

**UCHWAŁA NR XLIV/83/17  
RADY MIEJSKIEJ W SZCZAWNIE-ZDROJU**

z dnia 18 grudnia 2017 r.

**w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczawno- Zdrój na lata 2018-2025**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj.Dz.U.2017.2077) oraz art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U.2017.1875) Rada Miejska w Szczawnie-Zdroju uchwała co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2018 – 2025 stanowiącą załącznik nr1 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 2018 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 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 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2018 r.

Przewodnicząca Rady Miejskiej  
w Szczawnie-Zdroju

**Ramona Bukowska**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

## Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej Nr XLIV/83/17

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						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	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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 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
Wykonanie 2016	26 162 457,66	24 088 744,11	7 576 496,00	142 537,18	7 387 495,19	4 245 730,53	1 939 582,00	4 443 232,85	2 073 713,55	760 638,72	1 293 995,60
Plan 3 kw. 2017	28 893 651,85	24 656 901,70	7 647 739,00	360 000,00	7 537 438,00	4 245 730,53	2 117 250,00	5 213 507,66	4 236 750,15	1 003 000,00	3 037 930,62
Wykonanie 2017	28 095 168,13	24 909 818,98	7 647 739,00	360 000,00	7 537 438,00	4 360 000,00	2 117 250,00	5 466 424,94	3 185 349,15	709 439,53	2 280 090,09
2018	30 534 788,74	25 982 220,75	8 419 201,00	450 000,00	7 982 064,00	4 750 000,00	2 225 666,00	5 144 664,75	4 552 567,99	1 005 000,00	3 532 567,99
2019	29 898 648,00	26 552 500,00	8 800 000,00	450 000,00	8 100 000,00	4 900 000,00	2 300 000,00	5 200 000,00	3 346 148,00	1 950 000,00	1 396 148,00
2020	28 531 520,00	26 731 520,00	8 900 000,00	450 000,00	8 100 000,00	4 900 000,00	2 300 000,00	5 200 000,00	1 800 000,00	1 000 000,00	800 000,00
2021	27 531 520,00	27 031 520,00	9 100 000,00	450 000,00	8 200 000,00	5 000 000,00	2 100 000,00	5 200 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2022	27 931 520,00	27 431 520,00	9 200 000,00	450 000,00	8 300 000,00	5 200 000,00	2 100 000,00	5 200 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2023	27 931 520,00	27 431 520,00	9 200 000,00	450 000,00	8 300 000,00	5 200 000,00	2 100 000,00	5 200 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2024	27 981 520,00	27 481 520,00	9 200 000,00	450 000,00	8 350 000,00	5 200 000,00	2 100 000,00	5 200 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2025	27 980 860,00	27 480 860,00	9 200 000,00	450 000,00	8 350 000,00	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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>4)</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>	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2015	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
Wykonanie 2016	27 736 459,19	21 468 432,91	0,00	0,00	0,00	152 706,25	152 706,25	0,00	0,00	6 268 026,28
Plan 3 kw. 2017	30 554 230,72	23 297 904,43	0,00	0,00	0,00	195 000,00	175 000,00	0,00	0,00	7 256 326,29
Wykonanie 2017	29 755 747,00	23 654 342,27	0,00	0,00	0,00	195 000,00	175 000,00	0,00	0,00	6 101 404,73
2018	30 273 268,74	23 641 714,06	0,00	0,00	0,00	210 000,00	200 000,00	0,00	0,00	6 631 554,68
2019	29 177 128,00	23 578 722,00	0,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	5 598 406,00
2020	27 610 000,00	24 100 000,00	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	3 510 000,00
2021	26 610 000,00	24 600 000,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	2 010 000,00
2022	27 010 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	2 010 000,00
2023	27 010 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	2 010 000,00
2024	27 010 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	2 010 000,00
2025	27 010 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	30 000,00	0,00	0,00	2 010 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5)x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2015	-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
Wykonanie 2016	-1 574 001,53	2 747 806,89	0,00	0,00	2 652 777,09	1 574 001,53	95 029,80	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-1 660 578,87	2 267 578,87	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	2 157 578,87	1 550 578,87	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-1 660 578,87	2 267 578,87	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	2 157 578,87	1 550 578,87	0,00	0,00
2018	261 520,00	460 000,00	0,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	721 520,00	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	971 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	970 860,00	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 <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>b),x</sup>		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2015	2 310 144,86	2 310 144,86	2 310 144,86	2 310 144,86	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	607 000,00	607 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	607 000,00	607 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	721 520,00	721 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	721 520,00	721 520,00	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	971 520,00	971 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	970 860,00	970 860,00	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 <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2015	6 025 891,33	0,00	828 743,51	1 278 949,98
Wykonanie 2016	5 520 921,13	0,00	2 620 311,20	5 273 088,29
Plan 3 kw. 2017	7 071 500,00	0,00	1 358 997,27	1 468 997,27
Wykonanie 2017	7 071 500,00	0,00	1 255 476,71	1 365 476,71
2018	6 349 980,00	0,00	2 340 506,69	2 800 506,69
2019	5 628 460,00	0,00	2 973 778,00	2 973 778,00
2020	4 706 940,00	0,00	2 631 520,00	2 631 520,00
2021	3 785 420,00	0,00	2 431 520,00	2 431 520,00
2022	2 863 900,00	0,00	2 431 520,00	2 431 520,00
2023	1 942 380,00	0,00	2 431 520,00	2 431 520,00
2024	970 860,00	0,00	2 481 520,00	2 481 520,00
2025	0,00	0,00	2 480 860,00	2 480 860,00

