

UCHWAŁA NR XL/357/17
RADY MIEJSKIEJ W ŁAPACH

z dnia 20 grudnia 2017 roku

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łapy
na lata 2018-2021**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875, poz. 2232) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) Rada Miejska w Łapach uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łapy na lata 2018-2021 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2030 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018-2021 zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Łap do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2.

2. Upoważnia się Burmistrza Łap do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2.

§ 4. objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik nr 3.

§ 5. Z dniem 1 stycznia 2018 r. traci moc uchwała nr XXVIII/246/16 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 21 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łapy na lata 2017-2020.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łap.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Stawomir Jan Maciejewski
Stawomir Jan Maciejewski

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	w tym:							z tego:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	w tym:	
						w tym:	w tym:			Dochody majątkowe x	z tytułu dotacji z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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 2015	68 686 288,31	59 381 366,30	10 436 011,00	192 107,45	12 620 710,27	8 375 762,86	20 287 892,00	14 311 770,64	9 304 922,01	542 566,83	8 727 976,65
Wykonanie 2016	74 919 130,54	71 207 447,00	11 365 539,00	189 475,75	13 049 116,86	8 193 821,35	20 953 392,00	24 291 369,03	3 711 683,54	1 816 521,51	1 883 403,84
Plan 3 kw. 2017	90 803 682,00	76 598 431,00	12 053 837,00	180 000,00	12 800 831,00	8 382 739,00	21 927 281,00	28 280 520,00	14 205 251,00	938 000,00	13 257 251,00
Wykonanie 2017	90 803 682,00	76 598 431,00	12 053 837,00	180 000,00	12 800 831,00	8 382 739,00	21 927 281,00	28 280 520,00	14 205 251,00	938 000,00	13 257 251,00
2018	102 497 538,00	77 622 811,00	12 811 038,00	190 000,00	13 267 907,00	8 738 776,00	23 259 424,00	25 123 338,00	24 874 727,00	1 888 000,00	22 976 727,00
2019	81 364 435,00	76 343 000,00	13 463 000,00	197 000,00	13 573 000,00	8 940 000,00	23 794 000,00	25 701 000,00	3 021 435,00	900 000,00	2 121 435,00
2020	81 579 000,00	80 679 000,00	14 175 000,00	204 000,00	13 912 000,00	9 164 000,00	24 389 000,00	26 344 000,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2021	83 420 000,00	83 120 000,00	14 951 000,00	211 000,00	14 260 000,00	9 393 000,00	24 999 000,00	27 003 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2022	85 289 000,00	85 289 000,00	15 414 000,00	218 000,00	14 617 000,00	9 628 000,00	25 624 000,00	27 678 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	87 515 000,00	87 515 000,00	15 892 000,00	225 000,00	14 982 000,00	9 869 000,00	26 265 000,00	28 370 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	89 801 000,00	89 801 000,00	16 385 000,00	232 000,00	15 357 000,00	10 116 000,00	26 922 000,00	29 079 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	92 146 000,00	92 146 000,00	16 893 000,00	239 000,00	15 741 000,00	10 369 000,00	27 595 000,00	29 806 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	94 553 000,00	94 553 000,00	17 417 000,00	246 000,00	16 135 000,00	10 628 000,00	28 285 000,00	30 551 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	97 022 000,00	97 022 000,00	17 957 000,00	253 000,00	16 538 000,00	10 894 000,00	28 992 000,00	31 315 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	99 556 000,00	99 556 000,00	18 514 000,00	260 000,00	16 951 000,00	11 166 000,00	29 717 000,00	32 098 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	102 137 000,00	102 137 000,00	19 069 000,00	267 000,00	17 375 000,00	11 445 000,00	30 460 000,00	32 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	104 787 000,00	104 787 000,00	19 641 000,00	274 000,00	17 809 000,00	11 731 000,00	31 222 000,00	33 723 000,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a linia 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.) zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się także dla lat wykroczących poza minimalny (4 lata) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe x
		w tym:										
		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		
	Wydatki bieżące x		z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x			
Lp	2	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 2015	70 309 441,35	0,00	0,00	0,00	0,00	944 320,02	0,00	0,00	14 654 939,74			
Wykonanie 2016	71 107 401,95	0,00	0,00	0,00	0,00	919 820,44	0,00	0,00	6 000 935,53			
Plan 3 kw. 2017	95 985 517,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	25 550 879,00			
Wykonanie 2017	95 985 517,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	25 550 879,00			
2018	110 148 113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	0,00	40 956 606,00			
2019	83 946 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230 000,00	0,00	0,00	13 179 756,00			
2020	78 536 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00			
2021	80 349 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 210 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00			
2022	82 208 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 110 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00			
2023	84 113 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00			
2024	86 066 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	910 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00			
2025	88 068 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00			
2026	90 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00			
2027	92 223 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00			
2028	94 379 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00			
2029	96 588 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00			
2030	100 843 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	7 990 699,00			

