

UCHWAŁA NR III/17/2018
RADY MIASTA JEDLINA-ZDRÓJ

z dnia 27 grudnia 2018 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.2018r., poz.994 t.j.) oraz art.226, art.227, art.228,art.230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.2017r., poz.2270 t.j.) Rada Miasta Jedlina-Zdrój uchwała co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jedlina-Zdrój na lata 2019-2027, 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 2019-2027 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 2019 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 XXVI/126/17 Rady Miasta Jedlina-Zdrój z dnia 28 grudnia 2017r. 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 2019r.

Przewodnicząca Rady Miasta

Maria Drapich

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr III/17/18 Rady Miasta Jedlina-Zdrój z dnia 27 grudnia 2018r.,

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						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	Podatki i opłaty ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2016	18 759 546,18	17 493 182,96	3 097 383,00	5 435,48	3 932 604,00	2 409 448,11	4 898 234,00	4 331 131,73	1 266 363,22	797 366,38	453 237,04
Wykonanie 2017	22 319 037,98	19 100 440,80	3 265 389,00	7 000,00	4 400 000,00	2 787 500,00	4 775 603,00	5 300 000,00	3 218 597,18	388 710,49	3 170 000,00
Plan 3 kw. 2018	24 353 387,32	19 034 843,32	3 440 071,00	10 000,00	4 294 760,00	2 700 000,00	4 788 570,00	5 294 269,62	5 318 544,00	610 184,00	4 699 360,00
Wykonanie 2018	21 780 336,97	19 034 843,32	3 440 071,00	9 000,00	4 200 000,00	2 680 000,00	4 788 570,00	5 833 524,19	2 745 493,65	610 184,00	2 135 309,65
2019	24 319 689,00	18 681 949,00	3 729 334,00	7 000,00	4 503 400,00	2 900 000,00	4 801 472,00	4 664 121,00	5 637 740,00	1 004 000,00	4 583 740,00
2020	23 900 000,00	21 295 000,00	3 815 100,00	8 000,00	4 400 000,00	2 850 000,00	5 350 000,00	5 850 000,00	2 605 000,00	1 100 000,00	1 900 000,00
2021	24 136 000,00	21 505 000,00	3 300 000,00	8 500,00	4 350 000,00	2 950 000,00	5 400 000,00	5 850 000,00	2 631 000,00	1 000 000,00	0,00
2022	21 977 000,00	19 129 000,00	3 350 000,00	9 000,00	4 320 000,00	2 950 000,00	5 450 000,00	6 000 000,00	2 848 000,00	1 000 000,00	0,00
2023	22 142 300,00	19 259 300,00	3 400 000,00	9 300,00	4 350 000,00	3 000 000,00	5 500 000,00	6 000 000,00	2 883 000,00	1 000 000,00	0,00
2024	22 126 400,00	19 417 400,00	3 450 000,00	9 500,00	4 370 000,00	3 050 000,00	5 550 000,00	6 000 000,00	2 709 000,00	1 000 000,00	0,00
2025	22 245 600,00	19 509 600,00	3 500 000,00	9 600,00	4 400 000,00	3 100 000,00	5 600 000,00	6 000 000,00	2 736 000,00	1 000 000,00	0,00
2026	22 393 000,00	19 630 000,00	3 550 000,00	10 000,00	4 420 000,00	3 150 000,00	5 650 000,00	6 000 000,00	2 763 000,00	1 000 000,00	0,00
2027	22 599 900,00	19 809 900,00	3 600 000,00	10 000,00	4 450 000,00	3 200 000,00	5 700 000,00	6 000 000,00	2 790 000,00	1 000 000,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:								Wydatki majątkowe ^X	
		Wydatki bieżące ^X	w tym:						odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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, projekcie lub zadaniu i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		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	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Wykonanie 2016	17 679 860,37	15 893 889,01	0,00	0,00	0,00	224 770,57	182 627,99	0,00	0,00	1 785 971,36	
Wykonanie 2017	23 622 395,46	17 102 083,88	0,00	0,00	0,00	260 000,00	220 000,00	0,00	0,00	6 520 311,58	
Plan 3 kw. 2018	28 230 063,14	18 760 727,91	0,00	0,00	0,00	220 000,00	180 000,00	0,00	0,00	9 469 335,23	
Wykonanie 2018	26 832 032,79	17 760 727,91	0,00	0,00	0,00	250 000,00	210 000,00	0,00	0,00	9 071 304,88	
2019	23 836 925,00	18 508 925,00	0,00	0,00	x	230 000,00	190 000,00	0,00	0,00	5 328 000,00	
2020	22 565 328,00	18 442 000,00	0,00	0,00	x	260 000,00	220 000,00	0,00	0,00	4 123 328,00	
2021	22 401 328,00	18 698 000,00	0,00	0,00	x	265 000,00	265 000,00	0,00	0,00	3 703 328,00	
2022	20 242 328,00	16 149 000,00	0,00	0,00	x	261 000,00	261 000,00	0,00	0,00	4 093 328,00	
2023	20 597 628,00	16 214 300,00	0,00	0,00	x	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	4 383 328,00	
2024	20 603 728,00	16 084 000,00	0,00	0,00	x	259 000,00	259 000,00	0,00	0,00	4 519 728,00	
2025	20 998 928,00	16 542 436,00	0,00	0,00	x	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	4 456 492,00	
2026	21 196 328,00	16 702 704,00	0,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	4 493 624,00	
2027	21 600 615,01	16 769 488,01	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	4 831 127,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2016	1 079 685,81	513 586,06	0,00	0,00	113 586,06	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-1 303 357,48	2 479 824,31	0,00	0,00	462 824,31	462 824,31	2 017 000,00	2 017 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-3 876 675,82	5 051 695,82	0,00	0,00	201 695,82	95,82	4 850 000,00	3 876 580,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-5 051 695,82	5 051 695,82	0,00	0,00	201 695,82	95,82	4 850 000,00	3 976 500,00	0,00	0,00
2019	482 764,00	850 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 916,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 334 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 734 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 734 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 544 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 522 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 246 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 196 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	999 284,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2016	1 130 447,56	1 130 447,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 079 544,00	0,00	1 599 293,95	1 712 880,01
Wykonanie 2017	974 476,16	974 476,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 152 385,10	0,00	1 998 356,92	2 461 181,23
Plan 3 kw. 2018	1 175 020,00	1 175 020,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	11 796 752,99	0,00	274 115,41	475 811,23
Wykonanie 2018	1 175 020,00	1 175 020,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	11 796 752,99	0,00	1 274 115,41	1 475 811,23
2019	1 333 680,00	1 333 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 313 988,99	0,00	173 024,00	173 024,00
2020	1 334 672,00	1 334 672,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	9 979 316,99	0,00	2 853 000,00	2 853 000,00
2021	1 734 672,00	1 734 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 244 644,99	0,00	2 807 000,00	2 807 000,00
2022	1 734 672,00	1 734 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 509 972,99	0,00	2 980 000,00	2 980 000,00
2023	1 544 672,00	1 544 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 965 300,99	0,00	3 045 000,00	3 045 000,00
2024	1 522 672,00	1 522 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 442 628,99	0,00	3 333 400,00	3 333 400,00
2025	1 246 672,00	1 246 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 195 956,99	0,00	2 967 164,00	2 967 164,00
2026	1 196 672,00	1 196 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	999 284,99	0,00	2 927 296,00	2 927 296,00
2027	999 284,99	999 284,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 040 411,99	3 040 411,99

