

UCHWAŁA NR XIV/90/19
RADY MIASTA JEDLINA-ZDRÓJ

z dnia 19 grudnia 2019 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedlina-Zdrój

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019r., poz.506 t.j. z późn.zm.) oraz art.226, art.227, art.228,art.230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019r., poz.869 t.j. z późn.zm.) Rada Miasta Jedlina-Zdrój uchwala co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jedlina-Zdrój na lata 2020-2028, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jedlina-Zdrój na lata 2020-2028 stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta Jedlina-Zdrój do zaciągania zobowiązań:

1. Związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust.2, do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2,

2. Z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym 2020 i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, a nie są zaliczane do przedsięwzięć, w łącznej wysokości nieprzekraczającej kwoty: 3.000.000,00 zł.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Miasta Jedlina-Zdrój do przekazania Kierownikom Jednostek Organizacyjnych Gminy Jedlina-Zdrój uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 ust.2 niniejszej uchwały.

§ 5. Traci moc uchwała Nr III/17/18 Rady Miasta Jedlina-Zdrój z dnia 27 grudnia 2018r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Jedlina-Zdrój.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Jedlina-Zdrój.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020r.

Przewodnicząca Rady Miasta

Maja Drapich

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XIV/90/19 Rady Miasta Jedlina- Zdrój z dnia 19 grudnia 2019r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	22 319 037,98	19 100 440,80	3 097 383,00	5 435,48	4 898 234,00	5 714 532,36	5 160 998,75	2 409 448,11	3 218 597,18	388 710,49	453 237,04	
Wykonanie 2018	23 902 659,45	19 401 974,04	3 658 682,00	8 638,65	4 811 646,00	5 660 784,05	5 262 223,34	2 482 045,94	4 500 685,41	1 102 157,08	3 379 990,48	
Plan 3 kw. 2019	25 401 178,90	19 288 703,90	3 729 334,00	15 000,00	4 704 012,00	5 307 417,90	5 532 940,00	2 900 000,00	6 112 475,00	1 004 000,00	4 958 475,00	
Wykonanie 2019	24 863 846,00	19 449 846,00	3 729 334,00	16 500,00	4 704 012,00	5 800 000,00	5 200 000,00	2 700 000,00	5 414 000,00	804 000,00	4 460 000,00	
2020	27 520 000,00	21 896 700,00	3 689 670,00	15 000,00	5 072 723,00	7 385 790,00	5 733 517,00	2 950 000,00	5 623 300,00	1 504 000,00	4 019 300,00	
2021	29 516 000,00	24 516 000,00	4 000 000,00	16 000,00	5 400 000,00	7 500 000,00	7 600 000,00	3 000 000,00	5 000 000,00	1 200 000,00	3 800 000,00	
2022	28 936 000,00	24 936 000,00	4 000 000,00	16 000,00	5 450 000,00	7 800 000,00	7 670 000,00	3 020 000,00	4 000 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00	
2023	29 117 000,00	25 317 000,00	4 000 000,00	17 000,00	5 500 000,00	8 000 000,00	7 800 000,00	3 100 000,00	3 800 000,00	1 000 000,00	2 800 000,00	
2024	29 517 500,00	25 417 500,00	4 000 000,00	17 500,00	5 550 000,00	8 000 000,00	7 850 000,00	3 100 000,00	4 100 000,00	1 200 000,00	2 900 000,00	
2025	29 554 000,00	25 818 000,00	4 000 000,00	18 000,00	5 600 000,00	8 200 000,00	8 000 000,00	3 200 000,00	3 736 000,00	1 300 000,00	2 436 000,00	
2026	30 688 000,00	26 188 000,00	4 050 000,00	18 000,00	5 700 000,00	8 300 000,00	8 120 000,00	3 300 000,00	4 500 000,00	1 000 000,00	3 500 000,00	
2027	30 569 000,00	26 569 000,00	4 100 000,00	19 000,00	5 750 000,00	8 400 000,00	8 219 000,00	3 400 000,00	4 000 000,00	1 500 000,00	2 500 000,00	
2028	31 599 500,00	26 799 500,00	4 200 000,00	19 500,00	5 800 000,00	8 450 000,00	8 330 000,00	3 400 000,00	4 800 000,00	1 000 000,00	3 800 000,00	