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 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 (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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] + [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - ([2.1.2.] + [15.2.2])}{([1.1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2015	9,35%	0,29%	0,00	0,29%	5,34%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	2,88%	2,88%	0,00	2,88%	12,92%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2017	2,71%	2,71%	0,00	2,71%	8,17%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	2,78%	2,78%	0,00	2,78%	6,99%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2018	3,02%	3,02%	0,00	3,02%	10,96%	8,81%	8,42%	TAK	TAK
2019	3,02%	3,02%	0,00	3,02%	16,47%	10,68%	10,29%	TAK	TAK
2020	3,79%	3,79%	0,00	3,79%	12,73%	11,87%	11,47%	TAK	TAK
2021	3,86%	3,86%	0,00	3,86%	10,65%	13,39%	13,39%	TAK	TAK
2022	3,73%	3,73%	0,00	3,73%	10,50%	13,28%	13,28%	TAK	TAK
2023	3,62%	3,62%	0,00	3,62%	10,50%	11,29%	11,29%	TAK	TAK
2024	3,72%	3,72%	0,00	3,72%	10,66%	10,55%	10,55%	TAK	TAK
2025	3,58%	3,58%	0,00	3,58%	10,65%	10,55%	10,55%	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 <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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 <sup>11)</sup>	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 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		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	8 516 905,66	4 173 721,32	182 020,16	19 850,16	162 170,00	1 877 741,51	3 827 004,48	324 864,00		
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	9 226 093,23	4 359 629,15	1 031 081,73	100 031,73	931 050,00	2 450 246,77	3 558 248,00	1 247 831,52		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	9 225 947,31	4 209 629,15	881 331,73	84 431,73	796 900,00	1 410 337,71	3 443 235,50	1 247 831,52		
2018	261 520,00	261 520,00	9 970 719,91	4 351 473,74	3 800 932,75	170 268,75	3 630 664,00	2 700 554,68	3 855 000,00	76 000,00		
2019	721 520,00	721 520,00	9 400 000,00	4 500 000,00	5 587 462,25	99 056,25	5 488 406,00	5 588 406,00	0,00	10 000,00		
2020	921 520,00	921 520,00	9 400 000,00	4 500 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	3 300 000,00	10 000,00		
2021	921 520,00	921 520,00	9 400 000,00	4 500 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	1 800 000,00	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	2 000 000,00	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	2 000 000,00	10 000,00		
2024	971 520,00	921 520,00	9 400 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	10 000,00		
2025	970 860,00	920 860,00	9 400 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	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 <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2015	13,73	13,73	0,00	2 333 674,90	2 333 674,90	0,00	4 595,87	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 394,54	54 189,84	54 189,84
Plan 3 kw. 2017	125 885,24	116 322,33	116 322,33	996 467,64	996 467,64	368 467,11	84 431,73	62 132,50	84 431,73
Wykonanie 2017	125 885,24	116 322,33	116 322,33	368 467,11	368 467,11	190 167,00	84 431,73	62 132,50	84 431,73
2018	143 268,75	143 268,75	143 268,75	1 081 685,99	1 081 685,99	477 323,96	178 384,32	143 268,75	178 384,32
2019	85 556,25	85 556,25	85 556,25	0,00	0,00	0,00	99 056,25	85 556,25	99 056,25
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 <sup>15)</sup>	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2015	5 904,00	4 132,80	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
Plan 3 kw. 2017	1 488 621,00	984 638,08	644 770,00	526 282,15	310 431,68	310 431,68	310 431,68	0,00	0,00
Wykonanie 2017	693 220,00	361 342,30	445 000,00	354 176,93	310 431,68	310 431,68	310 431,68	0,00	0,00
2018	1 796 890,68	1 073 062,43	657 000,00	758 943,82	219 211,61	219 211,61	219 211,61	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	13 500,00	13 500,00	13 500,00	13 500,00	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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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 <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2015	2 310 144,86	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	721 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	721 520,00	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	971 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	970 860,00	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 XLIV/83/17 j

