

**UCHWAŁA NR V/1/19**  
**RADY MIEJSKIEJ W SZCZAWNIE-ZDROJU**

z dnia 14 stycznia 2019 r.

**w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczawno-Zdrój**

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.2018.994) Rada Miejska w Szczawnie-Zdroju uchwala co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową 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 2019 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 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 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2019 r.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej w Szczawnie-Zdroju

**Michał Broda**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1 do projektu Uchwały Rady Miejskiej Nr ...z dnia 14 stycznia 2019 r.

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
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
Wykonanie 2017	27 291 591,19	25 173 410,30	7 821 320,00	593 053,09	7 349 924,79	4 331 880,51	2 117 250,00	5 498 603,49	2 118 180,89	582 219,55	1 357 910,54
Plan 3 kw. 2018	31 659 952,88	26 713 424,85	8 419 201,00	620 000,00	8 123 075,75	4 850 000,00	2 032 565,00	5 476 213,12	4 946 528,03	1 010 000,00	3 921 528,03
Wykonanie 2018	31 263 478,45	26 693 282,42	8 419 201,00	620 000,00	7 814 407,75	4 591 332,00	2 032 565,00	5 839 738,69	4 570 196,03	810 000,00	3 745 196,03
2019	32 539 513,00	27 531 753,00	9 457 743,00	650 000,00	8 049 934,00	4 885 000,00	2 271 204,00	5 039 059,25	5 007 760,00	3 377 000,00	1 530 760,00
2020	30 910 155,00	27 993 732,31	9 600 000,00	650 000,00	8 200 000,00	5 000 000,00	2 300 000,00	5 100 000,00	2 916 422,69	1 000 000,00	1 916 422,69
2021	34 508 995,17	29 264 286,14	10 100 000,00	700 000,00	8 500 000,00	5 300 000,00	2 300 000,00	5 200 000,00	5 244 709,03	3 000 000,00	2 244 709,03
2022	33 881 533,89	29 220 622,09	10 100 000,00	700 000,00	8 500 000,00	5 300 000,00	2 300 000,00	5 200 000,00	4 660 911,80	3 000 000,00	1 660 911,80
2023	30 000 000,00	29 500 000,00	10 200 000,00	720 000,00	8 600 000,00	5 300 000,00	2 300 000,00	5 200 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2024	30 000 000,00	29 500 000,00	10 200 000,00	720 000,00	8 600 000,00	5 300 000,00	2 300 000,00	5 200 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2025	29 500 000,00	29 500 000,00	10 200 000,00	720 000,00	8 600 000,00	5 300 000,00	2 300 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	29 500 000,00	29 500 000,00	10 200 000,00	720 000,00	8 600 000,00	5 300 000,00	2 300 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	29 500 000,00	29 500 000,00	10 200 000,00	720 000,00	8 600 000,00	5 300 000,00	2 300 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	29 500 000,00	29 500 000,00	10 200 000,00	720 000,00	8 600 000,00	5 300 000,00	2 300 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	29 500 000,00	29 500 000,00	10 200 000,00	720 000,00	8 600 000,00	5 300 000,00	2 300 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00