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 wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody 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 wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2017	23 622 395,46	17 102 083,88	5 756 730,89	0,00	0,00	210 298,72	0,00	0,00	6 520 311,58	1 785 971,36	176 712,99	
Wykonanie 2018	27 510 152,46	18 155 949,11	6 163 881,33	0,00	0,00	268 800,00	0,00	0,00	9 354 203,35	0,00	552 213,87	
Plan 3 kw. 2019	25 030 029,96	19 224 117,94	6 643 503,69	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	5 805 912,02	0,00	458 280,62	
Wykonanie 2019	24 000 000,00	19 000 000,00	6 590 000,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	
2020	28 044 328,00	21 504 328,00	6 909 731,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	6 540 000,00	6 540 000,00	240 000,00	
2021	28 114 916,00	21 564 916,00	7 260 000,00	0,00	0,00	265 000,00	0,00	0,00	6 550 000,00	700 000,00	0,00	
2022	27 365 916,00	21 365 916,00	7 500 000,00	0,00	0,00	261 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00	600 000,00	0,00	
2023	27 536 916,00	22 536 916,00	7 800 000,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	800 000,00	0,00	
2024	27 791 173,15	22 791 173,15	0,00	0,00	0,00	259 000,00	259 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	
2025	27 854 870,76	22 054 870,76	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	0,00	5 800 000,00	0,00	0,00	
2026	29 254 388,00	23 504 388,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	0,00	5 750 000,00	0,00	0,00	
2027	29 222 328,00	23 222 328,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	150 000,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00	
2028	30 431 252,00	23 931 252,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	80 000,00	0,00	6 500 000,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	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:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-1 303 357,48	0,00	2 479 537,30	2 016 712,99	2 016 712,99	0,00	0,00	462 824,31	462 824,31
Wykonanie 2018	-3 607 493,01	0,00	4 908 909,69	4 707 213,87	3 607 493,01	0,00	0,00	201 695,82	201 695,82
Plan 3 kw. 2019	371 148,94	371 148,94	1 161 685,30	1 035 280,62	0,00	0,00	0,00	126 404,68	0,00
Wykonanie 2019	863 846,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	-524 328,00	0,00	2 097 000,00	2 097 000,00	524 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 401 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 570 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 580 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 726 326,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 699 129,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 433 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 346 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 168 248,00	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.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	974 484,00	974 484,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 175 012,00	1 175 012,00	80 000,00	0,00	80 000,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 532 834,24	1 532 834,24	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	1 572 672,00	1 572 672,00	380 000,00	380 000,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 401 084,00	1 401 084,00	380 000,00	380 000,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 570 084,00	1 570 084,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 580 084,00	1 580 084,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 726 326,85	1 726 326,85	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 699 129,24	1 699 129,24	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 433 612,00	1 433 612,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 346 672,00	1 346 672,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 168 248,00	1 168 248,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:							Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				
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	8 152 385,10	0,00	1 998 356,92	2 461 181,23
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	11 653 974,86	0,00	1 246 024,93	1 447 720,75
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	11 452 575,48	0,00	64 585,96	190 990,64
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	11 282 507,41	0,00	449 846,00	449 846,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 925 240,09	0,00	392 372,00	392 372,00
2021	x	x	x	x	0,00	10 524 156,09	0,00	2 951 084,00	2 951 084,00
2022	x	x	x	x	0,00	8 954 072,09	0,00	3 570 084,00	3 570 084,00
2023	x	x	x	x	0,00	7 373 988,09	0,00	2 780 084,00	2 780 084,00
2024	x	x	x	x	0,00	5 647 661,24	0,00	2 626 326,85	2 626 326,85
2025	x	x	x	x	0,00	3 948 532,00	0,00	3 763 129,24	3 763 129,24
2026	x	x	x	x	0,00	2 514 920,00	0,00	2 683 612,00	2 683 612,00
2027	x	x	x	x	0,00	1 168 248,00	0,00	3 346 672,00	3 346 672,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 868 248,00	2 868 248,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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 po uwzględnieniu 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 po uwzględnieniu 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	17,73%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	20,16%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	2,36%	7,90%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	5,46%	9,44%	x	x	x	x
2020	10,01%	4,63%	13,21%	15,26%	15,78%	TAK	TAK
2021	7,56%	18,90%	24,40%	13,76%	14,27%	TAK	TAK
2022	10,69%	22,36%	26,67%	15,17%	15,68%	TAK	TAK
2023	10,63%	17,56%	21,83%	21,43%	21,43%	TAK	TAK
2024	9,91%	16,57%	21,97%	24,30%	24,30%	TAK	TAK
2025	9,64%	22,67%	x	23,49%	23,49%	TAK	TAK
2026	8,01%	16,18%	x	15,01%	15,45%	TAK	TAK
2027	7,58%	19,41%	x	16,98%	16,98%	TAK	TAK
2028	6,48%	16,18%	x	19,09%	19,09%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		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 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	0,00	506 949,61	463 597,78	1 529 984,40	1 529 984,40	1 529 984,40	492 855,13	492 855,13	414 129,97
Wykonanie 2018	0,00	324 290,03	289 473,61	2 256 304,48	2 256 304,48	2 180 460,69	746 659,17	746 659,17	667 418,90
Plan 3 kw. 2019	0,00	133 175,00	57 395,00	4 338 475,00	4 338 475,00	4 236 726,00	168 426,89	168 426,89	138 621,92
Wykonanie 2019	0,00	133 175,00	57 395,00	3 900 000,00	3 900 000,00	3 798 251,00	168 426,00	168 426,00	139 600,00
2020	0,00	0,00	0,00	2 719 300,00	2 719 300,00	2 719 300,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 735,13	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 226,23	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	514,88	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki 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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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	3 452 244,49	3 452 244,49	3 247 241,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	6 011 603,82	6 011 603,82	4 209 054,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	3 014 178,00	3 014 178,00	1 939 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 000 000,00	3 000 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 982 100,00	2 982 100,00	2 327 100,00	3 232 100,00	20 000,00	3 212 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	63 735,13	13 735,13	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	8 226,23	8 226,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	514,88	514,88	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
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	x
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	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 zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XIV/90/19 Rady Miasta Jedlina-Zdrój z dnia 19 grudnia 2019r.

