

UCHWAŁA NR XVII/137/19
RADY MIEJSKIEJ W ŁAPACH

z dnia 20 grudnia 2019 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łapy
na lata 2020-2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 506, poz. 1309, poz. 1696, poz. 1815) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, Dz.U. z 2018 r. poz. 2245) Rada Miejska w Łapach uchwala, co następuje:

- § 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łapy na lata 2020-2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2033 zgodnie z załącznikiem nr 1.
- § 2. Określa się wykaz przedsięwzięć 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 dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.
- § 4. Objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik nr 3.
- § 5. Z dniem 1 stycznia 2020 r. traci moc uchwała nr III/27/18 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 17 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łapy na lata 2019-2022.
- § 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łap.
- § 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Sławomir Maciejewski
Sławomir Jan Maciejewski

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XVII/137/19
z dnia 2019-12-20

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem ^x	1	z tego:						w tym:		
			z tego:								
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5		1.1.5.1	
Dochoły bieżące ^x	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i przeznaczonych na cele bieżące ^{x,3)}	pozostałe dochoły bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
Wykonanie 2017	86 180 442,10	78 503 367,50	12 327 426,00	231 779,05	22 120 339,00	29 132 771,52	14 691 051,93	8 517 256,56	7 677 074,60	621 265,00	7 042 253,83
Wykonanie 2018	94 864 659,29	81 074 571,10	13 625 162,00	302 378,30	23 325 564,00	28 193 875,24	15 627 591,56	8 366 510,85	13 790 088,19	499 786,00	13 279 723,64
Plan 3 kw. 2019	99 029 248,00	81 018 566,00	14 549 745,00	311 100,00	24 419 742,00	25 923 479,00	15 814 500,00	8 770 763,00	18 010 682,00	1 833 500,00	16 048 882,00
2020	101 012 134,00	85 693 366,00	14 288 339,00	267 000,00	26 219 898,00	28 482 443,00	16 435 686,00	8 922 571,00	15 318 768,00	1 716 000,00	13 580 468,00
2021	95 295 000,00	88 575 000,00	15 146 000,00	276 000,00	27 111 000,00	29 195 000,00	16 847 000,00	9 146 000,00	6 720 000,00	1 840 000,00	4 880 000,00
2022	92 269 000,00	91 539 000,00	16 055 000,00	285 000,00	28 006 000,00	29 925 000,00	17 268 000,00	9 375 000,00	730 000,00	730 000,00	0,00
2023	94 559 000,00	94 559 000,00	17 018 000,00	294 000,00	28 874 000,00	30 673 000,00	17 700 000,00	9 609 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	97 189 000,00	97 189 000,00	17 563 000,00	303 000,00	29 740 000,00	31 440 000,00	18 143 000,00	9 849 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	99 892 000,00	99 892 000,00	18 125 000,00	312 000,00	30 632 000,00	32 226 000,00	18 597 000,00	10 095 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	102 653 000,00	102 653 000,00	18 687 000,00	321 000,00	31 551 000,00	33 032 000,00	19 062 000,00	10 347 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	105 459 000,00	105 459 000,00	19 266 000,00	330 000,00	32 466 000,00	33 858 000,00	19 539 000,00	10 606 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	108 308 000,00	108 308 000,00	19 863 000,00	339 000,00	33 375 000,00	34 704 000,00	20 027 000,00	10 871 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	111 203 000,00	111 203 000,00	20 479 000,00	348 000,00	34 276 000,00	35 572 000,00	20 528 000,00	11 143 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	114 153 000,00	114 153 000,00	21 093 000,00	357 000,00	35 201 000,00	36 461 000,00	21 041 000,00	11 422 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	117 148 000,00	117 148 000,00	21 726 000,00	366 000,00	36 116 000,00	37 373 000,00	21 567 000,00	11 708 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	120 185 000,00	120 185 000,00	22 378 000,00	375 000,00	37 019 000,00	38 307 000,00	22 106 000,00	12 001 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	123 301 000,00	123 301 000,00	23 049 000,00	384 000,00	37 944 000,00	39 265 000,00	22 659 000,00	12 301 000,00	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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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 dla lat wyliczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochoły o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochoły bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			2.1.3.2	2.2	w tym:		
					na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			Wydatki majątkowe x	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	86 657 095,53	69 965 748,71	27 797 935,81	0,00	852 277,07	0,00	0,00	16 691 346,82	16 691 346,82	137 623,08		
Wykonanie 2018	101 388 349,17	72 003 906,71	28 871 278,87	0,00	850 429,88	0,00	0,00	29 384 442,46	29 384 442,46	2 696 541,54		
Plan 3 kw. 2019	104 740 150,00	75 163 811,00	31 259 870,00	0,00	1 071 000,00	0,00	0,00	29 576 339,00	29 576 339,00	1 778 588,00		
2020	108 778 334,00	81 692 799,00	33 722 641,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	27 085 535,00	27 085 535,00	674 943,00		
2021	94 891 000,00	83 735 000,00	35 746 000,00	0,00	1 298 000,00	0,00	0,00	11 156 000,00	11 156 000,00	0,00		
2022	90 828 000,00	85 828 000,00	37 891 000,00	0,00	1 271 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00		
2023	92 874 000,00	87 974 000,00	40 164 000,00	0,00	1 213 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00		
2024	94 673 000,00	90 173 000,00	0,00	0,00	1 117 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00		
2025	96 927 000,00	92 427 000,00	0,00	0,00	1 057 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00		
2026	99 238 000,00	94 738 000,00	0,00	0,00	924 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00		
2027	101 606 000,00	97 106 000,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00		
2028	104 034 000,00	99 534 000,00	0,00	0,00	741 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00		
2029	106 522 000,00	102 022 000,00	0,00	0,00	599 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00		
2030	109 073 000,00	104 573 000,00	0,00	0,00	522 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00		
2031	111 687 000,00	107 187 000,00	0,00	0,00	375 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00		
2032	114 367 000,00	109 867 000,00	0,00	0,00	196 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00		
2033	116 571 802,00	112 614 000,00	0,00	0,00	98 000,00	0,00	0,00	3 957 802,00	3 957 802,00	0,00		

