

Uchwała Rady Nr XXXIV/200/2017
Rady Miasta w Łaskarzewie
z dnia 28 grudnia 2017 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta na lata 2018- 2025

Na podstawie art. 226 - 230 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. 2016. 1870 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013, poz. 86 z późn. zm.) Rada Miasta Łaskarzew postanawia co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową miasta na lata 2018- 2025 zgodnie z:

- Załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej,
- Załącznikiem Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały oraz
- Załącznikiem Nr 3 Objaśnienia.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza do:

1. Zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć inwestycyjnych ujętych w Zał. Nr.2;
- b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy ujętych w Zał. Nr.2;

§ 3

Upoważnia się Burmistrza Miasta Łaskarzew do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta Łaskarzew do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płynności wykraczają poza rok budżetowy

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 5

Traci moc uchwała Nr XXIII/128/2016 z dnia 28 grudnia 2016 r. Rady Miasta w Łaskarzewie w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta na lata 2017-2024 z późn.zm.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2018 r.

Przewodniczący Rady Miasta


Michał Pałyska

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 Uchwały Nr XXXIV/200/2017 z dnia 28 grudnia 2017 roku Rady Miasta Łaskarzew w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta na lata 2018-2025

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	1.1	w tym:					w tym:			w tym:			
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2			
												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⁾
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			
Formuła	[1.1]+[1.2]													
Wykonanie 2015	17 263 853,17	16 387 360,20	2 749 457,00	122 862,26	2 116 690,37	1 196 926,34	6 993 834,00	2 759 419,27	876 492,97	176 918,00	695 862,77			
Wykonanie 2016	19 546 616,21	19 394 470,61	2 883 108,00	170 233,03	2 362 491,00	1 173 532,28	6 945 679,00	5 882 230,69	152 145,60	0,00	152 145,60			
Plan 3 kw. 2017	22 008 150,91	20 863 303,91	3 582 523,00	181 370,00	2 256 200,00	1 230 000,00	6 836 866,00	6 376 005,91	1 144 847,00	296 000,00	848 847,00			
2018	20 931 696,00	20 508 176,00	3 571 757,00	200 000,00	2 375 250,00	1 340 000,00	7 133 565,00	6 433 764,00	423 520,00	300 000,00	123 520,00			
2019	23 069 394,00	22 623 451,00	4 113 848,00	211 953,00	2 538 120,00	1 342 638,00	7 414 029,00	6 364 349,00	445 943,00	220 000,00	225 943,00			
2020	23 117 599,00	22 671 656,00	4 216 605,00	146 637,00	2 621 878,00	1 385 603,00	8 691 692,00	6 442 373,00	445 943,00	220 000,00	225 943,00			
2021	23 518 656,00	23 068 656,00	3 519 537,00	151 330,00	2 705 778,00	1 428 557,00	8 969 826,00	6 520 528,00	450 000,00	220 000,00	230 000,00			
2022	23 752 443,00	23 288 443,00	3 689 123,00	155 870,00	2 786 951,00	1 471 414,00	9 238 921,00	6 596 144,00	464 000,00	200 000,00	264 000,00			
2023	24 341 354,00	23 824 854,00	3 521 696,00	160 546,00	2 870 560,00	1 515 556,00	9 516 088,00	6 674 028,00	516 500,00	200 000,00	316 500,00			
2024	25 127 349,00	24 627 349,00	3 627 348,00	165 362,00	2 956 677,00	1 561 023,00	9 801 571,00	6 754 249,00	500 000,00	200 000,00	300 000,00			
2025	26 130 893,00	25 530 893,00	3 666 748,00	169 462,00	3 056 677,00	1 581 233,00	10 094 618,00	6 956 876,00	600 000,00	300 000,00	300 000,00			

