

**ZARZĄDZENIE NR 548/18**

**BURMISTRZA ŁAP**

z dnia 15 listopada 2018 roku

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, poz. 1000, poz. 1349, poz. 1432) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077; Dz.U. z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669, poz. 1693) **zarządzam, co następuje:**

§ 1

Przedstawiam Radzie Miejskiej w Łapach i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łapy na lata 2019-2022 zgodnie z załącznikiem do zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

**BURMISTRZ**

*Urszula Jabłońska*  
**Urszula Jabłońska**

**Rada Miejska w Łapach**

WPLYNEŁO  
data 15.11.2018  
podpis [podpis]

Załącznik  
do zarządzenia nr 548/18  
Burmistrza Łap  
z dnia 15 listopada 2018 roku

## Projekt

### UCHWAŁA NR ..... RADY MIEJSKIEJ W ŁAPACH

z dnia .....

#### w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łapy na lata 2019-2022

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, poz. 1000, poz. 1349, poz. 1432) 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; Dz. U. z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669, poz. 1693) Rada Miejska w Łapach uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łapy na lata 2019-2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2031 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019-2022 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 2019 r. traci moc uchwała nr XL/357/17 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 20 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łapy na lata 2018-2021.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łap.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r. *(jeżeli uchwała zostanie podjęta do dnia 31 grudnia 2018 r.)*. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2019 r. *(jeżeli uchwała zostanie podjęta po 1 stycznia 2019 r.)*.

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 548/18  
z dnia 2018-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Docho- dy bieżące x	z tego:						w tym:			
			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
						1.1.3.1	z podatku od nieruchomości					
Docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	Docho- dy 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	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
Wykonanie 2016	74 919 130,54	71 207 447,00	11 365 339,00	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	
Wykonanie 2017	86 180 442,10	78 503 367,50	12 327 426,00	231 779,05	12 861 127,77	8 517 256,56	22 120 339,00	29 132 771,52	7 677 074,60	621 265,00	7 042 253,83	
Plan 3 kw. 2018	109 779 105,00	81 060 621,00	12 811 038,00	190 000,00	13 267 907,00	8 738 776,00	23 088 711,00	28 713 416,00	28 718 484,00	1 888 000,00	26 820 484,00	
2019	92 845 405,00	78 215 136,00	14 549 745,00	311 100,00	13 171 124,00	8 770 763,00	24 458 343,00	24 217 309,00	14 630 269,00	1 816 000,00	12 685 969,00	
2020	83 144 325,00	80 233 000,00	14 972 000,00	323 000,00	13 500 000,00	8 990 000,00	25 070 000,00	24 823 000,00	2 911 325,00	900 000,00	2 011 325,00	
2021	83 204 000,00	82 304 000,00	15 406 000,00	335 000,00	13 838 000,00	9 215 000,00	25 697 000,00	25 444 000,00	900 000,00	900 000,00	0,00	
2022	84 727 000,00	84 427 000,00	15 853 000,00	347 000,00	14 184 000,00	9 445 000,00	26 339 000,00	26 080 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2023	86 635 000,00	86 635 000,00	16 344 000,00	358 000,00	14 539 000,00	9 681 000,00	26 997 000,00	26 732 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	88 901 000,00	88 901 000,00	16 851 000,00	369 000,00	14 902 000,00	9 923 000,00	27 672 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	91 227 000,00	91 227 000,00	17 373 000,00	380 000,00	15 275 000,00	10 171 000,00	28 364 000,00	28 065 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	93 614 000,00	93 614 000,00	17 912 000,00	391 000,00	15 657 000,00	10 425 000,00	29 073 000,00	28 787 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	96 063 000,00	96 063 000,00	18 467 000,00	402 000,00	16 048 000,00	10 686 000,00	29 800 000,00	29 507 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	98 576 000,00	98 576 000,00	19 039 000,00	413 000,00	16 449 000,00	10 953 000,00	30 545 000,00	30 245 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	101 136 000,00	101 136 000,00	19 610 000,00	424 000,00	16 860 000,00	11 227 000,00	31 309 000,00	31 001 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	103 763 000,00	103 763 000,00	20 198 000,00	435 000,00	17 282 000,00	11 508 000,00	32 092 000,00	31 776 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	106 458 000,00	106 458 000,00	20 804 000,00	446 000,00	17 714 000,00	11 796 000,00	32 894 000,00	32 570 000,00	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. 865 z późn. 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 prognozowania.