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)				5 856 441,98	3 232 100,00	63 735,13	8 226,23	514,88	3 254 576,24
1.a	- wydatki bieżące				90 341,98	20 000,00	13 735,13	8 226,23	514,88	42 476,24
1.b	- wydatki majątkowe				5 766 100,00	3 212 100,00	50 000,00	0,00	0,00	3 212 100,00
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:				2 982 100,00	2 982 100,00	0,00	0,00	0,00	2 982 100,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 982 100,00	2 982 100,00	0,00	0,00	0,00	2 982 100,00
1.1.2.1	OGRANICZENIE NISKIEJ EMISJI W M.JEDLINA-ZDRÓJ /Zmiana sposobu ogrzewania- wymiana pieców - Zmiana sposobu ogrzewania- wymiana pieców 900.90005	Urząd Miasta	2019	2020	1 032 800,00	1 032 800,00	0,00	0,00	0,00	1 032 800,00
1.1.2.2	Budowa Centrum Socjalnego wraz z zapleczem w gminie Jedlina-Zdrój.85219 - Budowa Centrum Socjalnego wraz z zapleczem w gminie Jedlina-Zdrój.85219	Urząd Miasta	2017	2020	1 949 300,00	1 949 300,00	0,00	0,00	0,00	1 949 300,00
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				2 874 341,98	250 000,00	63 735,13	8 226,23	514,88	272 476,24
1.3.1	- wydatki bieżące				90 341,98	20 000,00	13 735,13	8 226,23	514,88	42 476,24
1.3.1.1	Funkcjonowanie Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wabryzkiej IPAW - 75095	Urząd Miasta	2015	2024	90 341,98	20 000,00	13 735,13	8 226,23	514,88	42 476,24
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 784 000,00	230 000,00	50 000,00	0,00	0,00	230 000,00
1.3.2.1	Adaptacja i modernizacja budynków i lokali mieszkalnych w Jedlinie-Zdroju.70005 -	Urząd Miasta	2011	2020	1 469 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.2	Modernizacja cmentarza komunalnego w Jedlinie-Zdroju.71035 - 71035	Urząd Miasta	2008	2021	480 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.3	MODERNIZACJA ULIC W JEDLINIE-ZDROJU -	Urząd Miasta	2014	2020	835 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Jedlina-Zdrój na lata 2020– 2028.