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 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	
		w tym:								
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsłudze długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z tytułu 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 jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z tytułu 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 tytułu 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	
Formula	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2015	17 113 871,81	15 688 180,75	0,00	0,00	0,00	0,00	155 025,57	0,00	0,00	1 425 691,06
Wykonanie 2016	19 269 390,10	18 342 820,75	0,00	0,00	0,00	0,00	139 604,92	0,00	0,00	926 569,35
Plan 3 kw. 2017	23 240 265,91	20 477 771,91	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	2 762 494,00
2018	20 149 167,98	19 660 295,98	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	488 872,00
2019	22 228 330,00	21 629 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 931,00	0,00	0,00	599 287,00
2020	22 386 817,20	21 801 922,20	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	584 895,00
2021	22 939 746,00	22 215 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	724 221,00
2022	23 252 443,00	22 752 443,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	500 000,00
2023	23 803 354,00	23 403 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	400 000,00
2024	24 567 349,00	24 067 349,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	500 000,00
2025	25 710 893,00	25 110 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	600 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:							w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu		
			Nadwyżka budżetowa z lgt ubiegłych	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:	
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.1.1		4.2	4.2.1			4.3	na pokrycie deficytu ^x budżetu
4	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]										
Wykonanie 2015	149 981,36	1 187 943,76	0,00	0,00	523 401,23	20 736,00	664 542,53	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2016	277 226,11	737 943,61	0,00	0,00	442 489,12	0,00	295 454,49	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2017	-1 232 115,00	1 909 317,00	0,00	0,00	221 317,00	0,00	1 688 000,00	1 232 115,00	0,00	0,00		
2018	782 528,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	841 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	730 781,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	578 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	538 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
				5.1	z tego:			
					5.1.1	5.1.1.1		5.1.1.2
Lp	5		5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2015	895 436,00	895 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	747 192,00	747 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	677 202,00	677 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	782 528,02	782 528,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	841 064,00	841 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	730 781,80	730 781,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	578 910,00	578 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	538 000,00	538 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	560 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	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	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.] - [2.]	[1.] + (4.) + (2) - (6) - 1 - (2) - 2)
Wykonanie 2015	4 570 329,33	0,00	699 179,45	1 222 580,68
Wykonanie 2016	4 118 591,82	0,00	1 051 649,86	1 494 138,98
Plan 3 kw. 2017	5 129 389,82	0,00	385 532,00	606 849,00
2018	4 168 755,80	0,00	847 880,02	847 880,02
2019	3 327 691,80	0,00	994 408,00	994 408,00
2020	2 596 910,00	0,00	869 733,80	869 733,80
2021	2 018 000,00	0,00	853 131,00	853 131,00
2022	1 518 000,00	0,00	536 000,00	536 000,00
2023	980 000,00	0,00	421 500,00	421 500,00
2024	420 000,00	0,00	560 000,00	560 000,00
2025	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania budżetu, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania budżetu, podlegających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania budżetu, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania budżetu, podlegających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z art. 244 ustawy	Kwota zobowiązań z tytułu wykonania budżetu, podlegających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania budżetu, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania budżetu, podlegających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania budżetu, podlegających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z art. 244 ustawy
Formuła	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(1.1) - (1.5.1.1) + (1.2.1) - (2.1.2) + (2.1.2) + (1.5.2) / (1) - (1.5.1.1)$	9.6	9.7
Wykonanie 2015	6,08%	6,08%	0,00	5,07%	0,00%	9.7
Wykonanie 2016	4,54%	4,54%	0,00	5,38%	0,00%	TAK
Plan 3 kw. 2017	3,71%	3,71%	0,00	3,10%	0,00%	TAK
2018	4,50%	4,50%	0,00	5,48%	4,58%	TAK
2019	4,14%	4,14%	0,00	5,26%	4,72%	TAK
2020	3,64%	3,64%	0,00	4,71%	4,68%	TAK
2021	2,89%	2,89%	0,00	4,56%	5,15%	TAK
2022	2,53%	2,53%	0,00	3,10%	4,84%	TAK
2023	2,62%	2,62%	0,00	2,55%	4,12%	TAK
2024	2,55%	2,55%	0,00	3,02%	3,40%	TAK
2025	1,68%	1,68%	0,00	2,76%	2,89%	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczącej pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty 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 ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe	11.3.2			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
Wykonanie 2015	0,00	0,00	9 192 702,24	1 780 001,92	0,00	0,00	0,00	0,00	1 425 691,06	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	9 048 635,53	1 765 636,00	51 486,00	0,00	51 486,00	0,00	1 599 902,00	3 744,00	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	9 726 918,00	1 729 780,00	39 334,00	0,00	39 334,00	35 732,00	2 721 160,00	5 602,00	
2018	782 528,02	782 528,02	9 624 192,00	1 637 120,98	234 050,00	0,00	234 050,00	0,00	468 342,00	20 530,00	
2019	841 064,00	841 064,00	10 094 619,00	1 592 304,00	965,00	0,00	965,00	0,00	598 322,00	965,00	
2020	730 781,80	730 781,80	10 346 988,50	1 644 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	584 895,00	0,00	
2021	578 910,00	578 910,00	10 605 659,10	1 697 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	724 221,00	0,00	
2022	500 000,00	500 000,00	10 905 659,10	1 742 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	
2023	538 000,00	538 000,00	11 205 659,00	1 787 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	
2024	560 000,00	560 000,00	11 505 669,00	1 837 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	
2025	420 000,00	420 000,00	11 705 555,00	1 887 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	

