00	24 678 480,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	900 000,00
2025	25 579 140,00	24 679 140,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	900 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:								
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5)x}	w tym:	
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x		na pokrycie deficytu ^x budżetu	na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x 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	-6 616 570,93	6 616 570,93	3 099 426,07	3 099 426,07	0,00	0,00	3 517 144,86	3 517 144,86	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	-303 809,86	5 269 097,80	0,00	0,00	450 206,47	0,00	4 818 891,33	303 809,86	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	-2 259 570,43	2 869 970,43	0,00	0,00	2 417 361,91	2 259 570,43	452 608,52	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	-1 847 765,43	2 869 970,58	0,00	0,00	2 417 361,91	1 847 765,43	452 608,67	0,00	0,00	0,00	
2017	-1 193 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 193 000,00	0,00	0,00	
2018	771 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	771 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	921 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	921 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	921 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	921 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	921 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	920 860,00	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 ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{b),x}		
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2 310 144,86	2 310 144,86	2 310 144,86	2 310 144,86	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	610 400,00	610 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	607 000,00	607 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	771 520,00	771 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	771 520,00	771 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	921 520,00	921 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	921 520,00	921 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	921 520,00	921 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	921 520,00	921 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	921 520,00	921 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	920 860,00	920 860,00	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 ^x	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 ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
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	3 967 144,86	0,00	-980 274,27	2 119 151,80
Wykonanie 2015	6 025 891,33	0,00	828 743,51	1 278 949,98
Plan 3 kw. 2016	6 025 891,33	0,00	2 565 371,41	4 982 733,32
Wykonanie 2016	5 878 500,00	0,00	2 565 371,41	4 982 733,32
2017	7 071 500,00	0,00	1 043 819,50	1 043 819,50
2018	6 299 980,00	0,00	1 291 520,00	1 291 520,00
2019	5 528 460,00	0,00	1 181 520,00	1 181 520,00
2020	4 606 940,00	0,00	1 231 520,00	1 231 520,00
2021	3 685 420,00	0,00	1 321 520,00	1 321 520,00
2022	2 763 900,00	0,00	1 321 520,00	1 321 520,00
2023	1 842 380,00	0,00	1 321 520,00	1 321 520,00
2024	920 860,00	0,00	1 321 520,00	1 321 520,00
2025	0,00	0,00	1 320 860,00	1 320 860,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczący 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 pa 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 pa dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x 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 x 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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.) + (5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$	$\frac{([(1.1.) - (15.1.1.)] + [1.2.1.] - [(2.1.) - [2.1.2.] + [15.2.]])}{[(1.) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,28%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	9,35%	0,29%	0,00	0,29%	5,34%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	2,82%	2,82%	0,00	2,82%	14,42%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	2,70%	2,70%	0,00	2,70%	14,73%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	3,00%	3,00%	0,00	3,00%	7,57%	6,68%	6,78%	TAK	TAK
2018	3,23%	3,23%	0,00	3,23%	21,13%	9,11%	9,21%	TAK	TAK
2019	3,05%	3,05%	0,00	3,05%	23,02%	14,37%	14,48%	TAK	TAK
2020	3,32%	3,32%	0,00	3,32%	24,66%	17,24%	17,24%	TAK	TAK
2021	4,01%	4,01%	0,00	4,01%	6,87%	22,94%	22,94%	TAK	TAK
2022	3,93%	3,93%	0,00	3,93%	6,87%	18,18%	18,18%	TAK	TAK
2023	3,82%	3,82%	0,00	3,82%	6,87%	12,80%	12,80%	TAK	TAK
2024	3,74%	3,74%	0,00	3,74%	6,87%	6,87%	6,87%	TAK	TAK
2025	3,63%	3,63%	0,00	3,63%	6,87%	6,87%	6,87%	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 ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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 ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
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	8 537 294,62	4 204 253,03	7 653 750,25	0,00	7 653 750,25	7 653 750,25	306 434,91	0,00		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	8 516 795,98	3 919 650,12	4 257 145,16	0,00	4 257 145,16	4 263 049,16	1 573 789,62	396 304,48		
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	8 816 898,88	4 323 375,94	143 024,33	23 524,33	119 500,00	1 976 141,00	5 214 921,47	1 785 090,37		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	8 847 749,64	4 323 375,94	143 024,33	23 524,33	119 500,00	1 946 141,00	3 761 231,37	1 785 090,37		
2017	0,00	0,00	9 457 759,00	4 446 319,00	453 619,23	23 619,23	430 000,00	3 726 149,00	1 295 000,00	36 000,00		
2018	771 520,00	771 520,00	9 650 000,00	4 500 000,00	5 433 715,57	23 715,57	5 410 000,00	5 340 000,00	100 000,00	80 000,00		
2019	771 520,00	771 520,00	9 800 000,00	4 500 000,00	6 057 200,00	57 200,00	6 000 000,00	6 000 000,00	400 000,00	10 000,00		
2020	921 520,00	921 520,00	9 800 000,00	4 500 000,00	6 800 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00	300 000,00	10 000,00		
2021	921 520,00	921 520,00	9 400 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00	10 000,00		
2022	921 520,00	921 520,00	9 400 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00	10 000,00		
2023	921 520,00	921 520,00	9 400 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00	10 000,00		
2024	921 520,00	921 520,00	9 400 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00	10 000,00		
2025	920 860,00	920 860,00	9 400 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00	10 000,00		