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 930 122,15	3 800 932,75	5 587 462,25	200 000,00	200 000,00	9 788 395,00
1.a	- wydatki bieżące				340 537,50	170 268,75	99 056,25	0,00	0,00	269 325,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 589 584,65	3 630 664,00	5 488 406,00	200 000,00	200 000,00	9 519 070,00
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:				340 537,50	170 268,75	99 056,25	0,00	0,00	269 325,00
1.1.1	- wydatki bieżące				340 537,50	170 268,75	99 056,25	0,00	0,00	269 325,00
1.1.1.1	Aktywna Integracja w Szczawnie- Zdroju -	Ośrodek Pomocy Społecznej w Szczawnie-Zdroju	2017	2019	340 537,50	170 268,75	99 056,25	0,00	0,00	269 325,00
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				9 589 584,65	3 630 664,00	5 488 406,00	200 000,00	200 000,00	9 519 070,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 589 584,65	3 630 664,00	5 488 406,00	200 000,00	200 000,00	9 519 070,00
1.3.2.1	Przebudowa ulic Chopina i Sienkiewicza w Szczawnie- Zdroju -	Urząd Miejski Szczawno-Zdrój	2018	2019	2 075 000,00	925 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	2 075 000,00
1.3.2.2	Budowa krytej pływalni Dolnośląski Delfinek w ramach budowy kompleksu oświatowo-sportowo-rekreacyjnego przy	Urząd Miejski Szczawno-Zdrój	2018	2019	6 000 000,00	2 250 000,00	3 750 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.3	Przebudowa wraz z dostosowaniem do wymagań przeciwpożarowych budynku Przedszkola Miejskiego w Szczawnie-Zdroju -	Urząd Miejski Szczawnio-Zdrój	2017	2021	730 514,65	100 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	700 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 375 w zakresie budowy chodnika w mieście Szczawnio-Zdrój -	Urząd Miejski Szczawnio-Zdrój	2017	2019	784 070,00	355 664,00	388 406,00	0,00	0,00	744 070,00

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczawno-Zdrój na lata 2018 – 2025**

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje lata 2018-2025 tj. okres, na który zaciągnięto zobowiązania. Celem przygotowania wieloletniej prognozy jest przedstawienie kondycji gminnego budżetu na rok 2018 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 2018 – 2025 w podziale na bieżące i majątkowe. Podstawą wieloletniej prognozy jest budżet na rok 2018.