z tego:

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:		
		3	3.1				4	4.1		4.1.1	4.2			4.2.1	4.3
Lp															
Wykonanie 2017	-476 653,43	0,00	0,00	8 851 536,19	8 851 536,19	5 900 000,00	476 653,43	0,00	0,00	0,00	2 951 536,19	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	-6 523 689,88	0,00	0,00	11 944 698,76	11 944 698,76	9 500 000,00	5 536 710,00	0,00	0,00	0,00	2 444 698,76	986 979,88	0,00		
Plan 3 kw. 2019	-5 710 902,00	0,00	0,00	9 279 114,00	9 279 114,00	9 279 114,00	5 710 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	-7 766 200,00	0,00	0,00	10 030 868,00	10 030 868,00	10 030 868,00	7 766 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	404 000,00	404 000,00	404 000,00	3 007 382,00	3 007 382,00	3 007 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 441 000,00	1 441 000,00	1 441 000,00	2 075 616,00	2 075 616,00	2 075 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 585 000,00	1 585 000,00	1 585 000,00	2 132 216,00	2 132 216,00	2 132 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	2 516 000,00	2 516 000,00	2 516 000,00	2 474 116,00	2 474 116,00	2 474 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	2 965 000,00	2 965 000,00	2 965 000,00	1 739 000,00	1 739 000,00	1 739 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	3 415 000,00	3 415 000,00	3 415 000,00	2 418 000,00	2 418 000,00	2 418 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	3 853 000,00	3 853 000,00	3 853 000,00	1 380 000,00	1 380 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	4 274 000,00	4 274 000,00	4 274 000,00	959 000,00	959 000,00	959 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	4 681 000,00	4 681 000,00	4 681 000,00	1 172 000,00	1 172 000,00	1 172 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	5 080 000,00	5 080 000,00	5 080 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	5 461 000,00	5 461 000,00	5 461 000,00	39 000,00	39 000,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	5 818 000,00	5 818 000,00	5 818 000,00	182 000,00	182 000,00	182 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	6 729 198,00	6 729 198,00	6 729 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów (łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy).