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	7,00%	7,00%	0,00	7,00%	12,78%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	5,35%	5,35%	0,00	5,35%	10,70%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	5,56%	5,24%	0,00	5,24%	3,63%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	6,36%	5,99%	0,00	5,99%	8,65%	x	x	x	x
2019	6,27%	6,27%	0,00	6,27%	4,84%	9,04%	10,71%	TAK	TAK
2020	6,50%	5,67%	0,00	5,67%	16,54%	6,39%	8,06%	TAK	TAK
2021	8,29%	8,29%	0,00	8,29%	15,77%	8,34%	10,01%	TAK	TAK
2022	9,08%	9,08%	0,00	9,08%	18,11%	12,38%	12,38%	TAK	TAK
2023	8,15%	8,15%	0,00	8,15%	18,27%	16,81%	16,81%	TAK	TAK
2024	8,05%	8,05%	0,00	8,05%	19,58%	17,38%	17,38%	TAK	TAK
2025	6,64%	6,64%	0,00	6,64%	17,83%	18,65%	18,65%	TAK	TAK
2026	6,28%	6,28%	0,00	6,28%	17,54%	18,56%	18,56%	TAK	TAK
2027	5,31%	5,31%	0,00	5,31%	17,88%	18,32%	18,32%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2016	0,00	0,00	5 351 502,98	2 289 737,82	1 321 900,00	86 900,00	1 235 000,00	184 420,00	0,00	80 000,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	5 693 904,81	2 476 480,68	0,00	0,00	0,00	6 343 598,59	0,00	176 712,99
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	6 643 591,78	2 980 309,00	7 433 750,25	392 621,72	7 041 128,53	8 819 335,23	0,00	650 000,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	6 243 600,00	2 900 000,00	7 392 621,72	392 621,72	7 000 000,00	7 500 000,00	1 400 000,00	640 000,00
2019	482 764,00	482 764,00	6 695 889,00	3 028 800,00	3 269 776,82	19 776,82	3 250 000,00	1 400 000,00	3 528 000,00	400 000,00
2020	1 334 672,00	906 672,00	6 600 000,00	3 100 000,00	1 802 142,00	12 142,00	1 790 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 734 672,00	906 672,00	6 700 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 734 672,00	906 672,00	6 700 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 544 672,00	616 672,00	6 800 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 522 672,00	246 672,00	6 900 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 246 672,00	246 672,00	7 000 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 196 672,00	246 672,00	7 000 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	999 284,99	246 672,00	7 100 000,00	3 900 000,00	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 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Wykonanie 2016	30 018,78	25 515,96	0,00	0,00	3 746 232,00	500 000,00	86 900,00	127 262,00	14 300,00	
Wykonanie 2017	506 949,61	463 597,78	0,00	1 529 984,40	1 529 984,40	0,00	492 855,13	414 129,97	0,00	
Plan 3 kw. 2018	337 974,00	305 763,95	0,00	4 413 360,00	4 337 516,21	0,00	376 763,02	307 116,65	14 550,00	
Wykonanie 2018	342 174,00	305 763,95	0,00	3 476 396,00	3 400 552,21	0,00	437 797,29	358 429,95	14 550,00	
2019	0,00	0,00	0,00	4 055 740,00	3 955 740,00	0,00	19 776,82	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 142,00	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	