2030	29 500 000,00	29 500 000,00	10 200 000,00	720 000,00	8 600 000,00	5 300 000,00	2 300 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	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, 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	
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	
Wykonanie 2017	27 647 997,46	23 118 176,91	0,00	0,00	0,00	148 424,85	143 424,85	0,00	0,00	4 529 820,55	
Plan 3 kw. 2018	32 478 952,88	24 284 348,68	0,00	0,00	0,00	210 000,00	200 000,00	0,00	0,00	8 194 604,20	
Wykonanie 2018	32 082 478,45	24 762 768,25	0,00	0,00	0,00	210 000,00	200 000,00	0,00	0,00	7 319 710,20	
2019	32 117 488,66	24 695 292,66	0,00	0,00	x	200 000,00	190 000,00	0,00	0,00	7 422 196,00	
2020	35 988 635,00	24 558 902,42	0,00	0,00	x	370 000,00	350 000,00	0,00	0,00	11 429 732,58	
2021	33 587 475,17	25 500 000,00	0,00	0,00	x	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	8 087 475,17	
2022	32 960 013,89	26 000 000,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	6 960 013,89	
2023	29 078 480,00	26 500 000,00	0,00	0,00	x	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	2 578 480,00	
2024	28 528 480,00	26 500 000,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	2 028 480,00	
2025	28 028 480,00	26 500 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	1 528 480,00	
2026	28 429 140,00	26 500 000,00	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	1 929 140,00	
2027	28 500 000,00	26 500 000,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	
2028	28 500 000,00	26 500 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	
2029	28 500 000,00	26 500 000,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	
2030	28 500 000,00	26 500 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	

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 <sup>x</sup>	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 zaciągnięciem długu <sup>5)</sup> <sup>x</sup>	w tym:
				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	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
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
Wykonanie 2017	-356 406,27	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
Plan 3 kw. 2018	-819 000,00	1 469 000,00	0,00	0,00	1 343 000,00	819 000,00	126 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-819 000,00	1 469 000,00	0,00	0,00	1 343 000,00	819 000,00	126 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	422 024,34	298 977,00	0,00	0,00	298 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	-5 078 480,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	5 078 480,00	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	1 471 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 471 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 070 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>X</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, o której mowa w art. 242 ustawy
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	z tego:							
				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>						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2016	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 520 921,13	0,00	2 620 311,20	5 273 088,29
Wykonanie 2017	607 000,00	607 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 945 500,00	0,00	2 055 233,39	2 165 233,39
Plan 3 kw. 2018	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 421 500,00	0,00	2 429 076,17	3 772 076,17
Wykonanie 2018	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 420 981,34	0,00	1 930 514,17	3 273 514,17
2019	721 001,34	721 001,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 699 980,00	0,00	2 836 460,34	3 135 437,34
2020	921 520,00	921 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 778 460,00	0,00	3 434 829,89	3 434 829,89
2021	921 520,00	921 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 856 940,00	0,00	3 764 286,14	3 764 286,14
2022	921 520,00	921 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 935 420,00	0,00	3 220 622,09	3 220 622,09
2023	921 520,00	921 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 013 900,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2024	1 471 520,00	1 471 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 542 380,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2025	1 471 520,00	1 471 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 070 860,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2026	1 070 860,00	1 070 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00

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.