### **Dochody**

Głównym kryterium podziału dochodów jednostek samorządu terytorialnego jest ich podział na dochody bieżące i majątkowe. Dochody budżetu Gminy na lata 2018-2025 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 2018 r. dochody bieżące w kwocie 25.982.220,75 zł. zaplanowano na podstawie wykonania budżetu za trzy kwartały 2017 roku, uzyskanych informacji od Wojewody Dolnośląskiego i Ministra Rozwoju i Finansów oraz otrzymanych założeń z poszczególnych wydziałów urzędu. Planuje się, że dochody bieżące w 2018 r. stanowić będą 85,09% dochodów ogółem. Szacowanie wielkości dochodów w l. 2019-2022 oparte zostało na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych, biorąc pod uwagę systematyczny wzrost udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz zwiększenie wpływów dochodów bieżących z tytułu podatków i opłat. Natomiast na lata 2023-2025 ze względu na nieprzewidywalną sytuację gospodarczą kraju przyjęto wielkości z roku 2022.

Dochody majątkowe w roku 2018 to kwota 4.552.567,99 zł. Składają się na nią dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje, z tytułu sprzedaży prawa własności i prawa użytkowania wieczystego nieruchomości gminnych oraz sprzedaży drewna. Wielkość dochodów własnych ze sprzedaży majątku, dochodów z tytułu przekształcenia prawa wieczystego w prawo własności oraz dochodów ze sprzedaży drewna planuje się na poziomie 1.020.000 zł., z czego wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości to wartość 1.000.000 zł. Z uwagi na to, iż Gmina będzie posiadać w 2018 r. w ofercie sprzedaży dziesięć nieruchomości niezabudowanych o łącznej wartości około 1.000.000 zł., działkę o pow. 0,5834 ha o wartości 1.150.000 zł. oraz realizuje dochody ze sprzedaży ratalnej – 151.000 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 33.300.000 zł. oraz na ul. Łączyńskiego o wartości 1.500.000 zł. Od sprzedaży tych nieruchomości uzależniona jest budowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Szczawnie-Zdroju. Na powyższą inwestycję gmina posiada pełną, wymaganą dokumentację, tak więc w przypadku pozyskania niezbędnych środków, w tym również zewnętrznych, o które gmina zabiega, inwestycja zostanie wprowadzona do wieloletniej prognozy finansowej. Pozostałe dochody majątkowe w 2018 r. w kwocie 3.532.567,99 zł. to planowane dotacje na realizację zadań inwestycyjnych. Plan dochodów majątkowych w l. 2019-2020 zakłada zbycie części przygotowanych do sprzedaży nieruchomości, które gmina posiada w swoim zasobie, natomiast w l. 2021-2025 sprzedaż założono na poziomie 500.000 zł rocznie, z uwagi na nieprzewidywalną sytuację na rynku nieruchomości.

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 2018 r. ustalono na kwotę 23.641.714,06 zł. Wydatki na obsługę długu w 2018 r. w kwocie 200.000 zł. zaplanowane zostały na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętej w WFOŚiGW pożyczki oraz kosztów wyemitowanych obligacji komunalnych natomiast kwota 10.000 zł. to zaplanowane wydatki związane z prowizjami i opłatami dotyczącymi kredytu w rachunku bieżącym.

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. Dla potrzeb planu wieloletniego w l. 2019-2022 przyjęto wzrost wydatków bieżących w każdym następującym roku o około 2%, natomiast od roku 2023 do roku 2025 przyjęto wielkości względnie stałe, z roku 2022.

Wydatki majątkowe na rok 2018 zaplanowano na wartość 6.631.554,68 zł. Źródłem finansowania wydatków majątkowych będą dochody własne oraz pozyskane dotacje. Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały wyszczególnione w załączniku dotyczącym przedsięwzięć na lata 2018-2021, 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.

Dane liczbowe przedstawione zostały w załączniku nr 1.

W 2017 r. planowany wynik operacyjny kształtuje się na poziomie 2.340.506,69 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 2018 roku i dalszych lat prognozowanych. Gmina spełnia wymogi art.243 ustawy o finansach publicznych.