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 ¹⁴⁾			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	99 760,53	99 760,53	0,00	0,00	0,00	0,00	119 355,01	101 827,51	0,00
Wykonanie 2015	13,73	13,73	0,00	2 333 674,90	2 333 674,90	0,00	4 595,87	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	65 700,00	55 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 924,33	55 845,00	0,00
Wykonanie 2016	65 700,00	55 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 924,33	55 845,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	1 144 505,50	1 144 505,50	0,00	8 019,23	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 115,57	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

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 finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	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 ¹⁵⁾	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	4 052 436,73	2 767 561,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2015	5 904,00	4 132,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2016	19 500,00	16 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2016	19 500,00	16 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2017	1 574 021,00	1 127 930,50	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				

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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	3 517 144,86	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2 310 144,86	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	607 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	771 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	771 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	921 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	921 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	921 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	921 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	921 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	920 860,00	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

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

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej nr XXXI/2/17

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 zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 901 392,35	453 619,23	5 433 715,57	6 057 200,00	6 800 000,00	18 744 534,80
1.a	- wydatki bieżące				131 401,35	23 619,23	23 715,57	57 200,00	0,00	104 534,80
1.b	- wydatki majątkowe				18 769 991,00	430 000,00	5 410 000,00	6 000 000,00	6 800 000,00	18 640 000,00
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:				797 392,35	338 019,23	418 115,57	0,00	0,00	756 134,80
1.1.1	- wydatki bieżące				27 401,35	8 019,23	8 115,57	0,00	0,00	16 134,80
1.1.1.1	Dotacja celowa na wdrożenie powierzonych IPAW zadań w latach 2015 -2018 - udział własny w utrzymaniu IPAW	Urząd Miejski Szczawno-Zdrój	2015	2018	27 401,35	8 019,23	8 115,57	0,00	0,00	16 134,80
1.1.2	- wydatki majątkowe				769 991,00	330 000,00	410 000,00	0,00	0,00	740 000,00
1.1.2.1	Dokumentacja i montaż instalacji prosumenckich OZE w ramach Gminnego Programu Prosumenckiego dla Szczawna-Zdroju	Urząd Miejski Szczawno-Zdrój	2016	2018	669 991,00	300 000,00	340 000,00	0,00	0,00	640 000,00
1.1.2.2	Zagospodarowanie turystyczne "Wokół Trójgarbu"- dotacja	Urząd Miejski Szczawno-Zdrój	2017	2018	100 000,00	30 000,00	70 000,00	0,00	0,00	100 000,00
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				18 104 000,00	115 600,00	5 015 600,00	6 057 200,00	6 800 000,00	17 988 400,00
1.3.1	- wydatki bieżące				104 000,00	15 600,00	15 600,00	57 200,00	0,00	88 400,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.1	<i>Dokumentacja na potrzeby wykonania operatu uzdrowiskowego</i>	<i>Urząd Miejski Szczawno-Zdrój</i>	2016	2019	104 000,00	15 600,00	15 600,00	57 200,00	0,00	88 400,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 000 000,00	100 000,00	5 000 000,00	6 000 000,00	6 800 000,00	17 900 000,00
1.3.2.2	<i>Budowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w ramach kompleksu oświatowo-sportowo-rekreacyjnego przy ul. Słonecznej 1A</i>	<i>Urząd Miejski Szczawno-Zdrój</i>	2016	2020	18 000 000,00	100 000,00	5 000 000,00	6 000 000,00	6 800 000,00	17 900 000,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXXI/2/17
Rady Miejskiej w Szczawnie-Zdroju
z dnia 30 stycznia 2017 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczawno-Zdrój na lata 2017 - 2025