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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	2,88%	2,88%	0,00	2,88%	12,92%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	2,75%	2,75%	0,00	2,75%	9,66%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	2,68%	2,68%	0,00	2,68%	10,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	2,72%	2,72%	0,00	2,72%	8,77%	x	x	x	x
2019	2,80%	2,80%	0,00	2,80%	19,10%	11,15%	10,45%	TAK	TAK
2020	4,11%	4,11%	0,00	4,11%	14,35%	13,21%	12,51%	TAK	TAK
2021	3,60%	3,60%	0,00	3,60%	19,60%	14,77%	14,07%	TAK	TAK
2022	3,61%	3,61%	0,00	3,61%	18,36%	17,68%	17,68%	TAK	TAK
2023	3,97%	3,97%	0,00	3,97%	11,67%	17,44%	17,44%	TAK	TAK
2024	5,74%	5,74%	0,00	5,74%	11,67%	16,54%	16,54%	TAK	TAK
2025	5,67%	5,67%	0,00	5,67%	10,17%	13,90%	13,90%	TAK	TAK
2026	4,17%	4,17%	0,00	4,17%	10,17%	11,17%	11,17%	TAK	TAK
2027	3,80%	3,80%	0,00	3,80%	10,17%	10,67%	10,67%	TAK	TAK
2028	3,73%	3,73%	0,00	3,73%	10,17%	10,17%	10,17%	TAK	TAK
2029	3,59%	3,59%	0,00	3,59%	10,17%	10,17%	10,17%	TAK	TAK
2030	3,49%	3,49%	0,00	3,49%	10,17%	10,17%	10,17%	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>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty 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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	8 999 006,08	4 520 989,07	339 173,06	78 084,13	261 088,93	1 384 649,24	2 353 339,79	791 831,52
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	9 857 878,10	4 772 874,91	3 993 452,75	170 268,75	3 823 184,00	4 253 507,78	3 440 205,00	500 891,42
Wykonanie 2018	0,00	0,00	9 880 120,44	4 795 085,49	2 994 288,75	170 268,75	2 824 020,00	3 833 073,78	2 955 745,00	530 891,42
2019	422 024,34	422 024,34	10 554 517,50	4 933 541,63	5 831 500,00	0,00	5 831 500,00	6 850 196,00	566 000,00	6 000,00
2020	0,00	0,00	10 200 000,00	4 900 000,00	11 423 732,58	0,00	11 423 732,58	11 423 732,58	0,00	6 000,00
2021	921 520,00	921 520,00	10 200 000,00	4 900 000,00	8 081 475,17	0,00	8 081 475,17	8 081 475,17	0,00	6 000,00
2022	921 520,00	921 520,00	10 200 000,00	4 900 000,00	6 954 013,89	0,00	6 954 013,89	6 954 013,89	0,00	6 000,00
2023	921 520,00	921 520,00	10 300 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 568 480,00	10 000,00
2024	1 471 520,00	1 471 520,00	10 300 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 018 480,00	10 000,00
2025	1 471 520,00	1 471 520,00	10 300 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 508 480,00	10 000,00
2026	1 070 860,00	1 070 860,00	10 300 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 919 140,00	10 000,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	10 300 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 990 000,00	10 000,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	10 300 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 990 000,00	10 000,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	10 300 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 990 000,00	10 000,00
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	10 300 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 990 000,00	10 000,00