### **Przychody i rozchody**

W roku 2018 r. i w latach następnych, Gmina nie planuje zaciągać przychodów zwrotnych. Przychodem roku 2018 będą wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 460.000 zł.

Zaznaczyć jednak należy, że istnieje duże prawdopodobieństwo nie wykorzystania przyznanej przez WFOŚiGW pożyczki w kwocie 571.500 zł. w okresie realizacji zadania tj. w l. 2015- 2017 oraz dotacji z NFOSiGW. W związku z powyższym, Gmina złożyła wniosek do NFOŚiGW o wyrażenie zgody na kontynuowanie Programu Kawka w 2018 r. Pozytywna decyzja NFOŚiGW oznaczać będzie wprowadzenie w 2018 roku, po stronie przychodów tej części pożyczki, która nie została przekazana na realizację tego Programu.

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych od zaciągniętej w latach 2015-2017 pożyczki z WFOŚiGW oraz z wykupem obligacji komunalnych. Rozchody w 2018 r. to kwota 721.520 zł., natomiast w l.2019-2025 zgodnie z zawartymi umowami.

### **Wynik budżetu**

Wynik budżetu stanowi różnicę pomiędzy planowanymi dochodami a planowanymi wydatkami, która stanowi nadwyżkę lub deficyt budżetu. W roku 2018 planuje się nadwyżkę budżetu w wysokości 261.520 zł., z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętej pożyczki. W kolejnych prognozowanych latach 2019-2025 dodatnia różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi przeznaczona będzie na spłatę rat kapitałowych i wykup obligacji.

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. Łączny limit przedsięwzięć w 2018 r. wynosi 3.800.932,75 zł., z czego bieżące 170.268,75 zł a majątkowe 3.630.664,00 zł, w roku 2019 – limit wynosi 5.587.462,25 zł., bieżące 99.056,25 zł., majątkowe 5.488.406,00 zł., natomiast w latach 2020 i 2021 limit wydatków wynosi po 200.000,00 zł. i stanowią go wydatki majątkowe.

Prognoza na lata 2018-2021 obejmuje następujące wydatki mające charakter przedsięwzięć:

#### **I. Wydatki bieżące**

##### **1. Aktywna Integracja w Szczawnie- Zdroju**



Projekt pod nazwą „Aktywna Integracja w Szczawnie- Zdroju” realizowany jest przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Szczawnie- Zdroju. w okresie od 01.07.2017r. do 30.06.2019 r. w ramach RPO WD 2014-2020. Dofinansowanie do projektu wyniesie w tym okresie 286.537,50 zł., wkład własny gminy to kwota 54.000 zł.

Celem głównym projektu jest poprawa sytuacji społecznej i wzrost kompetencji i kwalifikacji zawodowych 30 osób (22 kobiety i 8 mężczyzn) zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym, osób bezrobotnych, a także nieaktywnych zawodowo zamieszkujących Gminę Szczawno-Zdrój. Cel główny zostanie zrealizowany poprzez realizację poszczególnych celów szczegółowych, którymi są nabycie, przywrócenie oraz wzmocnienie kompetencji społecznych zawodowych, zaradności, samodzielności i aktywności, poprzez realizację kontraktów socjalnych, uczestnictwa w treningach kompetencji i umiejętności społecznych, korzystanie z grupowego wsparcia w zakresie podniesienia kompetencji życiowych i kwalifikacji zawodowych umożliwiających docelowo powrót do życia w społeczeństwie, w tym powrót na rynek pracy.