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2016	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	3 452 244,49	2 247 241,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	6 167 015,23	4 700 430,31	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	6 148 178,53	4 209 102,61	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 000 000,00	1 991 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 750 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^X
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^X	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^X	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	1 130 447,40	0,00	60 738,73	60 738,73	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	1 095 020,00	0,00	30 612,11	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 095 020,00	0,00	30 612,11	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	937 284,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	906 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	906 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	906 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	616 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	466 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	466 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	466 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	466 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

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

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr III/17/18 Rady Miasta Jedlina-Zdrój z dnia 27 grudnia 2018r.,

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)				10 918 943,57	3 269 776,82	1 802 142,00	0,00	0,00	5 059 776,82
1.a	- wydatki bieżące				107 943,57	19 776,82	12 142,00	0,00	0,00	19 776,82
1.b	- wydatki majątkowe				10 811 000,00	3 250 000,00	1 790 000,00	0,00	0,00	5 040 000,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				7 181 943,57	2 369 776,82	1 762 142,00	0,00	0,00	4 119 776,82
1.1.1	- wydatki bieżące				107 943,57	19 776,82	12 142,00	0,00	0,00	19 776,82
1.1.1.1	Funkcjonowanie Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wabryzkiej IPAW - 75095	Urząd Miasta	2015	2020	68 360,00	13 468,00	12 142,00	0,00	0,00	13 468,00
1.1.1.2	Telebimy nowoczesne e-usługi w dziedzinie turystyki i kultury w dolnośląskich gminach - Telebimy nowoczesne e-usługi w dziedzinie turystyki i kultury w dolnośląskich gminach	Urząd Miasta	2018	2019	39 583,57	6 308,82	0,00	0,00	0,00	6 308,82
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 074 000,00	2 350 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	4 100 000,00
1.1.2.1	Rewitalizacja przestrzeni publicznej i niezagospodarowanych podwórek w uzdrowiskowej części miasta Jedlina-Zdrój.70095 - 70095	Urząd Miasta	2015	2019	3 474 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
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	2019	2020	3 600 000,00	1 850 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	3 600 000,00
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				3 737 000,00	900 000,00	40 000,00	0,00	0,00	940 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 737 000,00	900 000,00	40 000,00	0,00	0,00	940 000,00
1.3.2.1	MODERNIZACJA ULIC W JEDLINIE-ZDROJU -	Urząd Miasta	2014	2019	762 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.2	Adaptacja i modernizacja budynków i lokali mieszkalnych w Jedlinie-Zdroju.70005 -	Urząd Miasta	2011	2019	1 480 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.3	Modernizacja cmentarza komunalnego w Jedlinie-Zdroju.71035 - 71035	Urząd Miasta	2008	2020	430 000,00	100 000,00	40 000,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.2.4	OGRANICZENIE NISKIEJ EMISJI W M.JEDLINA-ZDRÓJ /Zmiana sposobu ogrzewania - wymiana pieców 90005.6230 - OGRANICZENIE NISKIEJ EMISJI W M.JEDLINA-ZDRÓJ	Urząd Miasta	2017	2019	1 065 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Jedlina-Zdrój na lata 2019– 2027.