Lp	z tego:				5	z tego:				5.1	z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1.1	w tym:		5.1.1.2				
							kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń					
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	5 930 184,00	0,00	0,00	0,00	5 930 184,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	3 963 290,00	0,00	0,00	0,00	3 963 290,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 568 212,00	0,00	0,00	0,00	3 568 212,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 264 668,00	0,00	0,00	0,00	2 264 668,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 411 382,00	0,00	0,00	0,00	3 411 382,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 516 616,00	0,00	0,00	0,00	3 516 616,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 717 216,00	0,00	0,00	0,00	3 717 216,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 990 116,00	0,00	0,00	0,00	4 990 116,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 704 000,00	0,00	0,00	0,00	4 704 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 833 000,00	0,00	0,00	0,00	5 833 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 233 000,00	0,00	0,00	0,00	5 233 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 233 000,00	0,00	0,00	0,00	5 233 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 853 000,00	0,00	0,00	0,00	5 853 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	6 729 198,00	0,00	0,00	0,00	6 729 198,00	0,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z przywłaszczenia majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2				
		5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2						5.1.1.3.3			
		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	29 208 386,00	0,00	8 537 618,79	11 489 154,98				
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	34 745 096,00	0,00	9 070 664,39	11 515 363,15				
Plan 3 kw. 2019	X	X	X	X	0,00	40 455 999,00	0,00	5 854 755,00	5 854 755,00				
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 222 198,00	0,00	4 000 567,00	4 000 567,00				
2021	X	X	X	X	0,00	47 818 198,00	0,00	4 840 000,00	4 840 000,00				
2022	X	X	X	X	0,00	46 377 198,00	0,00	5 711 000,00	5 711 000,00				
2023	X	X	X	X	0,00	44 792 198,00	0,00	6 585 000,00	6 585 000,00				
2024	X	X	X	X	0,00	42 276 198,00	0,00	7 016 000,00	7 016 000,00				
2025	X	X	X	X	0,00	39 311 198,00	0,00	7 465 000,00	7 465 000,00				
2026	X	X	X	X	0,00	35 896 198,00	0,00	7 915 000,00	7 915 000,00				
2027	X	X	X	X	0,00	32 043 198,00	0,00	8 353 000,00	8 353 000,00				
2028	X	X	X	X	0,00	27 769 198,00	0,00	8 774 000,00	8 774 000,00				
2029	X	X	X	X	0,00	23 088 198,00	0,00	9 181 000,00	9 181 000,00				
2030	X	X	X	X	0,00	18 008 198,00	0,00	9 580 000,00	9 580 000,00				
2031	X	X	X	X	0,00	12 547 198,00	0,00	9 961 000,00	9 961 000,00				
2032	X	X	X	X	0,00	6 729 198,00	0,00	10 318 000,00	10 318 000,00				
2033	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	10 687 000,00	10 687 000,00				

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
Wykonanie 2017	0,00%	X	17,73%	X	X	X	X
Wykonanie 2018	0,00%	X	18,87%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2019	0,00%	12,78%	14,16%	X	X	X	X
2020	5,88%	8,92%	9,99%	16,92%	16,92%	TAK	TAK
2021	7,93%	10,34%	11,25%	14,34%	14,34%	TAK	TAK
2022	7,77%	11,33%	10,45%	11,80%	11,80%	TAK	TAK
2023	7,72%	12,21%	10,31%	10,56%	10,56%	TAK	TAK
2024	9,29%	12,37%	10,67%	10,67%	10,67%	TAK	TAK
2025	8,51%	12,59%	X	10,48%	10,48%	TAK	TAK
2026	9,71%	12,70%	X	11,51%	11,51%	TAK	TAK
2027	8,50%	12,85%	X	11,49%	11,49%	TAK	TAK
2028	8,12%	12,93%	X	12,06%	12,06%	TAK	TAK
2029	8,53%	12,93%	X	12,43%	12,43%	TAK	TAK
2030	7,36%	13,00%	X	12,65%	12,65%	TAK	TAK
2031	7,36%	12,96%	X	12,77%	12,77%	TAK	TAK
2032	7,57%	12,84%	X	12,85%	12,85%	TAK	TAK
2033	8,12%	12,83%	X	12,89%	12,89%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	9.1	9.1.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:	
			Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x
Wykonanie 2017	1 650 498,22	1 650 498,22	1 585 653,60	4 586 024,80	4 586 024,80	4 586 024,80	1 246 896,40	1 111 806,11	1 246 896,40	1 111 806,11
Wykonanie 2018	779 686,44	779 686,44	761 438,54	10 421 372,40	10 421 372,40	10 421 372,40	1 189 356,67	1 104 250,32	1 189 356,67	1 104 250,32
Plan 3 kw. 2019	478 544,00	109 736,00	109 736,00	13 898 180,00	13 898 180,00	13 898 180,00	224 992,00	207 663,00	224 992,00	207 663,00
2020	0,00	0,00	0,00	11 409 679,00	11 409 679,00	11 409 679,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	522 985,00	522 985,00	522 985,00	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
2023	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
2025	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
2027	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
2029	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	7 148 513,43	7 148 513,43	4 754 661,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	17 246 444,41	17 246 444,41	11 441 590,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	20 601 673,00	20 601 673,00	13 054 223,00	15 392 202,00	3 044 476,00	12 347 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	18 823 587,00	18 823 587,00	10 184 966,00	6 364 245,00	0,00	6 364 245,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	615 318,00	615 318,00	522 985,00	6 355 359,00	0,00	6 355 359,00	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
2023	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
2025	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
2027	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
2029	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wyплаты z tytułu wymagalnych porącezeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
						w tym:				
						10.7.2.1.1	10.7.2.1.1			
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	1 889 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	2 064 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 411 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	3 516 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	3 717 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	3 590 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	2 904 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	4 033 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	3 133 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	3 133 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	3 353 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zosiąną automatycznie wygenerowane przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatem wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 i pozycji z sekcji 12.
 x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porącezeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porącezeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania odzienne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porącezeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej