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 394,54	54 189,84	54 189,84
Wykonanie 2017	121 465,24	111 902,33	111 902,33	16 249,50	16 249,56	16 249,56	78 084,13	57 156,41	57 156,41
Plan 3 kw. 2018	143 268,75	143 268,75	143 268,75	1 542 646,03	1 542 646,03	1 542 646,03	198 824,32	160 642,75	160 642,75
Wykonanie 2018	143 268,75	143 268,75	143 268,75	1 543 485,54	1 543 485,54	1 543 485,54	198 824,32	160 642,75	160 642,75
2019	85 556,25	85 556,25	85 556,25	334 612,00	334 612,00	215 000,00	107 256,25	85 556,25	85 556,25
2020	0,00	0,00	0,00	1 316 422,69	1 316 422,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	2 244 709,03	2 244 709,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 660 911,80	1 660 911,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania 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
Wykonanie 2016	19 500,00	16 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	651 234,75	360 602,34	360 602,34	311 560,13	311 560,13	311 560,13	311 560,13	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	2 065 323,78	1 164 150,41	1 164 150,41	939 354,94	939 354,94	939 354,94	939 354,94	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 188 153,78	1 164 150,41	1 164 150,41	1 062 195,36	1 062 195,36	1 062 195,36	1 062 195,36	0,00	0,00
2019	61 500,00	52 275,00	0,00	30 925,00	21 700,00	21 700,00	21 700,00	0,00	0,00
2020	1 548 732,58	1 316 422,69	0,00	232 309,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 081 475,17	2 244 709,03	0,00	836 766,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 954 013,89	1 660 911,80	0,00	293 102,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych 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:	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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	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
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <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 <sup>X</sup>	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
Wykonanie 2016	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	607 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	721 001,34	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	971 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	70 860,00	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
2028	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
2030	0,00	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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do projektu Uchwały Rady Miejskiej Nr ...z dnia 14 stycznia 2019 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 139 104,14	5 831 500,00	11 423 732,58	8 081 475,17	6 954 013,89	32 290 721,64
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				34 139 104,14	5 831 500,00	11 423 732,58	8 081 475,17	6 954 013,89	32 290 721,64
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:				6 724 941,64	61 500,00	1 548 732,58	3 081 475,17	1 954 013,89	6 645 721,64
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 724 941,64	61 500,00	1 548 732,58	3 081 475,17	1 954 013,89	6 645 721,64
1.1.2.1	Zagospodarowanie parku leśnego - Wzgórze Gedymina i rewaloryzacja części terenu Parku Zdrojowego w Szczawnie-Zdroju" -	Urząd Miejski Szczawno-Zdrój	2017	2022	6 724 941,64	61 500,00	1 548 732,58	3 081 475,17	1 954 013,89	6 645 721,64
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				27 414 162,50	5 770 000,00	9 875 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	25 645 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 414 162,50	5 770 000,00	9 875 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	25 645 000,00
1.3.2.1	Budowa krytej pływalni Dolnośląski Delfinek w ramach budowy kompleksu oświatowo-sportowo-rekreacyjnego przy ul. Słonecznej 1A w Szczawnie- Zdroju -	Urząd Miejski Szczawno-Zdrój	2018	2020	9 150 000,00	3 700 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	7 500 000,00
1.3.2.2	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Uzdrowiskowej Gminy Miejskiej Szczawno-Zdrój -	Urząd Miejski Szczawno-Zdrój	2018	2020	55 000,00	30 000,00	15 000,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.2.3	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego -	Urząd Miejski Szczawno-Zdrój	2018	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w ramach kompleksu oświatowo-sportowo-rekreacyjnego przy ul. Słonecznej 1A -	Urząd Miejski Szczawno-Zdrój	2016	2022	18 109 162,50	2 000 000,00	6 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	18 000 000,00
1.3.2.5	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego -	Urząd Miejski Szczawno-Zdrój	2019	2020	100 000,00	40 000,00	60 000,00	0,00	0,00	100 000,00



Załącznik Nr 3 do uchwały Nr V/1/19  
Rady Miejskiej w Szczawnie-Zdroju  
z dnia 14 stycznia 2019 r.

### **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczawnio-Zdrój**

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje lata 2019-2030 tj. okres, na który planuje się spłatę zobowiązań. Celem przygotowania wieloletniej prognozy jest przedstawienie kondycji gminnego budżetu na rok 2019 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 2019 – 2030 w podziale na bieżące i majątkowe. Podstawą wieloletniej prognozy jest budżet na rok 2019.

#### **Dochody**

Głównym kryterium podziału dochodów jednostek samorządu terytorialnego jest ich podział na dochody bieżące i majątkowe. Dochody budżetu Gminy na lata 2019-2030 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 2019 r. dochody bieżące w kwocie 27.531.753,00 zł. zaplanowano na podstawie wykonania budżetu za trzy kwartały 2018 roku, uzyskanych informacji od Wojewody Dolnośląskiego i Ministra Rozwoju i Finansów oraz otrzymanych założeń z poszczególnych wydziałów urzędu. Planuje się, że dochody bieżące w 2019 r. stanowić będą 84,61% dochodów ogółem. Szacowanie wielkości dochodów bieżących w l. 2020-2023 oparte zostało na zasadach ostrożnościowych i uzasadnionych, biorąc pod uwagę systematyczny wzrost udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych oraz zwiększenie wpływów dochodów bieżących z tytułu podatków i opłat. Natomiast na lata 2024-2030 ze względu na nieprzewidywalną sytuację gospodarczą kraju przyjęto wielkości z roku 2023. Dochody majątkowe w 2019 roku to kwota 5.007.760,00 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 oraz dochodów ze sprzedaży drewna planuje się na poziomie **3.377.000,00 zł.**, z czego wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości to wartość 3.375.000,00 zł. Z uwagi na to, iż Gmina posiada w 2019 r. w ofercie sprzedaży m.in. dziesięć nieruchomości niezabudowanych o łącznej wartości 1.230.000,00 zł., działkę o pow. 0,5834 ha o wartości 1.150.000,00 zł., działkę o pow. 0,4499 ha o wartości 1.200.000,00 zł., działkę o pow. 2,5649 ha o wartości 4.600.000,00 zł. oraz realizuje dochody ze sprzedaży ratalnej – 95.000,00 zł. - przyjęta wartość sprzedaży wydaje się realna. Tym niemniej trafność prognozy zależy przede wszystkim od skali popytu na przygotowane do zbycia nieruchomości. Dodatkowo prowadzona jest procedura sprzedaży dwóch nieruchomości na ul. Szczawieńskiej o wartości