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Jedlina-Zdrój przygotowano na podstawie danych ze sprawozdań budżetowych za lata 2016-2018, planu budżetu na dzień 30.09.2018r., przewidywanego wykonania za 2018 rok, planu na 2019 rok oraz prognozy na lata 2019 – 2027.

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 2018r. poz.1445 j.t.),
 - b) podatek rolny, pobierany na podstawie ustawy z dnia 15 listopada 1984r. o podatku rolnym

(Dz. U. z 2017r. poz.1892 j.t.),

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

leśnym (Dz. U z 2017r. poz.1821 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 2018r. poz.1445 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 2018r.poz.644 t.j.),

f) podatek od czynności cywilnoprawnych, pobierany na podstawie ustawy z dnia 9 września 2000r. o podatku od czynności cywilnoprawnych (Dz. U z 2017r. poz.1150 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 2017r. poz.2157 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:

- skarbową,
- targową,
- miejscową, uzdrowiskową i od posiadania psów,
- reklamową,
- eksploatacyjnej - w części określonej w *ustawie z dnia 4 lutego 1994 r. - Prawo geologiczne i górnicze (Dz. U. z 2016 r. poz. 1131t.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 2019,
- 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 2019 dochody majątkowe ujęte w budżecie stanowią kwotę **5.637.740,00** zł.

Do dochodów majątkowych zalicza się:

1) dotacje i środki otrzymane na inwestycje, w wysokości **4.583.740,00** zł, w tym:

a) 600-60016-6257 *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 613.840,00 zł, na realizację zadania pn. „Ograniczenie niskiej emisji w uzdrowisku Jedlina – Zdrój”, realizowanego w ramach Programu RPO ZIT AW 2014-2020. Planuje się zwrot dofinansowania za zrealizowane zadanie w roku 2018.

b) 630-63003-6257 *dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)*, - kwota 242.000,00 zł na realizację zadania pn. „Budowa oraz wyposażenie małej architektury i obszarów aktywności w Jedlinie-Zdroju” .

c) 700-70095-6257,6259 *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* - na realizację zadania pn. „Rewitalizacja przestrzeni publicznej w centrum miasta Jedlina-Zdrój”. Planowana do uzyskania wysokość dofinansowania: 980.000,00 zł., Rozliczenie wniosku o płatność końcową.

d) 750-75095-6257 *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* – na ogólną kwotę 1.328.400,00 zł składają się dwa przedsięwzięcia:

➤ „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Jedlinie – Zdroju” dofinansowanie ze środków UE w wysokości 518.100 zł., Rozliczenie wniosku o płatność końcową. Zadanie zrealizowane w 2018 roku.

➤ "Zwiększenie dostępności e-usług w gminie Jedlina - Zdrój" Rozliczenie wniosku o płatność końcową. Zadanie zrealizowane w 2018 roku, dofinansowanie ze środków UE w wysokości 810.300 zł.,

e) 855-85505-6330 *Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)* – kwota 528.000,00 zł planowana jest do uzyskania na zadanie pn.” Adaptacja pomieszczeń budynku szkolnego przy ul. Słowackiego 5 na żłobek w Jedlinie-Zdroju” – w ramach rządowego Programu Maluch+ 2019 organizowanego za pośrednictwem Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej,

f) 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 500.000,00 zł planowana jest do uzyskania na zadanie pn.” Rozbudowa Centrum Socjalnego wraz zapleczem w gminie Jedlina-Zdrój”,

g) 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 planowana jest do uzyskania na zadanie pn.” Odbudowa wieży kościelnej przy ul. Jana Pawła II w m. Jedlina – Zdrój” .