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zadaniem zaciągnięciem długu 5) x	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu x	4.1.1		na pokrycie deficytu budżetu x	4.2.1		na pokrycie deficytu budżetu x	4.3.1		na pokrycie deficytu budżetu x	4.4.1
3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1					
Wykonanie 2015	-1 623 153,04	7 870 888,64	0,00	0,00	3 870 888,64	0,00	4 000 000,00	1 929 966,04	0,00	0,00				
Wykonanie 2016	3 811 728,59	4 211 211,60	0,00	0,00	2 051 211,60	0,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2017	-5 181 835,00	11 142 019,00	0,00	0,00	340 000,00	340 000,00	10 802 019,00	4 841 835,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2017	-5 181 835,00	11 142 019,00	0,00	0,00	340 000,00	340 000,00	10 802 019,00	4 841 835,00	0,00	0,00				
2018	-7 648 575,00	13 390 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 390 865,00	7 648 575,00	0,00	0,00				
2019	-2 582 321,00	7 950 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 950 533,00	2 582 321,00	0,00	0,00				
2020	3 043 000,00	2 143 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 143 668,00	0,00	0,00	0,00				
2021	3 071 000,00	2 816 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 816 268,00	0,00	0,00	0,00				
2022	3 081 000,00	3 007 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 007 616,00	0,00	0,00	0,00				
2023	3 402 000,00	2 887 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 887 216,00	0,00	0,00	0,00				
2024	3 735 000,00	1 471 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 471 116,00	0,00	0,00	0,00				
2025	4 078 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00				
2026	4 433 000,00	975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	975 000,00	0,00	0,00	0,00				
2027	4 799 000,00	209 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209 000,00	0,00	0,00	0,00				
2028	5 177 000,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00				
2029	5 549 000,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00				
2030	3 943 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

z tego:

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

Wyszczególnienie	5	z tego:						6	7	8.1	8.2
		w tym:									
		5.1	z tego:			5.2	6				
			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2						
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7) a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7) a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	
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 2015	4 196 524,00	4 196 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 149 974,00	0,00	3 726 864,69	7 597 753,33
Wykonanie 2016	5 071 404,00	5 071 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 238 570,00	0,00	6 100 980,58	8 152 192,18
Plan 3 kw. 2017	5 960 184,00	5 960 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 080 405,00	0,00	6 163 793,00	6 503 793,00
Wykonanie 2017	5 960 184,00	5 960 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 080 405,00	0,00	6 163 793,00	6 503 793,00
2018	5 742 290,00	5 742 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 728 980,00	0,00	8 433 304,00	8 433 304,00
2019	5 368 212,00	5 368 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 311 301,00	0,00	7 576 000,00	7 576 000,00
2020	5 186 668,00	5 186 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 268 301,00	0,00	8 143 000,00	8 143 000,00
2021	5 887 268,00	5 887 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 197 301,00	0,00	8 771 000,00	8 771 000,00
2022	6 088 616,00	6 088 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 116 301,00	0,00	9 081 000,00	9 081 000,00
2023	6 289 216,00	6 289 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 714 301,00	0,00	9 402 000,00	9 402 000,00
2024	5 206 116,00	5 206 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 979 301,00	0,00	9 735 000,00	9 735 000,00
2025	5 228 000,00	5 228 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 901 301,00	0,00	10 078 000,00	10 078 000,00
2026	5 408 000,00	5 408 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 468 301,00	0,00	10 433 000,00	10 433 000,00
2027	5 008 000,00	5 008 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 669 301,00	0,00	10 799 000,00	10 799 000,00
2028	5 208 000,00	5 208 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 492 301,00	0,00	11 177 000,00	11 177 000,00
2029	5 628 000,00	5 628 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 943 301,00	0,00	11 549 000,00	11 549 000,00
2030	3 943 301,00	3 943 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 934 000,00	11 934 000,00