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje lata 2017-2025 tj. okres, na który zaciągnięto zobowiązania. Celem przygotowania wieloletniej prognozy jest przedstawienie kondycji gminnego budżetu na rok 2017 i dalsze lata, planowanych inwestycji, oraz możliwości i zdolności do obsługi zobowiązań (ich regulowania w określonym, planowanym okresie) jak i obraz utrzymania płynności finansowej. Prezentowane wielkości oparte zostały na wynikach analizy aktualnej sytuacji finansowej Gminy, w szczególności dotyczącej wykonania dochodów i wydatków w latach poprzednich oraz przewidywanego wykonania w roku bieżącym. Dane zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej umożliwiają zarówno organowi stanowiącemu jak i regionalnej izbie obrachunkowej, ocenę zdolności finansowej, która jest podstawą działalności bieżącej i inwestycyjnej.

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto prognozę kwot dochodów i wydatków na lata 2017 – 2025 w podziale na bieżące i majątkowe. Podstawą wieloletniej prognozy jest budżet na rok 2017.

Dochody

Głównym kryterium podziału dochodów jednostek samorządu terytorialnego jest ich podział na dochody bieżące i majątkowe. Dochody budżetu Gminy na lata 2017-2025 oszacowano w oparciu o przyjęte na potrzeby WPF własne kalkulacje i prognozy. Dokonano ich na podstawie analizy pionowej polegającej na badaniu struktury dochodów oraz analizy poziomej polegającej na analizie dynamiki poszczególnych źródeł dochodów. W 2017 r. dochody bieżące w kwocie 24.059.251,50 zł. zaplanowano na podstawie wykonania budżetu za trzy kwartały 2016 roku, uzyskanych informacji od Wojewody Dolnośląskiego i Ministra Rozwoju i Finansów oraz otrzymanych założeń z poszczególnych wydziałów urzędu. Planuje się, że dochody bieżące stanowiąc będą 89,51% dochodów ogółem. Spadek dochodów bieżących w 2017 r. w stosunku do planowanego wykonania roku 2016 r wynika głównie ze zrealizowanego w 2016 r. dochodu z tytułu zwrotu podatku VAT. Szacowanie wielkości dochodów oparte zostało na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych. Na lata 2018 – 2020 przyjęto wskaźnik wzrostu nieprzekraczający 3%. Natomiast na lata 2021-2025 ze względu na nieprzewidywalną sytuację gospodarczą kraju przyjęto wielkości z roku 2021.

Dochody majątkowe to kwota 2.820.329,50 zł. Składają się na nią dochody własne ze sprzedaży majątku, dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego w prawo własności oraz dochody z tytułu sprzedaży drewna. Ich wielkość planuje się na poziomie 1.020.000 zł., z czego wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości to wartość 985.000 zł. Z uwagi na to, iż Gmina posiada w ofercie sprzedaży sześć nieruchomości niezabudowanych z ustalonymi cenami do rokowań o łącznej wartości 2.163.183 zł. przyjęta wartość sprzedaży wydaje się realna. Tym niemniej trafność prognozy zależeć będzie przede wszystkim od skali popytu na przygotowane do zbycia nieruchomości. Dodatkowo prowadzona jest procedura sprzedaży trzech nieruchomości na ul. Szczawieńskiej o wartości 33.900.000 zł. Pozostałe dochody majątkowe w kwocie 1.800.329,50 zł. to planowane dotacje na realizację zadań inwestycyjnych. Do prognozy przyjęto tylko te dotacje, które mają znaczny poziom prawdopodobieństwa otrzymania, gdy prawo do ich otrzymania potwierdzone zostało zawartymi umowami lub porozumieniami, lub zostały złożone wnioski aplikacyjne o dofinansowanie zadań ze środków zewnętrznych.

W latach 2018-2020 założono sprzedaż nieruchomości niezabudowanych na ul. Szczawieńskiej, od realizacji której uzależniona jest budowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Szczawnie-Zdroju, natomiast w latach 2021-2025 przyjęto, że dochody majątkowe kształtować się będą na poziomie 500.000 zł. rocznie.