2) dochody ze sprzedaży majątku w wysokości **1.004.000,00 zł**, (planuje się sprzedaż 14 lokali mieszkalnych - szacunkowa wartość : 200.300,00 zł, 1 lokalu niemieszkalnego o wartości szacunkowej - 62.000,00 zł, oraz części z 28 nieruchomości niezabudowanych przeznaczonych do sprzedaży i dotychczas wycenionych - prognozowana wartość do uzyskania – 737.700,00 zł oraz prognozowana sprzedaż drewna w wysokości – 4.000,00 zł.

3) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości **50.000,00 zł**.

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

Wydatki budżetu na lata 2019-2029 zaplanowano w podziale na wydatki bieżące i majątkowe. W ramach wydatków bieżących w 2019 r. wyszczególniono ponadto wydatki na:

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 6.695.889,00 zł

b) funkcjonowanie organów jednostek samorządu terytorialnego. (rozdział 75022 i 75023) – 3.028.000,00 zł.

- Dochody bieżące 18.581.949,00 zł,
- Wydatki bieżące 18.508.925,00 zł, w tym:

- wydatki na obsługę długu 230.000,00 zł,
- z tytułu gwarancji i poręczeń 0,00 zł
- Wynik budżetu – nadwyżka budżetu w wysokości 482.764,00 zł.
- Przychody budżetu ogółem: 850.916,00 zł z tego: w wysokości 700.000,00 zł z tytułu emisji obligacji komunalnych, oraz w wysokości 150.916,00 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 II.
- Rozchody budżetu w wysokości 1.333.680,00 zł – w tym: spłaty rat kapitałowych – 683.680,00 zł , wykup papierów wartościowych – 650.000,00 zł.

Punktem wyjścia do opracowania wieloletniej prognozy finansowej obok założeń makroekonomicznych jest ocena aktualnej sytuacji finansowej Miasta, dokonania oszacowania wykonania budżetu za 2018 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 2018 roku, brane będą pod uwagę salda operacyjne budżetu powiększone o dochody ze sprzedaży majątku osiągnięte w 3 poprzednich latach czyli w latach 2016-2018. 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 2019-2027 zaplanowano środki na spłatę zadłużenia zaciągniętego w okresie wieloletniej prognozy finansowej. Wysokość spłat zadłużenia w poszczególnych latach przedstawiono w poniższej tabeli:

Spłata zadłużeń	Kwoty w latach					
	2019r.	2020r.	2021r.	2022r.	2023r.	2024r.
	1.333.680,00	1.334.672,00	1.734.672,00	1.734.672,00	1.544.672,00	1.522.672,00
	2025r.	2026r.	2027r.	x	x	X
	1.246.672,00	1.196.672,00	999.284,99	x	x	X

Wynik budżetu (deficyt/nadwyżka)

W zakresie wyniku budżetu (będącego różnicą pomiędzy dochodami a wydatkami) w ramach wieloletniej prognozy finansowej zaplanowano nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Zadłużenie Gminy i jego obsługa

Prognozę poziomu zadłużenia na kolejne lata skonstruowano przy uwzględnieniu poziomu zadłużenia na koniec 2018 roku w kwocie: 11.796.752,99 zł.

W kolejnych latach prognozy zaplanowano stały spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec roku 2027. 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					
	2019r.	2020r.	2021r.	2022r.	2023r.	2024r.
	11.313.989	9.979.317	8.244.645	6.509.973	4.965.301	3.442.628
	2025r.	2026r.	2027r.	2028r.	2029r.	x
	2.195.957	999.285	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 2027. Wartość obsługi zadłużenia w poszczególnych latach wg stanu na koniec roku zaprezentowano w tabeli poniżej:

Obsługa długu	Kwoty w latach					
	2019r.	2020r.	2021r.	2022r.	2023r.	2024r.
	230.000,00	260.000,00	265.000,00	261.000,00	260.000,00	259.000,00
	2025r.	2026r.	2027r.	x	x	x
	230.000,00	210.000,00	200.000,00	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. Zgodnie z nimi nie można 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 budżetu ogółem, przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich 3 lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące podzielonych przez dochody ogółem. 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.