18.000.000,00 zł. W wieloletniej prognozie finansowej założono, że z dochodów z tytułu sprzedaży majątku w latach 2019-2022 tj. z kwoty 10.377.000,00 zł. kwota 9.000.000,00 zł. przeznaczona zostanie na budowę Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Szczawnie-Zdroju. Pozostałe planowane dochody majątkowe w 2019 r. to w kwocie **1.530.760,00** zł. stanowią dotacje na realizację zadań inwestycyjnych a kwota **100.000,00** zł. to planowany dochód z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności.

W l. 2023-2024 sprzedaż majątku założono na poziomie 500.000,00 zł rocznie, a od roku 2025 w prognozie nie uwzględniono dochodów z tytułu sprzedaży majątku, 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 bieżące gminy. Ich wartość w 2019 r. ustalono na kwotę 24.695.292,66 zł. Wydatki na obsługę długu w 2019 r. w kwocie 200.000,00 zł. zaplanowane zostały na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętej w WFOŚiGW pożyczki oraz kosztów wyemitowanych obligacji komunalnych. W tej kwocie zaplanowano również 10.000,00 zł. na 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 Szczawnio-Zdrój. Planowane wydatki na wynagrodzenia w 2019 roku obejmują również wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych. Dla potrzeb planu wieloletniego w l. 2020-2023 przyjęto wzrost wydatków bieżących w każdym następującym roku, głównie z powodu inflacji oraz kosztów funkcjonowania basenu Delfinek od połowy 2020 r. Od roku 2024 do roku 2030 przyjęto wielkości względnie stałe, bazując na roku 2023.

Wydatki majątkowe na rok 2019 zaplanowano na wartość 7.422.196,00 zł. Źródłem finansowania wydatków majątkowych w roku bazowym będą dochody własne, dochody ze sprzedaży oraz pozyskane dotacje, natomiast w roku 2020 finansowanie wydatków majątkowych planowane jest również z zaciągniętego kredytu. Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały wyszczególnione w załączniku dotyczącym przedsięwzięć na lata 2019-2022, 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 2019 r. planowany wynik operacyjny kształtuje się na poziomie 2.836.460,34 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 2019 roku i dalszych lat prognozowanych. Gmina spełnia wymogi art.243 ustawy o finansach publicznych.

### **Przychody i rozchody**

W roku 2019 r. Gmina nie planuje zaciągać przychodów zwrotnych. Przychodem roku 2019 będą wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 298.977,00 zł.

W roku 2020 gmina planuje zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości 6.000.000,00 zł. na pokrycie planowanego deficytu w roku 2020 oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych. Gmina planuje przeznaczyć wskazane przychody zwrotne na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w ramach kompleksu oświatowo-sportowo-rekreacyjnego przy ul. Słonecznej 1 A”. W kolejnych latach objętych prognozą nie planuje się zaciągania kredytów i pożyczek.