PRZEWODNICZĄCY R. 2017
Stawomir Jan Maciejewski

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
uchwały nr XVII/137/19
z dnia 2019-12-20

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 883 563,00	6 355 359,00	0,00	0,00	0,00	12 719 604,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 883 563,00	6 355 359,00	0,00	0,00	0,00	12 719 604,00
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:				2 716 689,00	615 318,00	0,00	0,00	0,00	2 687 661,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 716 689,00	615 318,00	0,00	0,00	0,00	2 687 661,00
1.1.2.1	Promowanie ochrony różnorodności biologicznej i przyrodniczej południowego Podlasia -	Urząd Miejski w Łapach	2019	2021	2 072 343,00	615 318,00	0,00	0,00	0,00	2 687 661,00
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 1.1.1,2), z tego:				10 166 874,00	5 740 041,00	0,00	0,00	0,00	10 031 943,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 166 874,00	5 740 041,00	0,00	0,00	0,00	10 031 943,00
1.3.2.1	Budowa krytej pływalni przy ul. Matejki w Łapach -	Urząd Miejski w Łapach	2017	2021	4 291 902,00	5 740 041,00	0,00	0,00	0,00	10 031 943,00
					10 166 874,00	5 740 041,00	0,00	0,00	0,00	10 031 943,00

PRZEWODNICZĄCY RADY
Stawomir Graczyński
Stawomir Jan Maciejewski

Załącznik nr 3
do uchwały nr XVII/137/19
Rady Miejskiej w Łapach
z dnia 20 grudnia 2019 r.

OBJAŚNIENIA

Objaśnienia do prognozy dochodów:

1. Plan dochodów na rok 2020 przyjęto taki sam jak przy projekcie budżetu na rok 2020, szczegółowe objaśnienia poszczególnych wielkości opisane zostały w objaśnieniach do projektu uchwały budżetowej na 2020 rok. I tak projekt podstawowych dochodów budżetu oparto o następujące dane:
 - a) informację Ministra Finansów z dnia 15 października 2019 r., znak: ST3.4750.31.2019, o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2020, planowanej na 2020 r. kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, planowanej na 2020 r. wysokości rocznej wpłaty gmin do budżetu państwa,
 - b) informację Wojewody Podlaskiego z dnia 23 października 2019 r., znak: FB.II.3110.12.2019.AK, o kwotach dotacji celowych z budżetu państwa oraz kwotach dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w 2020 r.,
 - c) informację Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Białymstoku z dnia 26 września 2019 r., znak DBŁ-3112-43/12/19, o kwocie dotacji celowej przewidzianej w projekcie budżetu państwa na 2020 rok na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w 2020 r.,
 - d) uchwałę nr VIII/70/19 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 26 kwietnia 2019 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 2019 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2020,
 - h) Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2019 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2019 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 2020 zaplanowano sprzedaż następujących nieruchomości: gruntów na uzupełnienie, działki nr 1251/1 przy ul. Nadnarwiańskiej (943m²), 5 działek położonych w Podstrefie TSSE, 2 lokali komunalnych dla dotychczasowych