Dane liczbowe przedstawione zostały w załączniku nr 1.

Wydatki

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na dwie kategorie: wydatków bieżących i majątkowych. Wydatki bieżące przyjęte w prognozie określono szacunkowo w zależności od potrzeb oraz założeń dotyczących rozwoju i funkcjonowania gminy, biorąc pod uwagę przede wszystkim dochody ogółem

gminy. Ich wartość w 2017 r. ustalono na kwotę 23.015.432 zł. Znaczny wzrost w stosunku do planowanego wykonania 2016 r. wynika ze zwiększonych potrzeb bieżących. Wydatki na obsługę długu w 2017 r. w kwocie 220.000 zł. zaplanowane zostały na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek wyemitowanych oraz planowanych do emisji, obligacji komunalnych.

W pozycji „Wynagrodzenia i składki od nich naliczone” ujęto wydatki wszystkich jednostek organizacyjnych Gminy Szczawno-Zdrój. Planowane wydatki na wynagrodzenia w każdym roku obejmują również wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych.

Wydatki majątkowe na rok 2017 zaplanowano na wartość 5.057.149 zł. Źródłem finansowania wydatków majątkowych będą przychody z planowanej emisji papierów wartościowych, dochody własne oraz pozyskane dotacje. Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały wyszczególnione w załączniku dotyczącym przedsięwzięć na lata 2017-2020, z uwzględnieniem przewidywanych wartości nakładów koniecznych do poniesienia w związku z ich realizacją. W wykazie przedsięwzięć ujęto te inwestycje, których okres realizacji przekracza jeden rok budżetowy. Zadania jednoroczne ujmowane są w planie budżetu na dany rok. W kolejnych latach tj. 2018-2020 planuje się wzrost wydatków majątkowych, z uwagi na planowaną budowę Zespołu Szkolno-Przedszkolnego. Zakłada się, że środki na ten cel pozyskane zostaną ze sprzedaży nieruchomości niezabudowanych.

Dane liczbowe przedstawione zostały w załączniku nr 1.

W 2017 r. planowany wynik operacyjny kształtuje się na poziomie 1.043.819,50 zł. co oznacza, że projektowany budżet jest zgodny z wymogami art.242 ustawy o finansach publicznych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej został określony indywidualny wskaźnik zadłużenia dla 2017 roku i dalszych lat prognozowanych. Gmina spełnia wymogi art.243 ustawy o finansach publicznych.

W ramach **przedsięwzięć** wykazanych w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej planuje się wydatki wynikające z zawartych już umów i porozumień lub przewidywanych wartości nakładów koniecznych do poniesienia w związku z realizacją planowanych przedsięwzięć. Prognoza na lata 2017-2020 obejmuje następujące wydatki mające charakter przedsięwzięć:

I. Wydatki bieżące

1. Dotacja celowa na wdrożenie powierzonych IPAW zadań w latach 2015-2018 – udział własny w utrzymaniu IPAW.

Na podstawie umowy z dnia 20.08.2015 r. o udzielenie dotacji celowej gmina Szczawno-Zdrój zobowiązała się do przekazywania Liderowi tj. Gminie Wałbrzych środków finansowych z budżetu w formie dotacji celowej w związku z powołaniem przez Lidera i funkcjonowaniem Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej – IPAW w zakresie realizacji Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej w perspektywie finansowej UE 2015-2020 do kwoty 27.401,35 zł. na pokrycie wkładu własnego w utrzymaniu IPAW w latach 2015-2018.

2. Dokumentacja na potrzeby wykonania operatu uzdrowiskowego

Zadanie dotyczy przeprowadzenia badań niezbędnych do ustalenia właściwości leczniczych klimatu, wraz z wydaniem świadectwa potwierdzającego właściwości lecznicze klimatu dla potrzeb sporządzenia operatu uzdrowiskowego dla uzdrowiska Szczawno- Zdrój. W celu realizacji zadania zawarta została umowa z Instytutem Geografii i Przestrzennego Zagospodarowania im. S. Leszczyckiego PAN w Warszawie. Okres realizacji zadania to lata 2016-2019, a planowane nakłady finansowe na to zadanie to kwota 104.000 zł.