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Jedlina-Zdrój przygotowano na podstawie danych ze sprawozdań budżetowych za lata 2017-2019, planu budżetu na dzień 30.09.2019r., przewidywanego wykonania za 2019 rok, planu na 2020 rok oraz prognozy na lata 2021 – 2028.

Metodyka zastosowana przy sporządzeniu wzorca WPF została przedstawiona w uproszczony sposób na poniższym schemacie:

Dochody ogółem
- wydatki bieżące (bez obsługi długu)
+ nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych powiększona o wolne środki
= ŚRODKI DO DYSPOZYCJI NA OBSŁUGĘ DŁUGU I WYDATKI MAJĄTKOWE
- spłata i obsługa długu (raty + odsetki)
= ŚRODKI DO DYSPOZYCJI NA WYDATKI MAJĄTKOWE
- WYDATKI MAJĄTKOWE
= nadwyżka/ deficyt środków finansowych
= ew. kredyty/pożyczki/obligacje
= WYNIK FINANSOWY BUDŻETU

Sytuacja finansowa gminy oceniana jest na podstawie osiągniętych dochodów i wydatków bieżących oraz dochodów i wydatków majątkowych.

Dochodami własnymi gmin w terminologii konstytucyjnej nazywa się wszystkie dochody, których źródłem nie jest budżet państwa. Do tej bardzo zróżnicowanej grupy zalicza się:

- 1) podatki przyznane gminom jako dochody własne:
 - a) podatek od nieruchomości, pobierany na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U z 2019r. poz.1170 j.t.),
 - b) podatek rolny, pobierany na podstawie ustawy z dnia 15 listopada 1984r. o podatku rolnym

(Dz. U. z 2019r. poz.1256 j.t.),

c) podatek leśny, pobierany na podstawie ustawy z dnia 30 października 2002r. o podatku

leśnym (Dz. U z 2019r. poz.888 t.j.),

d) podatek od środków transportowych, pobierany na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U z 2019r. poz.1170 j.t.),

e) podatek od spadków i darowizn, pobierany na podstawie ustawy z dnia 28 lipca 1983r. o podatku od spadków i darowizn (Dz. U z 2019r.poz.1813 t.j.),

f) podatek od czynności cywilnoprawnych, pobierany na podstawie ustawy z dnia 9 września 2000r. o podatku od czynności cywilnoprawnych (Dz. U z 2019r. poz.1519 j.t),

g) zryczałtowany podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej pobierany na podstawie ustawy z dnia 20 listopada 1998r. o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne (Dz. U z 2019r. poz.43 t.j.)

Organy gminy mają władztwo podatkowe w zakresie podatków: rolnego, leśnego, od nieruchomości, od środków transportowych – co oznacza, że we własnym zakresie w oparciu o ramy ustawowe:

1. określają wysokość stawek podatku (organ stanowiący),
2. decydują o przyznaniu ulg w spłacie zobowiązań podatkowych (umorzenie, odroczenie i rozłożenie na raty (organ wykonawczy). Organ wykonawczy wszczyna postępowanie egzekucyjne kwot podatku niezapłaconych w terminie. W przypadku podatków od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn i karty podatkowej, organem podatkowym jest naczelnik właściwego urzędu skarbowego. Gmina natomiast otrzymuje wpływy z podatku oraz wydaje opinie w sprawie udzielenia ulg w spłacie zobowiązań podatkowych.

Udziały we wpływach z podatków dochodowych:

- udział we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) zamieszkałych na terenie gminy,
- udział we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) mających siedzibę na terenie gminy.