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. 1198) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.
7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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		Wskaźniki spłaty zobowiązań									
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki budżeta, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń (9) - obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x			
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1			
Wykonanie 2015	7,48%	0,00	7,48%	6,22%	X	X	X	X			
Wykonanie 2016	8,00%	0,00	8,00%	10,57%	X	X	X	X			
Plan 3 kw. 2017	7,78%	0,00	7,78%	7,82%	X	X	X	X			
Wykonanie 2017	7,78%	0,00	7,78%	7,82%	X	X	X	X			
2018	6,72%	0,00	6,72%	10,07%	8,20%	8,20%	TAK	TAK			
2019	8,11%	0,00	8,11%	10,42%	9,49%	9,49%	TAK	TAK			
2020	7,96%	0,00	7,96%	11,08%	9,44%	9,44%	TAK	TAK			
2021	8,51%	0,00	8,51%	10,87%	10,52%	10,52%	TAK	TAK			
2022	8,44%	0,00	8,44%	10,65%	10,79%	10,79%	TAK	TAK			
2023	8,34%	0,00	8,34%	10,74%	10,87%	10,87%	TAK	TAK			
2024	6,81%	0,00	6,81%	10,84%	10,75%	10,75%	TAK	TAK			
2025	6,55%	0,00	6,55%	10,94%	10,74%	10,74%	TAK	TAK			
2026	6,44%	0,00	6,44%	11,03%	10,84%	10,84%	TAK	TAK			
2027	5,73%	0,00	5,73%	11,13%	10,94%	10,94%	TAK	TAK			
2028	5,64%	0,00	5,64%	11,23%	11,03%	11,03%	TAK	TAK			
2029	5,76%	0,00	5,76%	11,31%	11,13%	11,13%	TAK	TAK			
2030	3,88%	0,00	3,88%	11,39%	11,22%	11,22%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki prognozowanej budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	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 2015	0,00	0,00	25 908 251,57	3 684 450,27	0,00	0,00	0,00	11 795 211,26	2 544 642,53	3 15 085,95		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	25 901 535,32	3 702 613,96	0,00	0,00	0,00	1 461 388,68	3 537 102,00	1 002 444,85		
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	27 568 395,00	3 909 861,00	0,00	0,00	0,00	22 839 988,00	2 547 307,00	127 182,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	27 568 395,00	3 909 861,00	0,00	0,00	0,00	22 839 988,00	2 547 307,00	127 182,00		
2018	0,00	0,00	28 487 525,00	4 056 492,00	18 925 931,00	0,00	18 925 931,00	38 652 812,00	1 188 736,00	904 500,00		
2019	0,00	0,00	29 142 738,00	4 149 791,00	7 179 756,00	0,00	7 179 756,00	10 179 756,00	3 000 000,00	0,00		
2020	3 043 000,00	3 043 000,00	29 871 306,00	4 253 536,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	2 000 000,00	0,00		
2021	3 071 000,00	3 071 000,00	30 618 089,00	4 359 875,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	2 000 000,00	0,00		
2022	3 081 000,00	3 081 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	3 402 000,00	3 402 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	3 735 000,00	3 735 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	4 078 000,00	4 078 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	4 433 000,00	4 433 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	4 799 000,00	4 799 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	5 177 000,00	5 177 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	5 549 000,00	5 549 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	3 943 301,00	3 943 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdział od 75017 do 75023).

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach własowych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział 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																
	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
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środki określone 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)		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środki określone 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		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		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
WV	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 2015	799 789,94	714 941,61	714 941,61	5 240 726,93	5 240 726,93	5 240 726,93	1 041 151,08	884 878,53	1 041 151,08								
Wykonanie 2016	33 807,63	33 807,63	33 807,63	1 089 025,76	1 089 025,76	1 089 025,76	46 000,21	28 186,18	46 000,21								
Plan 3 kw. 2017	1 850 208,00	1 779 378,00	1 779 378,00	10 256 299,00	10 256 299,00	9 958 799,00	1 994 834,00	1 779 378,00	1 994 834,00								
Wykonanie 2017	1 850 208,00	1 779 378,00	1 779 378,00	10 256 299,00	10 256 299,00	9 958 799,00	1 994 834,00	1 779 378,00	1 994 834,00								
2018	1 373 918,00	1 021 845,00	1 021 845,00	16 719 077,00	16 719 077,00	16 719 077,00	1 067 152,00	1 021 845,00	1 067 152,00								
2019	0,00	0,00	0,00	761 525,00	761 525,00	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								