## II. Wydatki majątkowe

### 1. Przebudowa ulic Chopina i Sienkiewicza w Szczawnie- Zdroju

Kosztorysowa wartość robót to kwota 2.043.000 zł. Prace budowlane przewidziane są do realizacji w latach 2018 i 2019, w tym:

- w roku 2018 planowana jest przebudowa ul. Chopina – 925.000 zł. Prace obejmować będą wykonanie 300 m jezdni asfaltowej, 361 m chodnika o szer. 2,5 m i 198 m kanalizacji deszczowej, odwadniającej drogę. Planowane jest również wykonanie wjazdów przy posesjach nr 12,16 oraz 1, przy którym planowane jest również wykonanie miejsc postojowych. Ponadto zaplanowane jest wykonanie nawierzchni drogi łączącej ul. Chopina z ul. Sienkiewicza,
- w roku 2019 planowana jest przebudowa ulicy Sienkiewicza, na kwotę 1.150.000 zł. Prace obejmować będą wykonanie 258 m jezdni asfaltowej, 258 m chodnika o szer.2,5 m i 229 m kanalizacji deszczowej odwadniającej drogę, utwardzenie pobocza drogi po stronie prawej ulicy do posesji nr 41. Planowane jest również wykonanie miejsc postojowych przy posesji nr 40.

Dane liczbowe przedstawione zostały w załączniku nr 2.

### 2. Budowa krytej pływalni Dolnośląski Delfinek w ramach budowy kompleksu oświatowo-sportowo-rekreacyjnego przy ul. Słonecznej 1 A w Szczawnie- Zdroju

Planowana realizacja zadania to 1.2018-2019. a jego wartość 6.000.000 zł. W roku 2018 planuje się wykonać prace na kwotę 2.250.000 zł., natomiast w roku 2019 – 3.750.000 zł. Zakres prac budowy krytej pływalni obejmować będzie nieckę basenową z 4 torami pływackimi o wymiarach 8,5 m x 16,67 m wraz z niezbędnym wyposażeniem, brodzik dla dzieci, jacuzzi, zaplecze szatniowo-sanitarne (2 szatnie męskie, 2 damskie i 1 dla osób niepełnosprawnych z zespołami sanitarno-prysznicowymi). Przewiduje się również hol z ladą recepcyjno-kasową i toaletami, zaplecze socjalne, pomieszczenie dla ratowników oraz magazyn sprzętu basenowego.

Na powyższe zadanie gmina otrzyma dofinansowanie z budżetu Województwa Dolnośląskiego w wysokości 1.250.000 zł. oraz ze środków z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej o łącznej wartości 1.742.400 zł., a z Powiatu Wałbrzyskiego planowane dofinansowanie to kwota 300.000 zł.

### 3. Przebudowa wraz z dostosowaniem do wymagań przeciwpożarowych budynku Przedszkola Miejskiego w Szczawnie- Zdroju

Planowana realizacja zadania to okres 2017-2021, a jego wartość kosztorysowa 700.000 zł. W roku 2017 wykonano niezbędną dokumentację i zakupiono dziennik budowy na łączną wartość 30.514,65 zł., natomiast realizacja zadania planowana jest w 1.2018-2021.

Zakres prac przewiduje przebudowę wraz z dostosowaniem do wymagań przeciwpożarowych budynku Przedszkola Miejskiego przy ul. Ofiar Katynia 4 w Szczawnie-Zdroju. Przebudowa przedszkola obejmuje część pomieszczeń budynku zlokalizowanych na parterze, I i II piętrze, wydzielenie przeciwpożarowe obu klatek schodowych, wymianę instalacji centralnego ogrzewania w budynku, wykonanie nowej instalacji hydrantowej, częściową wymianę instalacji elektrycznej związanej z ww. przebudową części pomieszczeń.

Prace mają na celu dostosowanie budynku do wymogów przepisów przeciwpożarowych.

### 4. Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 375 w zakresie budowy chodnika w mieście Szczawno- Zdrój

Planowana realizacja zadania to okres 2017-2019 r. W roku 2017 - planowane wydatki to kwota ( wraz z dokumentacją) 40.000,00 zł., a w roku 2018 - 355.664,00 zł., natomiast w 2019 - 388.406,00 zł. Na zadanie gmina otrzyma dofinansowanie z budżetu Województwa Dolnośląskiego w wysokości 50% bezpośrednich

kosztów zadania tj. 383.730,00 zł. Łączne nakłady finansowe na to zadanie to kwota 784.070,00 zł., z czego w roku 2018 - 355.664,00 zł., a w roku 2019 - 388.406,00 zł.