3) W pozycji wykazuje się twory wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki: ogółem x	Wydatki bieżące x	z tego:						Wydatki majątkowe x
			z tytułu poręczeń i gwarancji x		w tym:		w tym:		
			2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	
Wykonanie 2016	71 107 401,95	65 106 466,42	0,00	0,00	0,00	919 820,44	0,00	0,00	6 000 935,53
Wykonanie 2017	86 657 095,53	69 965 748,71	0,00	0,00	0,00	852 277,07	0,00	0,00	16 691 346,82
Plan 3 kw. 2018	119 268 962,00	72 797 788,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	46 471 174,00
2019	95 812 642,00	71 640 265,00	0,00	0,00	x	1 200 000,00	0,00	0,00	24 172 377,00
2020	82 431 000,00	73 431 000,00	0,00	0,00	x	1 272 000,00	0,00	0,00	9 000 000,00
2021	80 267 000,00	75 267 000,00	0,00	0,00	x	1 119 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
2022	82 149 000,00	77 149 000,00	0,00	0,00	x	1 023 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
2023	84 078 000,00	79 078 000,00	0,00	0,00	x	936 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
2024	86 055 000,00	81 055 000,00	0,00	0,00	x	858 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
2025	88 081 000,00	83 081 000,00	0,00	0,00	x	778 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
2026	90 158 000,00	85 158 000,00	0,00	0,00	x	670 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
2027	92 287 000,00	87 287 000,00	0,00	0,00	x	582 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
2028	94 469 000,00	89 469 000,00	0,00	0,00	x	477 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
2029	96 706 000,00	91 706 000,00	0,00	0,00	x	360 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
2030	98 999 000,00	93 999 000,00	0,00	0,00	x	278 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
2031	101 944 127,00	96 349 000,00	0,00	0,00	x	135 000,00	0,00	0,00	5 595 127,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:			na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
				4	4.1	w tym:					
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	3 811 728,59	4 211 211,60	0,00	0,00	0,00	2 051 211,60	0,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-476 653,43	8 851 536,19	0,00	0,00	2 951 536,19	0,00	0,00	5 900 000,00	477 047,97	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-9 489 857,00	15 232 147,00	0,00	0,00	1 841 282,00	0,00	0,00	13 390 865,00	7 648 575,00	0,00	0,00
2019	-2 967 237,00	4 535 449,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 535 449,00	2 967 237,00	0,00	0,00
2020	713 325,00	3 453 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 453 343,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 937 000,00	1 430 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 430 268,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 578 000,00	2 390 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 390 616,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 557 000,00	2 412 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 412 216,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 846 000,00	2 160 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 160 116,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 146 000,00	1 282 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 282 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 456 000,00	2 452 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 452 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 776 000,00	1 232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 232 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 107 000,00	901 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	901 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 430 000,00	798 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	798 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 764 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 513 873,00	0,00	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	5	5.1	z tego:				5.2	6	7	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			z tego:			8.1				8.2	
			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2						5.1.1.3
Łp	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	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
Wykonanie 2017	5 930 184,00	5 930 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 208 386,00	0,00	8 537 618,79	11 489 154,98
Plan 3 kw. 2018	5 742 290,00	5 742 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 856 961,00	0,00	8 262 833,00	10 104 115,00
2019	1 568 212,00	1 568 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 824 198,00	0,00	6 574 871,00	6 574 871,00
2020	4 166 668,00	4 166 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 110 873,00	0,00	6 802 000,00	6 802 000,00
2021	4 367 268,00	4 367 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 173 873,00	0,00	7 037 000,00	7 037 000,00
2022	4 968 616,00	4 968 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 595 873,00	0,00	7 278 000,00	7 278 000,00
2023	4 969 216,00	4 969 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 038 873,00	0,00	7 557 000,00	7 557 000,00
2024	5 006 116,00	5 006 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 192 873,00	0,00	7 846 000,00	7 846 000,00
2025	4 428 000,00	4 428 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 046 873,00	0,00	8 146 000,00	8 146 000,00
2026	5 908 000,00	5 908 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 590 873,00	0,00	8 456 000,00	8 456 000,00
2027	5 008 000,00	5 008 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 814 873,00	0,00	8 776 000,00	8 776 000,00
2028	5 008 000,00	5 008 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 707 873,00	0,00	9 107 000,00	9 107 000,00
2029	5 228 000,00	5 228 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 277 873,00	0,00	9 430 000,00	9 430 000,00
2030	4 764 000,00	4 764 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 513 873,00	0,00	9 764 000,00	9 764 000,00
2031	4 513 873,00	4 513 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 109 000,00	10 109 000,00