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

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

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 program(ów) projektów lub zadań realizowanych 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		
	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:				
		12.1	12.1.1		12.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	12.2.1
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
Formuła									
Wykonanie 2015	35 941,66	32 433,66	0,00	0,00	0,00	0,00	45 706,56	42 196,97	0,00
Wykonanie 2016	44 244,00	44 244,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 160,00	44 244,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	290 588,00	290 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	123 520,00	123 520,00	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

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	Wydatki na wkład krajowy w związku z 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:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5				12.5.1	12.6		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1		
Formuła											
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	309 235,00	170 634,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	135 330,00	131 728,00	0,00	3 602,00	3 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	234 050,00	123 520,00	0,00	110 530,00	20 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	965,00	0,00	0,00	965,00	965,00	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	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Lp	12.8	12.8.1	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań, po samodzielnym publicznym wydatkach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
			Wyszczególnienie	Wyszczególnienie							
Wyszczególnienie	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych zakładach opieki zdrowotnej		Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	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.)	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
			Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej							
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Droga uzupełniająca o dług i jego spłacie					Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.4
Formuła						
Wykonanie 2015	776 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	747 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	677 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	782 528,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	841 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	730 781,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	578 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	538 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	420 000,00	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. poz 86, z późn zm.). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 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

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

Przewodniczący Rady Miasta
Michał Patyska

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXXIV/200/2017 z dnia 28 grudnia 2017 roku Rady Miasta Łaskarzew w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta na lata 2018-2025

Kwoty w zł

L. p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				247 122,00	234 050,00	965,00	0,00	0,00	213 520,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				247 122,00	234 050,00	965,00	0,00	0,00	213 520,00
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:				247 122,00	234 050,00	965,00	0,00	0,00	213 520,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				247 122,00	234 050,00	965,00	0,00	0,00	213 520,00
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - Uruchomienie elektronicznych usług, podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektronicznych usług	Urząd Miasta Łaskarzew	2016	2019	25 602,00	20 530,00	965,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zwiększenie dostępu mieszkańcom Łaskarzewa do infrastruktury rekreacyjnej poprzez stworzenie ciągu pieszo-rowerowego -	Urząd Miasta Łaskarzew	2017	2018	221 520,00	213 520,00	0,00	0,00	0,00	213 520,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący Rady Miasta
Michał Patyska

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA ŁASKARZEW NA LATA 2018- 2025