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych od zaciągniętej w latach 2015-2018 pożyczki z WFOŚiGW oraz z wykupem obligacji komunalnych. Rozchody w 2019 r. to kwota 721.001,34 zł., natomiast do roku 2025 zgodnie z zawartymi umowami. Rozchody z tytułu kredytu w wysokości 6.000.000,00 zł. gmina planuje realizować od 2024 do 2030 roku.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2030 Uzdrowska Gmina Miejska Szczawno-Zdrój do łącznej kwoty przypadających w roku 2019 i kolejnych latach budżetowych spłat i wykupów, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych – nie ujęła kwot zobowiązań Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z siedzibą w Wałbrzychu, którego jest członkiem. Zgodnie z otrzymaną informacją od Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w roku 2015 związek wyemitował obligacje przychodowe, z których to obligacji zostały spłacone zobowiązania z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek i obligacji komunalnych. W związku z powyższym i zgodnie z art. 243a ww. ustawy zobowiązań z tytułu emisji obligacji przychodowych nie uwzględnia się przy ustalaniu ograniczeń zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

### **Wynik budżetu**

Wynik budżetu stanowi różnicę pomiędzy planowanymi dochodami a planowanymi wydatkami, która jest nadwyżką lub deficytem budżetu. W roku 2019 planuje się nadwyżkę budżetu w wysokości 422.024,34 zł., z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych. W roku 2020 planuje się deficyt w wysokości 5.078.480,00 zł, który sfinansowany zostanie zaciągniętym kredytem. W kolejnych prognozowanych latach 2021-2030 planuje się nadwyżkę budżetu z przeznaczeniem 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. Limit wydatków na przedsięwzięcia w każdym z prognozowanych lat dotyczy wydatków majątkowych i w 2019 r. wynosi 5.831.500,00 zł, w roku 2020 – 11.423.732,58 zł., w roku 2021 – 8.081.475,47 zł. i w 2022 roku - 6.954.013,89 zł. Łączny limit wydatków na przedsięwzięcia w latach 2019-2022 wynosi 32.290.721,64 zł.

Dane liczbowe przedstawione zostały w załączniku nr 2.

Prognoza na lata 2019-2022 obejmuje następujące wydatki majątkowe mające charakter przedsięwzięć:

#### 1. Zagospodarowanie parku leśnego – Wzgórza Gedymina i rewaloryzacja części terenu Parku Zdrojowego w Szczawnie-Zdroju

Celem projektu jest rozwój systemu terenów zieleni miasta Szczawno-Zdrój z uwzględnieniem funkcji ekologicznych i wypoczynkowo-rekreacyjnych na rzecz poprawy jakości środowiska naturalnego i życia mieszkańców. W ramach projektu planowane jest:

- tworzenie nowych terenów zieleni,
- renaturyzacja stawów i cieków wodnych,
- zwiększenie bioróżnorodności: wzbogacenie struktury gatunkowej zieleni,
- wzbogacenie struktury warstwowej zieleni (rozbudowa warstwy drzew i krzewów, wprowadzenie roślin bylinowych, okrywowych, łąk kwietnych, roślin cieniulubnych, roślin nadwodnych i mokrych łąk, roślinności buforowej, rododendronów),
- wzbogacenie struktury warstwowej zieleni ze szczególnym uwzględnieniem zieleni wysokiej (drzew),
- zastosowanie gatunków o wysokich wartościach biocenotycznych przyjaznych dla zwierząt,
- wzbogacanie struktury gatunkowej roślin,
- zapobieganie erozji wietrznej i wodnej,
- zabezpieczanie skarp i terenów płaskich poprzez zastosowanie roślinności okrywowej,
- zastosowanie rozwiązań proekologicznych w zagospodarowaniu terenów (wykorzystanie nawierzchni naturalnych, lamp led, drewnianych elementów małej architektury).