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 dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.  
8) Formy finansowania 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań																
Wyszczególnienie	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>	9.1	9.2	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego 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, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po doliczeniu wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	9.3	9.4	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 obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	9.6.1	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, ustalonych w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	9.7	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, ustalonych w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	9.7.1
	Wykonanie 2016	8,00%	8,00%	0,00	8,00%	10,57%	9,6	8,00%	9,5	9,6	9,6	9,6.1	9,7	X	X	X
Wykonanie 2017	7,87%	7,87%	0,00	7,87%	10,63%	X	7,87%	10,63%	X	X	X	X	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2018	6,14%	6,14%	0,00	6,14%	9,25%	X	6,14%	9,25%	X	X	X	X	X	X	X	X
2019	2,98%	2,98%	0,00	2,98%	9,04%	10,15%	2,98%	9,04%	10,15%	10,15%	10,15%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2020	6,54%	6,54%	0,00	6,54%	9,26%	9,64%	6,54%	9,26%	9,64%	9,64%	9,64%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2021	6,59%	6,59%	0,00	6,59%	9,54%	9,18%	6,59%	9,54%	9,18%	9,18%	9,18%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2022	7,07%	7,07%	0,00	7,07%	8,94%	9,28%	7,07%	8,94%	9,28%	9,28%	9,28%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2023	6,82%	6,82%	0,00	6,82%	8,72%	9,25%	6,82%	8,72%	9,25%	9,25%	9,25%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	6,60%	6,60%	0,00	6,60%	8,83%	9,07%	6,60%	8,83%	9,07%	9,07%	9,07%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	5,71%	5,71%	0,00	5,71%	8,93%	8,83%	5,71%	8,93%	8,83%	8,83%	8,83%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	7,03%	7,03%	0,00	7,03%	9,03%	8,93%	7,03%	9,03%	8,93%	8,93%	8,93%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	5,82%	5,82%	0,00	5,82%	9,14%	8,93%	5,82%	9,14%	8,93%	8,93%	8,93%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	5,56%	5,56%	0,00	5,56%	9,24%	9,03%	5,56%	9,24%	9,03%	9,03%	9,03%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	5,53%	5,53%	0,00	5,53%	9,32%	9,14%	5,53%	9,32%	9,14%	9,14%	9,14%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	4,86%	4,86%	0,00	4,86%	9,41%	9,23%	4,86%	9,41%	9,23%	9,23%	9,23%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	4,37%	4,37%	0,00	4,37%	9,50%	9,32%	4,37%	9,50%	9,32%	9,32%	9,32%	TAK	TAK	TAK	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 prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:	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		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
Wykonanie 2017	0,00	0,00		27 797 935,81	3 768 560,37	0,00	0,00	0,00	14 651 368,20	1 902 355,54	137 623,08
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00		29 146 793,00	4 078 492,00	0,00	0,00	0,00	41 297 311,00	2 011 398,00	3 093 624,00
2019	0,00	0,00		29 872 187,00	4 208 967,00	6 686 482,00	0,00	6 686 482,00	18 786 623,00	4 420 801,00	864 953,00
2020	713 325,00	713 325,00		30 738 000,00	4 314 000,00	6 753 348,00	0,00	6 753 348,00	6 578 325,00	2 246 652,00	175 023,00
2021	2 937 000,00	2 937 000,00		31 629 000,00	4 422 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2022	2 578 000,00	2 578 000,00		32 546 000,00	4 533 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2023	2 557 000,00	2 557 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 846 000,00	2 846 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 146 000,00	3 146 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 456 000,00	3 456 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 776 000,00	3 776 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 107 000,00	4 107 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 430 000,00	4 430 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 764 000,00	4 764 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 513 873,00	4 513 873,00		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.  
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 75011 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	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	
Wydatki majątkowe 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 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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
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
Wykonanie 2017	7 148 513,43	4 754 661,07	7 148 513,43	2 528 942,65	2 528 942,65	2 528 942,65	2 528 942,65	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	29 334 739,00	20 335 366,00	27 841 843,00	9 092 464,00	8 609 218,00	8 839 419,00	8 356 173,00	0,00	0,00
2019	16 665 449,00	10 685 969,00	16 449 149,00	5 996 809,00	5 937 334,00	5 700 286,00	5 640 811,00	0,00	0,00
2020	905 912,00	761 525,00	905 912,00	144 387,00	144 387,00	144 387,00	144 387,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przewidywany dochód z tytułu realizacji zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustalony na dzień 31 grudnia 2017 r. w kwocie 0,00 zł. Wyszczególnienie dochodu z tytułu realizacji zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustalony na dzień 31 grudnia 2017 r. w kwocie 0,00 zł.