Istota udziałów w podatkach dochodowych jako rodzaju dochodów gmin polega na tym, że gminom przysługuje prawo do części dochodów zrealizowanych z tych podatków przez urzędy skarbowe, natomiast gminy nie mają żadnych uprawnień decyzyjnych związanych z tymi podatkami.

Oplaty

Do opłat stanowiących dochody własne gmin należą opłaty:

- skarbowa,
- targowa,
- miejscowa, uzdrowiskowa,
- reklamowa,
- eksploatacyjnej - w części określonej w *ustawie z dnia 4 lutego 1994 r. - Prawo geologiczne i górnicze (Dz. U. z 2019 r. poz. 868 t.j.)*,
- innych stanowiących dochody gminy, uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów;

Stawki opłaty skarbowej, oraz opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych są określone w ustawach. W odniesieniu do opłat: od psa, miejscowej ,uzdrowiskowej, reklamowej i targowej Gmina ma prawo do określenia stawek w granicach określonych przez ustawy.

Inne dochody własne

Do innych niż opisane wyżej dochodów własnych gmin zalicza się:

- spadki, zapisy i darowizny na rzecz gminy,
- odszkodowania,
- inne dochody jednostek budżetowych,
- kary i grzywny,
- odsetki za zwłokę,
- inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych ustaw.

Założenia planu dochodów budżetowych Gminy Jedlina-Zdrój opracowane zostały na podstawie:

- wyliczeń przeprowadzonych w oparciu o dokumentację podatkową z zastosowaniem stawek podatkowych skorygowanych o inflację przyjętą do projektu budżetu państwa na rok 2020,
- informacji uzyskanych z Ministerstwa Finansów, Urzędów Skarbowych oraz Wojewody Dolnośląskiego.

Dochody majątkowe:

W ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego przez dochody z majątku gminy rozumie się dochody z najmu, dzierżaw i innych podobnych operacji. Ustalenie tych dochodów, pobór i egzekucja odbywają się na zasadach prawa cywilnego.

Planowane na rok 2020 Odochody majątkowe ujęte w budżecie stanowią kwotę **5.623.300,00 zł** .

Do dochodów majątkowych zalicza się:

1) dotacje i środki otrzymane na inwestycje, w wysokości **4.019.300,00 zł**, w tym:

a) 600-60016-6330 *Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)*– kwota 1.050.000,00 zł, na realizację zadań pn.

- „Przebudowa drogi ul. Jodłowa w m. Jedlina -Zdrój”,

- „Przebudowa dróg gminnych nr 116382 D Reymonta i Reja oraz nr 116369 D ul.Konopnickiej w m. Jedlina-Zdrój” realizowanych o w ramach Funduszu Dróg Samorządowych na dofinansowanie budowy, przebudowy lub remontu dróg gminnych w roku 2020.

b) 630-63003-6330 *Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)*– kwota 250.000,00 zł na realizację zadania pn. „Modernizacja kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Jedlinie-Zdroju /letni park wodny”.

c) 852-85219-6257 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit.a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – kwota 1.450.000,00 zł planowana jest do uzyskania na zadanie pn.” Budowa Centrum Socjalnego wraz zapleczem w gminie Jedlina-Zdrój”. Inwestycja realizowana na podstawie umowy o dofinansowanie nr RPDS.06.01.04-02-0009/18-0 w ramach inwestycji w infrastrukturę społeczną – ZIT AW RPOWD 2014-2020,

d) 900.90005-6257 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit.a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – kwota 877.800,00 zł planowana jest do uzyskania na zadanie pn.” Ograniczenie niskiej emisji w mieście Jedlina-Zdrój. Zmiana sposobu ogrzewania – wymiana pieców”. Zadanie realizowane w ramach programu ZIT AW RPO WD 2014-2020. RPDS.03.03.04-02-0006/19.

e) 921-92120-6257 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit.a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – kwota 391.500,00 zł planowane jest rozliczenie zadania pn.” Odbudowa wieży kościelnej przy ul. Jana Pawła II w m. Jedlina – Zdrój” zrealizowanego w roku 2019.