Prowadzone będą również prace pielęgnacyjne zieleni ( wycinki, nasadzenia), prace budowlane (nawierzchnia alejki, zagospodarowanie stawu) oraz wyposażenie w sprzęt (mała architektura).

Zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2019-2022 . W 2017 r. została opracowana dokumentacja przez firmę GreenLanding Andrzej Rapacz obejmująca opracowanie koncepcji programowo-przestrzennej na obszarze ok. 70 ha Wzgórza Gedymina i części Parku Zdrojowego na kwotę 49.700,00 zł. W 2018 r. opracowano Studium Wykonalności wraz z załącznikami przez firmę EffiCon sp. z o.o. Sp.K. za kwotę 29.520,00 zł. Gmina złożyła w 2018 r. wniosek o dofinansowanie projektu w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko działanie 2.5 Poprawa jakości środowiska miejskiego. Planowane dofinansowanie wynosi 5.341.655,52 zł. Inwestycja będzie realizowana pod warunkiem przyznania dofinansowania.

Limit zobowiązań na to zadanie wynosi 6.645.721,64 zł. a łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia wyniosą 6.724.941,64 zł.

## 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 1.2018-2020. a jego wartość 9.150.000,00 zł. W roku 2018 planowany wydatek to 1.650.000,00 zł., w roku 2019 – 3.700.000,00 zł. a w roku 2020 – 3.800.000,00 zł. Budynek basenu 2 bryłowy o kubaturze 6.080,95 m<sup>3</sup>. Pierwszą częścią stanowić będzie jednoprzestrzenna hala basenowa, drugą - niższą zaplecze szatniowe z komunikacją. Część techniczna basenu znajdować się będzie w kondygnacji podziemnej. Z kondygnacji technicznej wyodrębniono: punkt dozowania korektora PH, punkt dozowania podchlorynu sodu, rezerwę na pompownię p.poż oraz magazyn sali gimnastycznej dostępny tylko od strony sali.

Hala basenowa mieścić będzie nieckę basenową 4-torową o wymiarach 8,5 m x 16,67 m i głębokości od 0,9 m do 1,35 m, brodzik dla dzieci o wymiarach 5 m x 5 m i głębokości 40 cm, 6-boczne jacuzzi o wym. 2,83 m x 2,83 m oraz saunę. Budynek basenu wyposażony zostanie w instalację solarną.

Na powyższe zadanie gmina otrzyma w 2018 r. dofinansowanie w wysokości 1.250.000,00 zł z budżetu Województwa Dolnośląskiego w ramach programu małych przyszkolnych krytych pływalni „Dolnośląski Delfinek”, 142.400,00 zł z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej przyznane przez Ministerstwo Sportu i Turystyki oraz 100 000,00 zł ze środków budżetu Powiatu Wałbrzyskiego .

W roku 2019 r. - 1 000 000,00 zł z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej a w 2020 r. - 600 000,00 zł z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej.

Limit zobowiązań na to zadanie wynosi 7.500.000,00 zł. a łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia wyniosą 9.150.000,00 zł.

### 3. Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego

Planuje się wykonanie Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Uzdrowskiej Gminy Miejskiej Szczawno-Zdrój w związku z uchwałą Rady Miejskiej w Szczawnie-Zdroju nr XLVIII/18/18 z dnia 26 marca 2018 r. w sprawie przystąpienia do sporządzenia zmiany obowiązującego Studium. Planowane wydatki w roku 2018 to kwota 10.000,00 zł., w 2019 r. – 30.000,00 zł, w 2020 r. – 15.000,00 zł.

Limit zobowiązań na to zadanie wynosi 45.000,00 zł. a łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia wyniosą 55.000,00 zł.