Wyszczególnienie	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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przelanych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		12.8	12.8.1							
Lp										
Wykonanie 2016	160 000,00	12.8.1	160 000,00	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
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
2031	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	w tym:						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Spłaty rat kapitałowych oraz wartościowych o których mowa w pkt 5.1..	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wyemitowanych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umorzeniami 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 2016	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
Plan 3 kw. 2018	1 182 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 568 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 766 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 967 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 168 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 169 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 806 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 228 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 708 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 808 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 808 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 028 000,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskazania określonego w art. 24a ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związanych z tytułu współfinansowania 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). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczyła 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, określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - podaje oznaczenie symbolem „X” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zadanie zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu 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 zadanie zobowiązania dłużne, informacje 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.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr 548/18  
z dnia 2018-11-15

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)				13 574 761,00	6 686 482,00	6 753 348,00	0,00	0,00	13 439 830,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 574 761,00	6 686 482,00	6 753 348,00	0,00	0,00	13 439 830,00
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:				2 681 770,00	1 775 858,00	905 912,00	0,00	0,00	2 681 770,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 681 770,00	1 775 858,00	905 912,00	0,00	0,00	2 681 770,00
1.1.2.1	Rozwój niskoemisyjnego transportu zbiorowego i rowerowego w BOF -	Urząd Miejski w Łapach	2019	2020	2 681 770,00	1 775 858,00	905 912,00	0,00	0,00	2 681 770,00
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				10 892 991,00	4 910 624,00	5 847 436,00	0,00	0,00	10 758 060,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 892 991,00	4 910 624,00	5 847 436,00	0,00	0,00	10 758 060,00
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	2020	10 232 380,00	4 425 036,00	5 672 413,00	0,00	0,00	10 097 449,00
1.3.2.2	Przebudowa budynku Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Łapy wraz z budową windy dla osób niepełnosprawnych oraz budową pochyliny dla osób niepełnosprawnych przy ul. Nowy Rynek 15 w Łapach - dotacja na wkład własny do projektu dla Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Łapy -	Urząd Miejski w Łapach	2019	2020	660 611,00	485 588,00	175 023,00	0,00	0,00	660 611,00

Załącznik nr 3  
do uchwały nr .....  
Rady Miejskiej w Łapach  
z dnia .....

## OBJAŚNIENIA

Objaśnienia do prognozy dochodów:

1. Plan dochodów na rok 2019 przyjęto taki sam jak przy projekcie budżetu na rok 2019, szczegółowe objaśnienia poszczególnych wielkości opisane zostały w objaśnieniach do projektu uchwały budżetowej na 2019 rok. I tak projekt podstawowych dochodów budżetu oparto o następujące dane:
  - a) informację Ministra Finansów z dnia 12 października 2018 r., znak: ST3.4750.41.2018, o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2019, planowanej na 2019 r. kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, planowanej na 2019 r. wysokości rocznej wpłaty gmin do budżetu państwa,
  - b) informację Wojewody Podlaskiego z dnia 25 października 2018 r., znak: FB.II.3110.24.2018.ML, o kwotach dotacji celowych z budżetu państwa oraz kwotach dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w 2019 r.,
  - c) informację Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Białymstoku z dnia 25 września 2018 r., znak DBŁ-3112-32/12/18, o kwocie dotacji celowej przewidzianej w projekcie budżetu państwa na 2019 rok na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami – finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji 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 2018 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2019,
  - h) Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2018 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2018 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 2017 zaplanowano sprzedaż następujących nieruchomości: działkę nr 388 o pow. 1770 m<sup>2</sup> przy ul. Długiej, działkę nr 1251/1 przy ul. Nadnarwiańskiej, 5 działek położonych w Podstrefie TSSE, 2 lokali komunalnych dla dotychczasowych najemców,