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	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	w tym:	
										Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Wydatki majątkowe na realizację projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, 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											
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											
Wykonanie 2015	5 582 645,79	4 632 406,47	5 582 645,79	1 106 411,87	1 106 411,87	1 106 411,87	1 106 411,87	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	680 175,50	345 603,36	680 175,50	352 386,17	352 386,17	352 386,17	352 386,17	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	14 505 234,00	10 256 299,00	14 505 234,00	4 464 391,00	4 411 891,00	4 464 391,00	4 411 891,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	14 505 234,00	10 256 299,00	14 505 234,00	4 464 391,00	4 411 891,00	4 464 391,00	4 411 891,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	22 525 907,00	16 719 077,00	18 258 453,00	5 852 137,00	4 762 429,00	5 816 026,00	4 726 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	905 912,00	761 525,00	0,00	144 387,00	0,00	144 387,00	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	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	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 80% 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 uzyskanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	
	w tym:	
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		
Wykonanie 2015	12.8	13.1
Wykonanie 2016	160 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00
2018	0,00	0,00
2019	0,00	0,00
2020	0,00	0,00
2021	0,00	0,00
2022	0,00	0,00
2023	0,00	0,00
2024	0,00	0,00
2025	0,00	0,00
2026	0,00	0,00
2027	0,00	0,00
2028	0,00	0,00
2029	0,00	0,00
2030	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1.,., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana splata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	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
Plan 3 kw. 2017	2 390 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 390 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	399 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 943 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 586 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 887 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 088 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 289 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 206 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 228 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 408 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 028 000,00	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

16) Informacja o spełnieniu wskazania splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu 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 2013 r. poz. 52). Automatische wycieczna danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.-9.6.11 pozycji z sekcji 16.
17) Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ust. 8 / art. 240b ustawy określającej 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, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających 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

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)				26 625 013,00	18 925 931,00	7 179 756,00	0,00	0,00	26 105 687,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 625 013,00	18 925 931,00	7 179 756,00	0,00	0,00	26 105 687,00
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:				10 274 944,00	9 129 594,00	905 912,00	0,00	0,00	10 035 506,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 274 944,00	9 129 594,00	905 912,00	0,00	0,00	10 035 506,00
1.1.2.1	Utworzenie centrum przesiadkowego w Łapach (dworzec i teren PKS)	Urząd Miejski w Łapach	2016	2019	7 613 174,00	7 363 736,00	10 000,00	0,00	0,00	7 373 736,00
1.1.2.2	Rozwój niskoemisyjnego transportu zbiorowego i rowerowego w BOF	Urząd Miejski w Łapach	2017	2019	2 661 770,00	1 765 858,00	895 912,00	0,00	0,00	2 661 770,00
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				16 350 069,00	9 796 337,00	6 273 844,00	0,00	0,00	16 070 181,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 350 069,00	9 796 337,00	6 273 844,00	0,00	0,00	16 070 181,00
1.3.2.1	Rozbudowa istniejącego budynku Gimnazjum nr 1 w Łapach o przyszłą krytą pływalnię z zapleczem wraz z zagospodarowaniem terenu i instalacjami doziemnymi -	Urząd Miejski w Łapach	2017	2019	7 150 000,00	4 004 492,00	2 995 508,00	0,00	0,00	7 000 000,00
1.3.2.2	Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę dróg gminnych od drogi wojewódzkiej Nr 681 w Łapach-Łynkach do drogi powiatowej - ul. Surażska -	Urząd Miejski w Łapach	2018	2019	120 000,00	50 000,00	70 000,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.3	Budowa budynku na cele kulturalno-edukacyjne w Łapach przy ul. Główniej 8 -	Urząd Miejski w Łapach	2016	2019	9 080 069,00	5 741 845,00	3 208 336,00	0,00	0,00	8 950 181,00

PRZEWODNICZĄCY RADY
Sławomir Maciejewski

Załącznik nr 3
do uchwały nr XL/357/17
Rady Miejskiej w Łapach
z dnia 20 grudnia 2017 r.