- najemców,
- j) przewidywane wykonanie dochodów za rok 2019 w stosunku do dochodów pozostałych.
2. Plan dochodów na lata 2021-2033 opracowano w oparciu o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z dnia 28 października 2019 r. opracowane przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju (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: 103,4% na rok 2021, 103,3% na rok 2022, 103,1% na rok 2023 oraz wskaźniki realnej dynamiki wzrostu PKB w latach 2024-2033 określone przez Ministerstwo Finansów. W oparciu o wskaźnik wzrostu PKB zaplanowane zostały dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych oraz kwota subwencji.
 - b) Przyjęto średnioroczny wskaźnik dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie: 102,5% na rok 2021, 102,5% na rok 2022, 102,5% na rok 2023 oraz wskaźniki średniorocznej dynamiki CPI (cen towarów i usług konsumpcyjnych) w latach 2024-2033 określone przez Ministerstwo Finansów. W oparciu o wskaźnik inflacji zaplanowano kwotę dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz pozostałych dochodów bieżących.
 - c) Przyjęto wskaźnik wzrostu przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej na poziomie: 106% na rok 2021, 106% na rok 2022, 106% na rok 2023 oraz wskaźniki dynamiki realnej wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej w latach 2024-2033 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 2021-2023 nie planowano dotacji bieżących ze środków UE.
 - e) Dotacje majątkowe, w tym ze środków UE, w roku 2021 zaplanowano w oparciu o złożone wnioski o dofinansowanie przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2.
 - f) Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w latach 2022-2033 nie były planowane.
 - g) Dochody ze sprzedaży majątku w latach 2021-2022 zaplanowano w wysokości: 1.840.000 na rok 2021 (planowana jest sprzedaż 5 działek w podstrefie) oraz w wysokości 730.000 zł na rok 2022 (planowana jest sprzedaż 2 działek w podstrefie) – działki zostały wycenione przez rzeczoznawcę majątkowego
 - h) Nie planowano dochodów ze sprzedaży majątku w latach 2023-2033.

Objaśnienia do prognozy wydatków:

1. Plan wydatków na rok 2020 przyjęto taki sam, jak przy projekcie budżetu na rok 2020. Szczegółowe objaśnienia poszczególnych wielkości opisane zostały w objaśnieniach do projektu uchwały budżetowej na 2020 rok.
2. Plan wydatków na lata 2021-2033 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 2021-2033 w oparciu o planowany przez Ministerstwo Finansów średnioroczny wskaźnik dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych.
- b) Wydatki majątkowe w roku 2021 zaplanowano na poziomie wynikającym z planowanych do realizacji w 2021 roku przedsięwzięć (zgodnie z załącznikiem nr 2) powiększonych o wydatki inwestycyjne realizowane ze środków własnych. Wydatki majątkowe w latach 2022-2023 zaplanowano na stałym poziomie 5.000.000 zł rocznie, a w latach 2024-2032 – na stałym poziomie 4.500.000 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 2020-2033:

1. Jako przychody na lata 2020-2033 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 2020 oparto o oprocentowanie wynikające z umów kredytowych i pożyczkowych. Z ostrożności przyjęto WIBOR 1M na poziomie 1,8% (WIBOR 1M wg stanu na dzień 30.09.2019 r. wynosił 1,63%) oraz stopę redyskonta weksli na poziomie 2,0% (stopa redyskonta weksli na dzień 30.09.2019 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 2021-2033 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 2020-2033 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 2020-2023:

1. Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków Unii Europejskiej:
 - Promowanie ochrony różnorodności biologicznej i przyrodniczej południowego Podlasia – wartość przedsięwzięcia zaplanowano na poziomie wynikającym ze złożonego wniosku o dofinansowanie (łącznie wartość projektu 2.687.661 zł, w tym dofinansowanie 2.284.441 zł).
2. Programy, projekty lub zadania pozostałe:
 - Budowa krytej pływalni przy ul. Matejki w Łapach – wartość przedsięwzięcia zaplanowano na poziomie wynikającym ze złożonego wniosku o dofinansowanie (łącznie wartość projektu 10.031.943 zł, w tym dofinansowanie 4.877.305 zł).

PRZEWODNICZĄCY RADY
Stanisław Maciejewski
Stanisław Jan Maciejewski