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2018-2025 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Przy opracowaniu WPF oparto się na założeniach przyjętych przez Radę Ministrów. Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonanej w latach 2015 -2016 oraz plan budżetu na rok 2017 wg stanu na 30 września 2017 roku i przewidywane wykonanie budżetu za 2017 rok (według załącznika Nr 1 do WPF). Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2018 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Miasta, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Miasta w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY

Planowanie dochodów Miasta na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy. W budżecie na 2018 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oszacowane wpływy z udziałów w podatku od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, ustalone na podstawie zawartych umów i pism kwoty dotacji na zadania bieżące współfinansowane ze środków z UE, szacunkowo kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów.

1. Dochody bieżące

Subwencja ogólna

Planowaną na 2018 r **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3.4750.37.2017 z dnia **12 października 2017 r.** W kolejnych latach 2018 – 2025 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2017 roku i obowiązujące przepisy, które gwarantują utrzymanie co najmniej nominalnego poziomu środków z tytułu subwencji oświatowej w skali kraju.

Podatki i opłaty lokalne

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów

w latach poprzednich. W latach historycznych dynamika dochodów tej grupy była zmienna, co wynikało ze zmiennej bazy objętej opodatkowaniem lub problemami z egzekucją dochodów. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez np. podatek od nieruchomości. W 2018 roku przyjęto na poziomie roku ubiegłego, w latach kolejnych zakłada się wzrost wpływów z tego rodzaju źródeł o wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. W latach objętych prognozą założono coroczny wzrost wpływów z podatków, będący pochodną planowanego corocznego wzrostu stawek podatkowych uchwalanych przez Radę.

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Ministerstwo Finansów zaleca aby poziom dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków prognozować w oparciu o wybrane wielkości makroekonomiczne podawane przez Radę Ministrów, takich jak: PKB, ceny towarów i usług, przeciętne wynagrodzenie, dostosowując je do sytuacji w gminie. Wpływy z tytułu udziału z podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2018 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem z dnia nr: ST3.4750.37.2017 w kwocie 3 571 757,00 zł.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2017 rok. Na rok 2018 kwotę **dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej** przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Nr FIN-I.3111.23.30.2017 Wojewody Mazowieckiego z dnia 24 października 2017 r oraz pisma nr DSD-3113-7/17 z KBW z dnia 24 października 2017 r.

Dotacje na zadania własne na rok 2018 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego, Nr FIN-I.3111.23.30.2017 Wojewody Mazowieckiego z dnia 24 października 2017 r.

Dochody majątkowe

W latach 2018-2025 **dochody majątkowe** zaplanowano ze sprzedaży nieruchomości – sprzedaż działek. Miasto posiada operaty szacunkowe z wyceną przewidzianych działek do sprzedaży. Planowane dochody budżetowe ogółem na rok 2018 wynoszą 20 931 696,-zł, z tego:

1. dochody bieżące 20 508 176,-zł,

W wierszach od 1.1.1 do 1.1.5 przedstawiono prognozowaną wysokość dochodów bieżących z podziałem na poszczególne źródła uzyskania tych dochodów.

2. dochody majątkowe - 423 520,- zł, w tym z:

- sprzedaży majątku - 300 000,- zł,
- dotacji na inwestycje – 123 520,-zł

III. PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2018 r w wysokości planu oraz dokonano korekty o dane wynikające z podpisanych umów.

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać

dochodów bieżących /ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki/. W związku z powyższym w latach 2018-2025 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak najkorzystniejszego wyniku budżetu.

Planowane wydatki budżetowe miasta na rok 2018 ogółem wynoszą 20 149 167,98zł, z tego:

1. wydatki bieżące - 19 660 295,98zł, w tym:

- na wynagrodzenia i składki – 9 624 192,-zł;
- związane z funkcjonowaniem JST - 1 637 120,98,-zł;
- na obsługę długu - 160 000,-zł;

Ww. wartości w poszczególnych latach wykazane są odpowiednio w wierszach 11.1 do 11.3 oraz 2.1.3 w załączniku nr 1 do WPF.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na dzień 30.09.2017 r. Na wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli i dla pracowników Urzędu zaplanowano na poziomie 2017 roku z uwzględnieniem zmian kadrowych, nagród jubileuszowych oraz zmianą dodatków do wynagrodzeń.