- j) przewidywane wykonanie dochodów za rok 2018 w stosunku do dochodów pozostałych.
2. Plan dochodów na lata 2020-2031 opracowano w oparciu o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z dnia 24 października 2018 r. opracowane przez Ministra Finansów (zgodnie z wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego znajdującymi się na stronie Ministerstwa Finansów), przy czym ogólne kwoty dochodów z uwagi na czytelność prognozy zaokrąglono do pełnych tysięcy złotych:
- a) Przyjęto wskaźnik wzrostu PKB na poziomie: 103,7% na rok 2020, 103,6% na rok 2021, 103,5% na rok 2022 oraz wskaźniki realnej dynamiki wzrostu PKB w latach 2023-2031 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: 102,5% na rok 2020, 102,5% na rok 2021, 102,5% na rok 2022 oraz wskaźniki średniorocznej dynamiki CPI (cen towarów i usług konsumpcyjnych) w latach 2023-2031 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 wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej na poziomie: 102,9% na rok 2020, 102,9% na rok 2021, 102,9% na rok 2022 oraz wskaźniki dynamiki realnej wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej w latach 2023-2031 określone przez Ministerstwo Finansów. W oparciu o wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej zaplanowano dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.
  - d) W latach 2020-2022 nie planowano dotacji bieżących ze środków UE.
  - e) Dotacje majątkowe ze środków UE w roku 2020 zaplanowano w oparciu o podpisane już umowy o dofinansowanie przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2.
  - f) Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w latach 2021-2031 nie były planowane.
  - g) Dochody ze sprzedaży majątku w latach 2020-2022 zaplanowano w wysokości: po 900.000,- zł rocznie – w latach 2020-2021 oraz w wysokości 300.000,- zł w roku 2022 - 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 2023-2031.

#### Objaśnienia do prognozy wydatków:

1. Plan wydatków na rok 2019 przyjęto taki sam, jak przy projekcie budżetu na rok 2019. Szczegółowe objaśnienia poszczególnych wielkości opisane zostały w objaśnieniach do projektu uchwały budżetowej na 2019 rok.
2. Plan wydatków na lata 2020-2031 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 2020-2031 w oparciu o planowany przez Ministerstwo Finansów średnioroczny wskaźnik dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych.
  - b) Wydatki majątkowe w roku 2020 zaplanowano na poziomie wynikającym z planowanych do realizacji w 2020 roku przedsięwzięć (zgodnie z załącznikiem nr 2) powiększonych o wydatki inwestycyjne realizowane ze środków własnych. Wydatki majątkowe w latach 2021-2031 zaplanowano na stałym poziomie 5.000.000,- 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 2019-2031:

1. Jako przychody na lata 2019-2031 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 2019 oparto o oprocentowanie wynikające z umów kredytowych i pożyczkowych. Z ostrożności przyjęto WIBOR 1M na poziomie 2,0% (WIBOR 1M wg stanu na dzień 30.09.2018 r. wynosił 1,64%) oraz stopę redyskonta weksli na poziomie 2,0% (stopa redyskonta weksli na dzień 30.09.2018 r. wynosiła 1,75%). Oprocentowanie dotychczas zaciągniętych kredytów opiera się o WIBOR 1M i marżę banku w granicach 0,72 – 1,29 p.p., oprocentowanie pożyczek jest z kolei dużo niższe i waha się na poziomie 0,5 rw – 3%. Oprocentowanie w latach 2020-2031 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 2019-2031 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 2019-2022:

1. Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków Unii Europejskiej:
  - Rozwój niskoemisyjnego transportu zbiorowego i rowerowego w BOF - wartość



przedsięwzięcia zaplanowano na poziomie wynikającym z umowy 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 danych wynikających z najtańszej oferty złożonej w przetargu ogłoszonym w miesiącu październiku 2018 r.,

- Przebudowa budynku Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Łapy wraz z budową windy dla osób niepełnosprawnych oraz budową pochylni dla osób niepełnosprawnych przy ul. Nowy Rynek 15 w Łapach – dotacja na wkład własny do projektu dla Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Łapy zaplanowano w kwotach wynikających z wniosków o dofinansowanie.

**BURMISTRZ**

*Urszula Jabłońska*  
Urszula Jabłońska