II. Wydatki majątkowe

1. „Dokumentacja i montaż instalacji prosumenckich OZE w ramach Gminnego Programu Prosumenckiego dla Szczawna- Zdroju”

Realizacja zadania została zaplanowana na lata 2016-2018. Łączne nakłady finansowe na to zadanie planuje się na poziomie 669.991 zł. W 2016 r. poniesiono wydatki związane z wykonaniem dokumentacji techniczno-użytkowej wraz z opracowaniem programów funkcjonalno-użytkowych dla 15 budynków mieszkalnych i 7 budynków użyteczności publicznej niezbędnej do złożenia wniosku o dofinansowanie. W przypadku otrzymania dofinansowania w 2017 r. planowane jest w okresie 2017-2018 opracowanie dokumentacji budowlanej oraz montaż instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej.

2. „Zagospodarowanie turystyczne „Wokół Trójgarbu”

Dotacja celowa na realizację wspólnego przedsięwzięcia zostanie udzielona Gminie Czarny Bór jako liderowi zawartego Porozumienia pomiędzy Gminą Czarny Bór, Stare Bogaczowice, Szczawno-Zdrój, Nadleśnictwem Wałbrzych oraz FEE sp. z o.o. w łącznej kwocie 100.000 zł. tj. w 2017 r - 30.000 zł. i w 2018 r.- 70.000 zł. Inwestycja ma na celu zapewnienie właściwych rozwiązań rozwoju przestrzennego masywu Trójgarbu i Chełmca i tym samym zwiększenie atrakcyjności turystycznej obszaru objętego zagospodarowaniem zarówno dla ruchu pieszego, rowerowego jak i konnego. W zakresie wydatkowanych środków planuje się wykonanie kierunkowskazów, tablic informacyjnych, ławek i stołów, stojaków na rowery oraz wiaty w rejonie Dworzyska i ul. Ułanów Nadwiślańskich, w okolicy ronda.

3. „Budowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w ramach kompleksu oświatowo-sportowo-rekreacyjnego przy ul. Słonecznej 1A”

Realizacja zadania jest planowana na lata 2016-2020. Wartość zadania oszacowano na kwotę 18.000.000 zł. Placówka będzie obejmowała zespół szkolno-przedszkolny. Realizacja zadania uzależniona jest od sprzedaży nieruchomości lub/i uzyskania dofinansowania. Kwota 100.000 zł. na 2017 rok na to zadanie to zabezpieczenie planu wydatków na wykonanie niezbędnej dokumentacji do przygotowania procedury zamówień publicznych

W placówce funkcjonować będzie przedszkole oraz szkoła. W budynku będą odrębne wejścia dla każdego z oddziałów, a główny korytarz łączący wszystkie oddziały będzie poprzedzielany ściankami ze szklanymi drzwiami. W obiekcie zlokalizowana będzie również stołówka na około 100 osób z zapleczem kuchennym, biblioteka z czytelnią oraz pomieszczenia administracyjne. Realizacja tego zadania w latach 2018-2020 uzależniona będzie od pozyskanych środków ze sprzedaży majątku, co zostało ujęte w wieloletniej prognozie finansowej.

Dane liczbowe przedstawione zostały w załączniku nr 2.

Przychody i rozchody

W roku 2017 r. Gmina planuje podjąć działania w celu kolejnej emisji obligacji komunalnych na kwotę 1.800.000 zł. W planie budżetu nie zostały uwzględnione wolne środki, gdyż ich wysokość na dzień sporządzenia projektu budżetu nie jest możliwa do oszacowania - zależy ona będzie od wyniku finansowego, jakim zamknie się rok budżetowy 2016.

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych od zaciągniętych w latach 2014-2016 kredytów i pożyczek oraz z wykupem obligacji komunalnych. Rozchody w 2017 r. dotyczą spłaty rat kredytu 607.000 zł. zaciągniętego w 2014 r. w BGK Spłata pożyczki z WFOŚiGW oraz wykup obligacji komunalnych rozpocznie się od 2018 roku.

Wynik budżetu

Wynik budżetu stanowi różnicę pomiędzy planowanymi dochodami a planowanymi wydatkami, która stanowi nadwyżkę lub deficyt budżetu. W roku 2017 planuje się deficyt budżetu w wysokości 1.193.000 zł., na pokrycie którego planuje się wyemitować obligacje komunalne. W kolejnych prognozowanych latach 2018-2025 dodatnia różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi przeznaczona będzie na spłatę rat kapitałowych i wykup obligacji.