OBJAŚNIENIA

Objaśnienia do prognozy dochodów:

1. Plan dochodów na rok 2018 przyjęto taki sam jak przy projekcie budżetu na rok 2018, szczegółowe objaśnienia poszczególnych wielkości opisane zostały w objaśnieniach do projektu uchwały budżetowej na 2018 rok. I tak projekt podstawowych dochodów budżetu oparto o następujące dane:
 - a) informację Ministra Finansów z dnia 12 października 2017 r., znak: ST3.4750.37.2017, o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2018, planowanej na 2018 r. kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, planowanej na 2018 r. wysokości rocznej wpłaty gmin do budżetu państwa,
 - b) informację Wojewody Podlaskiego z dnia 27 października 2017 r., znak: FB.II.3110.25.2017.AK, o kwotach dotacji celowych z budżetu państwa oraz kwotach dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w 2018 r.,
 - c) informację Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Białymstoku z dnia 4 października 2017 r., znak DBŁ 3112-61/13/17, o kwocie dotacji celowej przewidzianej w projekcie budżetu na 2018 rok na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami - prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców,
 - d) uchwałę nr XXXIV/287/17 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 25 maja 2017 r. zmieniającą uchwałę w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki takiej opłaty,
 - e) uchwałę nr XXV/223/16 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 28 października 2016 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości,
 - f) uchwałę nr XV/134/15 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 27 listopada 2015 r. w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych,
 - g) Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2017 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2018,
 - h) Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2017 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2017 roku,
 - i) informację Referatu Nieruchomości odnośnie dochodów związanych z posiadaniem przez gminę majątkiem (dochody z tytułu najmu, dzierżawy, sprzedaży, użytkowania wieczystego i.t.p.), na rok 2018 zaplanowano sprzedaż następujących nieruchomości:

działka nr 388 o pow. 1770 m² przy ul. Długiej, działka nr 1251/1 przy ul. Nadnarwiańskiej, 2 działki budowlane przy ul. Geodetów, 5 działek położonych w Podstrefie TSSE,

- j) przewidywane wykonanie dochodów za rok 2017 w stosunku do dochodów pozostałych.
2. Plan dochodów na lata 2019-2030 opracowano w oparciu o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z dnia 12 października 2017 r. opracowane przez Ministra Rozwoju i Finansów (zgodnie z wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego znajdującymi się na stronie Ministerstwa Rozwoju i Finansów), przy czym ogólne kwoty dochodów z uwagi na czytelność prognozy zaokrąglono do pełnych tysięcy złotych:
- a) Przyjęto wskaźnik wzrostu PKB na poziomie: 103,8% na rok 2019, 103,8% na rok 2020, 103,6% na rok 2021 oraz wskaźniki realnej dynamiki wzrostu PKB w latach 2022-2030 określone przez Ministerstwo Finansów. W oparciu o wskaźnik wzrostu PKB zaplanowane zostały dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych.
 - b) Przyjęto średnioroczny wskaźnik dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie: 102,3% na rok 2019, 102,5% na rok 2020, 102,5% na rok 2021 oraz wskaźniki średniorocznej dynamiki CPI (cen towarów i usług konsumpcyjnych) w latach 2022-2030 określone przez Ministerstwo Finansów. W oparciu o wskaźnik inflacji zaplanowano kwotę subwencji, dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, podatków i opłat lokalnych, innych dochodów podatkowych, oraz innych dochodów własnych.
 - c) Przyjęto kwoty przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej w latach 2018-2021: 4.443 zł na rok 2018, 4.669 zł na rok 2019, 4.916 zł na rok 2020, 5.185 zł na rok 2021 oraz wskaźniki dynamiki realnej wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej w latach 2022-2030 określone przez Ministerstwo Finansów. W oparciu o wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej zaplanowano dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w latach 2019-2021. W oparciu o wskaźnik wzrostu przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej w latach 2022-2030 zaplanowane zostały dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.
 - d) W latach 2019-2021 nie planowano dotacji bieżących ze środków UE.
 - e) Dotacje majątkowe ze środków UE w latach 2019-2021 zaplanowano w oparciu o podpisane już umowy o dofinansowanie oraz planowane do złożenia wnioski o dofinansowanie przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2.
 - f) Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w latach 2022-2030 nie były planowane.
 - g) Dochody ze sprzedaży majątku w latach 2019-2020 zaplanowano w wysokości po 900.000,- zł rocznie – w latach 2019-2020 oraz w wysokości 300.000,- zł w roku 2021 - planowana jest sprzedaż działek uzbrojonych w ramach II etapu na terenie Podstrefy TSSE – szacowana wartość sprzedaży jednej działki to kwota 300.000,- zł.

h) Nie planowano dochodów ze sprzedaży majątku w latach 2022-2030.