2) dochody ze sprzedaży majątku w wysokości **1.504.000,00 zł**, (planuje się sprzedaż 10 lokali mieszkalnych - szacunkowa wartość : 124.500,00 zł, 1 lokalu niemieszkalnego o wartości szacunkowej – 7.700,00 zł, oraz części z 27 nieruchomości niezabudowanych przeznaczonych do sprzedaży i dotychczas wycenionych - prognozowana wartość do uzyskania – 1.367.800 zł oraz prognozowana sprzedaż drewna w wysokości – 4.000,00 zł.

3) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości **100.000,00 zł**.

Dochody bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego to dochody budżetowe nie będące dochodami majątkowymi.

Wydatki budżetu na lata 2020-2028 zaplanowano w podziale na wydatki bieżące i majątkowe. W ramach wydatków bieżących w 2020 r. wyszczególniono ponadto wydatki na:

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 6.909.731,00 zł

b) funkcjonowanie organów jednostek samorządu terytorialnego. (rozdział 75022 i 75023) – 3.276.800,00 zł.

- Dochody bieżące 21.896.700,00 zł,
- Wydatki bieżące 21.504.328 zł, w tym:
 - wydatki na obsługę długu 260.000,00 zł,
 - z tytułu gwarancji i poręczeń 0,00 zł
- Wynik budżetu – deficyt budżetu w wysokości – 524.328,00 zł.
- Przychody budżetu ogółem: 2.097.000,00 zł z tego: w wysokości 2.000.000,00 zł z tytułu emisji obligacji komunalnych, oraz w wysokości 97.000,00 zł z tytułu zaciągniętej pożyczki z WFOŚiGW we Wrocławiu na finansowanie zadania inwestycyjnego pn „Ograniczenie niskiej emisji w m. Jedlina – Zdrój. Zmiana sposobu ogrzewania – wymiana pieców”- Etap III.
- Rozchody budżetu w wysokości 1.572.672,00 zł – w tym: spłaty rat kapitałowych –

672.672,00 zł , wykup papierów wartościowych – 900.000,00 zł.

Punktem wyjścia do opracowania wieloletniej prognozy finansowej obok założeń makroekonomicznych jest ocena aktualnej sytuacji finansowej Miasta, dokonania oszacowania wykonania budżetu za 2019 rok. Począwszy od 2011 roku obowiązuje reguła (art. 242 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych) która stanowi, że zarówno po stronie planu budżetu jak i po stronie jego wykonania wydatki bieżące nie mogą przekraczać dochodów bieżących (z uwzględnieniem zastrzeżeń zawartych w art. 242 ust 2 i 3 ustawy). Ponadto od 2014 roku wchodzi w życie przepis, który będzie uzależniał możliwość zadłużania się od poziomu wypracowanego salda operacyjnego (dochody bieżące – wydatki bieżące) powiększonego o dochody ze sprzedaży majątku. Miasto chcąc realizować założony program inwestycyjny podjęło działania maksymalizujące poziom salda operacyjnego. Działania te podjęto już w trakcie roku 2011, ponieważ dla potrzeb obliczania ustawowego limitu zadłużania w 2020 roku, brane będą pod uwagę salda operacyjne budżetu powiększone o dochody ze sprzedaży majątku osiągnięte w 3 poprzednich latach czyli w latach 2017-2019. Z uwagi na ograniczone możliwości zwiększania poziomu dochodów bieżących duży nacisk kładziony jest na sferę wydatków bieżących, na którą Miasto ma większy wpływ. Do wydatków majątkowych zalicza się m.in. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne.

Rozchody budżetu

W ramach rozchodów w latach 2020-2028 zaplanowano środki na spłatę zadłużenia zaciągniętego w okresie wieloletniej prognozy finansowej. Wysokość spłat zadłużenia w poszczególnych latach przedstawiono w poniższej tabeli:

Spłata zadłużenia	Kwoty w latach					
	2020r.	2021r.	2022r.	2023r.	2024r.	2025r.
	1.572.672,00	1.401.084,00	1.570.084,00	1.580.084,00	1.726.326,85	1.699.129,24
	2026r.	2027r.	2028r.	X	X	X
	1.433.512,00	1.346.672,00	1.168.248,00	X	X	X

Wynik budżetu (deficyt/nadwyżka)

W zakresie wyniku budżetu (będącego różnicą pomiędzy dochodami a wydatkami) w ramach wieloletniej prognozy finansowej zaplanowano w roku 2020 deficyt budżetu, który zostanie sfinansowany planowanymi do zaciągnięcia obligacjami komunalnymi w wysokości: -524.328,00 zł.