Nowy sposób limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku. Im wyższe to saldo tym wyższe możliwości zadłużania. Nowe regulacje w tym zakresie w dużym stopniu uzależniają więc możliwości inwestycyjne jednostek samorządu terytorialnego od poziomu salda operacyjnego. Po pierwsze dodatnie saldo operacyjne jest kwotą, która wprost może być przeznaczona na inwestycje a po drugie jej poziom przesądza o możliwościach zaciągnięcia długu, który co do zasady służy celom inwestycyjnym.

Wartość relacji obowiązujących od 2019 roku, w tym po zastosowaniu ustawowych wyłączeń zaprezentowano w tabeli poniżej:

wyszczególnienie	Wartość w latach				
	2019	2020	2021	2022	2023
lata					
Obsługa zadłużenia / dochody	6,27%	6,50 %	8,29 %	9,08 %	8,15%
Limit obsługi zadłużenia obliczony w oparciu o plan 3 kw.2018r.	9,04 %	6,39 %	8,34%	12,38 %	16,81 %
Limit obsługi zadłużenia obliczony w oparciu o przewidywane wykonanie za 2018r.	10,71 %	8,06 %	10,01%	12,38%	16,81%
Spełnienie relacji ustawowej	spełnia	spełnia	spełnia	spełnia	spełnia

lata	2024	2025	2026	2027	x
Obsługa zadłużenia / dochody	8,05 %	6,64 %	6,28 %	5,31 %	x
Limit obsługi zadłużenia obliczony w oparciu o plan 3 kw.2018r.	17,38 %	18,65%	18,56%	18,32%	x
Limit obsługi zadłużenia obliczony w oparciu o przewidywane wykonanie za 2018r.	17,38%	18,65%	18,56%	18,32%	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 2017r, poz.2077 t.j.) na ogólną kwotę limitu w wysokości 2.519.776,82 zł , składają się:

I. Wydatki bieżące: limit na 2019 rok 19.776,82 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 2015-2021. Limity w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco: 2019 rok 13.468 zł,
- b) Przedsięwzięcie pn. "Telebimy -Nowoczesne e-usługi w dolnośląskich Gminach"- Wartość dotacji : 6.308,82 zł. Limit na 2019 rok wynosi: 6.308,82 zł,

II. Wydatki majątkowe: limit na 2019 rok 2.500.000,00 zł.

1) 700.70095 „Rewitalizacja przestrzeni publicznej i niezagospodarowanych podwórek w centrum miasta Jedlina – Zdrój”. Przedsięwzięcie realizowane w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej. Kontynuacja zadania. Limit na 2019 rok wynosi 650.000,00 zł.

2) 852.85219 ” Rozbudowa Centrum Socjalnego wraz zapleczem w gminie Jedlina-Zdrój”. Przedsięwzięcie kontynuowane. Realizowane w ramach RPO WD 2014-2020. Limity w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco: 2019 rok : 1.850.000,00 zł. Limit na 2020 rok: 1.750.000,00 zł.

Z zakresu wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe, na ogólną kwotę limitu w wysokości 900.000,00 zł w 2019 roku planuje się następujące przedsięwzięcia:

1) 600.60016 „Modernizacji ulic w Jedlinie-Zdroju”. Kontynuacja przedsięwzięcia. Limit w wysokości 300.000,00 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 200.000,00 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 100.000,00 zł który sfinansowany zostanie ze środków własnych Gminy.

Limity w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco:

➤ 2019 rok 100.000,00 zł

➤ 2020 rok 40.000,00 zł.

6) 900.90005 „Ograniczenie niskiej emisji w m. Jedlina – Zdrój. Zmiana sposobu ogrzewania –wymiana pieców”. Kontynuacja przedsięwzięcia związanego z wymianą sposobu ogrzewania przez mieszkańców naszej Gminy. Planowany limit w wysokości 300.000,00 zł sfinansowany zostanie ze środków pożyczki WFOŚiGW we Wrocławiu.

Limity w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco:

- 2019 rok 300.000,00 zł.