Objaśnienia do prognozy wydatków:

1. Plan wydatków na rok 2018 przyjęto taki sam, jak przy projekcie budżetu na rok 2018. Szczegółowe objaśnienia poszczególnych wielkości opisane zostały w objaśnieniach do projektu uchwały budżetowej na 2018 rok.
2. Plan wydatków na lata 2019-2030 opracowano przy niżej opisanych założeniach, przy czym ogólne kwoty wydatków, z uwagi na czytelność prognozy, zaokrąglono do pełnych tysięcy złotych:
 - a) Zaplanowano wzrost wydatków bieżących w latach 2019-2030 o planowany przez Ministerstwo Finansów średnioroczny wskaźnik dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych.
 - b) Wydatki majątkowe w latach 2019-2021 zaplanowano na poziomie wynikającym z planowanych do realizacji w tych latach przedsięwzięć (zgodnie z załącznikiem nr 2) powiększonych o wydatki inwestycyjne realizowane ze środków własnych. Wydatki majątkowe w latach 2022-2030 zaplanowano na stałym poziomie 6.000.000,- zł rocznie. W przypadku wygenerowania przez gminę dodatkowych dochodów w trakcie roku dopuszczalnym będzie zwiększenie zaplanowanej kwoty wydatków na inwestycje. W związku z wysokim poziomem zadłużenia i koniecznością jego spłaty w latach kolejnych gmina powinna ograniczyć działania inwestycyjne do wskazanego w wieloletniej prognozie finansowej poziomu, a jedynie dodatkowe wolne środki kierować na inwestycje.

Objaśnienia prognozy przychodów i rozchodów w latach 2018-2030:

1. Jako przychody na lata 2018-2030 zaplanowano kredyty i pożyczki, a ich wysokość wynika z konieczności sfinansowania deficytu budżetu oraz rozchodów budżetu w poszczególnych latach.
2. Oprocentowanie kredytów i pożyczek na rok 2018 oparto o oprocentowanie wynikające z umów kredytowych i pożyczkowych. Z ostrożności przyjęto WIBOR 1M na poziomie 2,0% (WIBOR 1M wg stanu na dzień 30.09.2017 r. wynosił 1,66%) oraz stopę redyskonta weksli na poziomie 2,0% (stopa redyskonta weksli na dzień 30.09.2017 r. wynosiła 1,75%). Oprocentowanie dotychczas zaciągniętych kredytów opiera się o WIBOR 1M i marżę banku w granicach 0,795 – 1,5 p.p., oprocentowanie pożyczek jest z kolei dużo niższe i waha się na poziomie 0,5 rw – 3%. Oprocentowanie w latach 2019-2030 wyliczono w oparciu o funkcjonujące w poszczególnych latach zadłużenie oraz wzrost stóp procentowych w ujęciu nominalnym wynikający z wytycznych Ministerstwa Finansów. Kwoty wydatków bieżących na obsługę długu zaokrąglone zostały do pełnych tysięcy złotych.
3. Rozchody budżetu w latach 2018-2030 zaplanowano w oparciu o podpisane umowy oraz planowane do zaciągnięcia kwoty pożyczek i kredytów oraz wynikające z wieloletniej prognozy finansowej możliwości ich spłaty.

Objaśnienia do wykazu przedsięwzięć na lata 2018-2021:

1. Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków Unii Europejskiej:

- Utworzenie centrum przesiadkowego w Łapach (dworzec i teren PKS) – wartość przedsięwzięcia zaplanowano na poziomie wynikającym z umowy o dofinansowanie,
 - Rozwój niskoemisyjnego transportu zbiorowego i rowerowego w BOF - wartość przedsięwzięcia zaplanowano na poziomie wynikającym z wniosku o dofinansowanie.
2. Programy, projekty lub zadania pozostałe:
- Rozbudowa istniejącego budynku Gimnazjum nr 1 w Łapach o przyszkolną krytą pływalnię z zapleczem wraz z zagospodarowaniem terenu i instalacjami doziemnymi – wartość przedsięwzięcia zaplanowano na poziomie wynikającym z kosztorysów,
 - Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę dróg gminnych od drogi wojewódzkiej Nr 681 w Łapach-Łynkach do drogi powiatowej - ul. Surażska - wartość przedsięwzięcia zaplanowano na poziomie wynikającym ze wstępnych szacunków,
 - Budowa budynku na cele kulturalno-edukacyjne w Łapach przy ul. Głównej 8 - wartość przedsięwzięcia zaplanowano na poziomie wynikającym z kosztorysów i ofert z przetargu.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Sławomir Jan Maciejewski
Sławomir Jan Maciejewski