Zadłużenie Gminy i jego obsługa

Prognozę poziomu zadłużenia na kolejne lata skonstruowano przy uwzględnieniu poziomu zadłużenia na koniec 2019 roku w kwocie: 11.400.912,09 zł.

W kolejnych latach prognozy zaplanowano stały spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec roku 2028. Wartość zadłużenia w poszczególnych latach wg stanu na koniec roku przedstawia poniższa tabela:

Zadłużenie na koniec danego roku	Kwoty w zaokrągleniu do zł w latach					
	2020r.	2021r.	2022r.	2023r.	2024r.	2025r.
	11.925.240	10.524.156	8.954.072	7.373.988	5.647.661	3.948.532
	2026r.	2027r.	2028r.	2028r.	2029r.	x
2.514.920	1.168.248	0,00	x	x	x	

Obsługa zadłużenia

Wraz z wartością zadłużenia zaplanowano środki na obsługę zadłużenia, w tym spłatę odsetek oraz rat zadłużenia. Środki przeznaczane na ten cel będą stanowiły istotną pozycję w budżecie aż do roku 2028. Wartość obsługi zadłużenia w poszczególnych latach wg stanu na koniec roku zaprezentowano w tabeli poniżej:

Obsługa długu	Kwoty w latach					
	2020r.	2021r.	2022r.	2023r.	2024r.	2025r.
	260.000,00	265.000,00	261.000,00	260.000,00	259.000,00	230.000,00
	2026r.	2027r.	2028r.	x	x	x
210.000,00	180.000,00	100.000,00	x	x	X	

Limity obowiązujące od roku 2014

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego począwszy od 2014 roku zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia o finansach publicznych. Do tej pory możliwość restrukturyzacji zadłużenia zależała od nadwyżki w części bieżącej. Jeżeli JST nie miała odpowiedniej nadwyżki bieżącej z trzech ostatnich lat, to nie mogła dokonać spłaty zadłużenia. Mogła mieć jednak środki pochodzące np. ze zwrotu udzielonej pożyczki, które mogłyby przeznaczyć na spłatę długów; nowelizacja otwiera do tego drogę. Zmiany przepisów zlikwidowały ograniczenia w spłacie zobowiązań. Dały możliwość wcześniejszej spłaty istniejącego zadłużenia przez zaciągnięcie nowego długu o niższych kosztach obsługi, przy czym ustalenie kosztów obsługi następować będzie w całym okresie spłaty. Ponadto gminy posiadające wolne środki, czy środki o charakterze bezzwrotnym (np. pochodzące z prywatyzacji) mogą je użyć w celu spłaty długu. Te regulacje mają zastosowanie tylko do

wcześniejszej spłaty zadłużenia, a więc do spłaty przypadającej w latach wykraczających poza rok budżetowy, na który uchwalono budżet, i tylko do spłaty następującej w roku budżetowym.

Zgodnie z aktualnie obowiązującym stanem prawnym Gmina nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty obsługi zadłużenia powiększonej o potencjalne wypłaty z tytułu udzielonych poręczeń, podzielona przez dochody bieżące budżetu pomniejszone o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Ograniczeń powyższych analogicznie nie stosuje się do spłaty zadłużenia zaciąganego w związku z realizacją projektów współfinansowanych ze środków UE oraz poręczeń i gwarancji udzielonych podmiotom realizującym takie projekty, jednak w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu projektu oraz otrzymaniu refundacji środków.