### 4. Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego

Planuje się opracowanie dokumentacji planistycznej w związku z uchwałą nr XLIX/26/18 Rady Miejskiej w Szczawnie-Zdroju z dnia 23 kwietnia 2018 r. w sprawie przystąpienia do sporządzenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Uzdrowskiej Gminy Miejskiej Szczawno-Zdrój. Planowane wydatki w roku 2018 to kwota 10.000,00 zł., w 2019 r. – 40.000,00 zł, w 2020 r. – 60.000,00 zł.

Limit zobowiązań na to zadanie wynosi 110.000,00 zł. a łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia wyniosą 100.000,00 zł.

### 5. Budowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w ramach kompleksu oświatowo-sportowo-rekreacyjnego przy ul. Słonecznej 1A

W ramach inwestycji powstanie budynek szkolno-przedszkolny wraz z wyposażeniem, zaprojektowany jako 3 i 4 kondygnacyjny, częściowo zagłębiony na poziomie przyziemia od strony ulicy Słonecznej. Do budynku będą prowadzić 4 odrębne wejścia – dla przedszkola, nauczania początkowego oraz dwa do szkoły podstawowej. Budynek szkoły i przedszkola będzie połączony łącznikiem z halą sportową i krytą pływalnią. Przedszkole umiejscowiono od strony wschodniej na kondygnacji przyziemia, parteru i I piętra. Szkoła rozmieszczona jest na 4 kondygnacjach – w przyziemiu, parterze, piętrze 1 i 2 oraz na 1 piętrze łącznika. Centralnym elementem spinającym cały układ funkcjonalny każdej kondygnacji w poziomie jest główny korytarz otwarty na kierunek południowy-wschód a północny-zachód łączący wszystkie zespoły. Zespoły będą przedzielone szklanymi drzwiami. Komunikacja pionowa odbywa się trzema klatkami schodowymi, pierwsza dla szkoły klas IV-VIII, druga do obsługi nauczania początkowego, trzecia z windą pomiędzy szkołą, a przedszkolem. W części środkowej dachu zaprojektowano taras zewnętrzny otwarty, dostępny z nadbudówki klatki K2, zabezpieczony szklanymi balustradami ze szkła bezpiecznego. Stołówka szkolna mieści się w przyziemiu ma 3 odrębne wejścia. Biblioteka z czytelnią i księgozbiorem znajduje się na 1 piętrze, dodatkowa funkcja to świetlica dla dzieci. Zespół administracyjny umieszczono na I piętrze. Pomieszczenia serwerowni umieszczono na każdej kondygnacji. Każdy zespół funkcjonalny posiada niezależne szatnie. Przewidziano następujące pomieszczenia dodatkowe: radiowęzeł uczniowski, pokój rozmów z rodzicami, gabinet pedagoga, gabinet pielęgniarki, gabinet psychologa, gabinet pedagoga, pomieszczenia konserwatorów i magazynowe. Dla Przedszkola przewidziano 6 sal, każda na 25 dzieci plus zespoły sanitarne, sale do zajęć plastycznych

i bawialnia. Dla nauczanie początkowego – 6 sal lekcyjnych każda dla 25 uczniów plus zespoły sanitarne, dodatkowo 2 świetlice. Dla klas IV-VIII – 11 sal lekcyjnych, każda dla 25 uczniów plus zespoły sanitarne, dodatkowo 2 świetlice.

Na powyższe zadanie poniesiono wydatki w 2016 r. na opracowanie zamiennej dokumentacji projektowej - 92.250,00 zł. i w 2017 r. na opracowanie projektu wyposażenia budynku oraz na sprawdzenie kosztorysów inwestorskich dla branży elektrycznej i teletechnicznej - 16.912,50 zł.

Planowane wydatki na ww przedsięwzięcie w 2019 r. – 2.000.000,00 zł., w 2020 r. – 6.000.000,00 zł. w 2021 r. – 5.000.000,00 zł. i w 2022 r. -5.000.000,00 zł.

Limit zobowiązań na to zadanie wynosi 18.000.000,00 zł. a łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia wyniosą 18.109.162,50 zł.