Zakup towarów i usług(gaz, centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda i kanalizacja) na poziomie przewidywanego wykonania za 2017 r z uwzględnieniem wzrostu cen oraz na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe. W kolejnych latach wydatki bieżące z w/wym. tytułów planuje się o wzrost przewidziany w prognozie makroekonomicznej budżetu państwa.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu miasta przyjęto na podstawie zawartych umów z jednostkami samorządu terytorialnego, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Miasta.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych. Dla odsetek od zadłużenia istniejącego jak przyjęto prognozowaną stawkę wynikającą z zawartych umów.

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 – 234 050,00zł

Brak planowanych wydatków z tytułu poręczeń w latach 2018-2025.

2. wydatki majątkowe

Zaplanowano wydatki majątkowe na kwotę 488 872,-zł.

IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Budżet na rok 2018 został zaplanowany z nadwyżką budżetową w kwocie 782 528,02 zł, która przeznaczona będzie na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Określone z kolumnach Rozchody budżetu Wieloletniej Prognozy Finansowej wielkości dotyczące spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek obejmują spłaty rat kapitałowych od zaciągniętych przez Miasto Łaskarzew kredytów bankowych i pożyczek, zgodnie z obowiązującymi harmonogramami spłat. Planowane w poszczególnych latach w Wieloletniej prognozie finansowej spłata, obsługa oraz poziom długu nie przekraczają wskaźnika maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego ustalonego zgodnie z art. 243 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, jako średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Przepis ten obowiązuje od początku 2014 roku. Wskaźnik dopuszczalny łącznej kwoty

splaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 na 2018 rok wynosi 5,49%. Wysokość wskaźnika na 2018 rok jak i na lata następne przedstawione są w wierszach 9.1 - 9.6 w załączniku nr do WPF i we wszystkich latach objętych prognozą są dopuszczalne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Łaskarzew została zachowana zasada wynikająca z art. 242 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, wg której organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich i wolne środki. Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w roku 2017 wynosi 847 880,02 zł – wiersz 8.1 prognozy WPF. Wynik budżetu (wiersz nr 3) na 2018 rok zamyka się nadwyżką budżetową, która wynosi 782 528,02zł. Prognoza nie przewiduje przychodów natomiast zaplanowano rozchody budżetu z tytułu spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych wynoszą 782 528,02,-zł – wiersz 5-5.1 w załączniku nr 1 do WPF przedstawia splaty w 2018 roku i latach następnych.

Kwota długu na koniec 2018 roku wynosi 4 168 755,80zł, wysokość długu w poszczególnych latach objętych prognozą przedstawiona jest w wierszu nr 6 załącznika nr 1 do WPF. Wskaźnik zadłużenia w stosunku do planowanych dochodów na koniec 2018 roku wynosi 20,00%.

V. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2018 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 234 050,-zł na wydatki majątkowe.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera *załącznik nr 2* do uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2018 roku do końca okresu realizacji zadań. Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego a okres realizacji kończy się w roku 2018. W tym przypadku nie określono limitu zobowiązań dla tych zadań. W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2018– 2025 wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań majątkowych finansowanych ze środków UE, ze środków własnych oraz środków budżetu państwa itp.

W zakresie wieloletnich przedsięwzięć nie dokonuje się zmian wydatków przeznaczonych na realizację przedsięwzięć w następujących kategoriach przedsięwzięć wyodrębnionych w oparciu o źródła finansowania poszczególnych zadań.

Przewodniczący Rady Miasta


Michał Pałyska