Wartość relacji obowiązujących od 2020 roku, w tym po zastosowaniu ustawowych wyłączeń zaprezentowano w tabeli poniżej:

wyszczególnienie	Wartość w latach					
	lata	2020	2021	2022	2023	2024
Obsługa zadłużenia / dochody		10,01%	7,56 %	10,69%	10,63 %	9,91%
Limit obsługi zadłużenia obliczony w oparciu o plan 3 kw.2019r.		15,26 %	13,76%	15,17%	21,43 %	24,30 %
Limit obsługi zadłużenia obliczony w oparciu o przewidywane wykonanie za 2019r.		15,78 %	14,27%	15,68%	21,43%	24,30%
Spełnienie relacji ustawowej		spełnia	spełnia	spełnia	spełnia	spełnia
lata	2025	2026	2027	2028	x	
Obsługa zadłużenia / dochody		9,64 %	8,01 %	7,58%	6,48%	x
Limit obsługi zadłużenia obliczony w oparciu o plan 3 kw.2019r.		23,49 %	15,01%	16,98%	19,09%	x
Limit obsługi zadłużenia obliczony w oparciu o przewidywane wykonanie za 2019r.		23,49%	15,48%	16,98%	19,09%	x
Spełnienie relacji ustawowej		spełnia	spełnia	spełnia	spełnia	spełnia

Spełnienie relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych oznacza, że wartość wskaźnika: *obsługa zadłużenia / dochody* po dokonaniu ustawowych wyłączeń nie może przekroczyć pozycji: *limit obsługi zadłużenia / dochody*.

Założenia dotyczące przedsięwzięć

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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019r, poz.869 t.j.) na ogólną kwotę limitu w wysokości 3.232.100 zł , składają się:

I. Wydatki bieżące: limit na 2020 rok 20.000,00 zł.

a) Przedsięwzięcie pn. "Funkcjonowanie Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej IPAW". Wydatki bieżące finansowane w ramach dotacji celowej przeznaczonej na finansowanie wkładu własnego gminy Jedlina-Zdrój jako partnera Porozumienia w celu zapewnienia funkcjonowania Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej IPAW w latach 2015-2024. Limity w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco:

- 2020 rok - 20.000,00 zł,
- 2021 rok - 13.735,15 zł,
- 2022 rok - 8.226,23 zł,
- 2023 rok - 514,88 zł,

II. Wydatki majątkowe: limit na 2020 rok 3.212.100 zł.

1) 852.85219 " Bodowa Centrum Socjalnego wraz zapleczem w gminie Jedlina-Zdrój". Przedsięwzięcie kontynuowane. Realizowane w ramach RPO WD 2014-2020. Limit na 2020 rok: 1.949.300 zł.

2) 900.90005 „Ograniczenie niskiej emisji w m. Jedlina – Zdrój. Zmiana sposobu ogrzewania –wymiana pieców”. Przedsięwzięcie związane z wymianą sposobu ogrzewania dla 37 najemców naszej Gminy Realizowane w ramach RPO WD 2014-2020. Limit na 2020 rok: 1.032.800 zł.

Z zakresu wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe, na ogólną kwotę limitu w wysokości 230.000,00 zł w 2020 roku planuje się następujące przedsięwzięcia:

1) 600.60016 „Modernizacji ulic w Jedlinie-Zdroju”. Kontynuacja przedsięwzięcia. Limit w wysokości 100.000,00 zł,

2) 700.70005 „Adaptacja i modernizacja budynków i lokali mieszkalnych w Jedlinie-Zdroju”. Kontynuacja przedsięwzięcia polegającego na modernizacji budynków i lokali mieszkalnych stanowiących zasób mieszkaniowy Gminy oraz będących w zarządach wspólnot mieszkaniowych. W ramach tego zadania przewiduje się odzyskanie kilku lokali mieszkalnych i socjalnych poprzez modernizację istniejących, bądź odzyskanych w ramach eksmisji komorniczych lokali gminnych. Limit w wysokości 80.000,00 zł finansowane ze środków własnych Gminy,

3) 710.71035 „Modernizacja cmentarza komunalnego w Jedlinie-Zdroju”. Kontynuacja przedsięwzięcia związanego z rozszerzeniem ogrodzenia cmentarza komunalnego oraz rozbudową kolumbarium. Limit w wysokości 50.000,00 zł który sfinansowany zostanie ze środków własnych Gminy.

Limity w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco:

- 2020 rok 50.000,00 zł
- 2021 rok 50.000,00 zł.