

**Uchwała Nr VI/28/2015
Rady Miasta Świeradów-Zdrój
z dnia 25 lutego 2015 roku**

**zmieniająca Uchwałę Nr III/10/2014 Rady Miasta Świeradów-Zdrój z dnia
23 grudnia 2014 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy
Miejskiej Świeradów-Zdrój**

*Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U.
z 2013 roku, poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy
z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 roku,
poz.885 z późn. zm.)*

**Rada Miasta uchwala,
co następuje:**

§ 1

1. Zmienia się treść załącznika nr 1 do Uchwały Nr III/10/2014 Rady Miasta Świeradów-Zdrój z dnia 23 grudnia 2014 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój, który przyjmuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Zmienia się treść załącznika nr 2 do Uchwały Nr III/10/2014 Rady Miasta Świeradów-Zdrój z dnia 23 grudnia 2014 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój, który przyjmuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Zmienia się treść załącznika nr 3 do Uchwały Nr III/10/2014 Rady Miasta Świeradów-Zdrój z dnia 23 grudnia 2014 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój, który przyjmuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Świeradów-Zdrój.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega podaniu do publicznej wiadomości w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodniczący Rady
Wioletta Hirbańczyk
Wioletta Hirbańczyk

Uzasadnienie:

1. W wieloletniej prognozie finansowej stanowiącej załącznik nr 1 do niniejszej uchwały dostosowano wielkości dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów oraz wyniku budżetu do kwot wynikających ze zmian dokonanych w budżecie na 2015 rok.
Zwiększono dochody budżetowe o kwotę 3.449.323,72 zł, zmniejszono dochody budżetowe o kwotę 42.749,00 zł, zwiększono wydatki budżetowe o kwotę 3.224.600,00 zł i zmniejszono wydatki budżetowe o kwotę 63.600,00 zł. Powstała w wyniku tych zmian nadwyżkę budżetową w kwocie 245.574,72 zł przeznaczono na zwiększenie rozchodów budżetu, tj. na spłatę pożyczki na wyprzedzające finansowanie zaciągniętej w Banku Gospodarstwa Krajowego.
Po wprowadzeniu zmian w budżecie na 2015 rok, podstawowe wielkości ujęte w wieloletniej prognozie finansowej przedstawiają się następująco:
a) Dochody budżetowe: 33.770.521,72 zł
w tym:
- dochody bieżące: 23.320.698,00 zł
- dochody majątkowe: 10.449.823,72 zł
b) Wydatki budżetowe: 28.296.751,00 zł
w tym:
- wydatki bieżące: 22.458.611,00 zł
z tego na obsługę długu: 890.000,00 zł
- wydatki majątkowe: 5.838.140,00 zł
c) Wynik budżetu – nadwyżka: 5.473.770,72 zł
d) Przychody budżetu: 175.000,00 zł
e) Rozchody budżetu: 5.648.770,72 zł.
2. W wykazie przedsięwzięć zmieniono limity wydatków dotyczące zadania „Zakup infrastruktury kanalizacyjnej znajdującej się na gruntach gminnych od SKI&SUN Sp. z o.o. Kraków” tj. rozłożono spłatę zobowiązania z tego tytułu na lata 2015-2021.

Przewodniczący Rady
Wioletta Flisbańczyk
Wioletta Flisbańczyk

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój na lata 2015-2024

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:	
		Dochody bieżące	w tym:				z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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	z podatku od nieruchomości							
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]												
Wy wykonanie 2012	26785507,92	18747010,18	2142399	59422,01	5453941,28	3771436,97	3229376	3137290,55	8038497,74	3183388,9	4843819,11		
Wy wykonanie 2013	26397060,35	19677050,85	2039622	43817,3	6751105,82	4039756,03	3413410	3957344	5720009,5	2777077,32	2963277,45		
Plan 3 kw. 2014	30316420	21712769	2174583	40000	7982332	4757666	3583322	3733538	8603651	3011400	5582251		
Wy wykonanie 2014	31656773,37	22308620	2174583	70000	7893835	4757666	3583322	3857344	9350153,37	3011400	6328753,37		
2015	33770521,72	23320698	2511685	100000	7816124	4376473	3846980	4689759	10449923,72	3002249	4687062		
2016	24130000	22530000	2276500	45000	8300000	5400000	3790000	3500000	1600000	1500000			
2017	23660000	22560000	2333000	50000	8400000	5500000	3900000	3500000	1300000	1200000			
2018	23660000	22560000	2333000	50000	8400000	5500000	3900000	3500000	1100000	1000000			
2019	23360000	22560000	2333000	50000	8400000	5500000	3900000	3500000	800000	500000			
2020	23360000	22560000	2333000	50000	8400000	5500000	3900000	3500000	800000	500000			
2021	23400000	22600000	2333000	50000	8400000	5500000	3900000	3500000	800000	500000			
2022	23400000	22600000	2333000	50000	8400000	5500000	3900000	3500000	800000	500000			
2023	23400000	22600000	2333000	50000	8400000	5500000	3900000	3500000	800000	500000			
2024	23400000	22600000	2333000	50000	8400000	5500000	3900000	3500000	800000	500000			

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.

Z tego:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:							Wydatki majątkowe
				w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, przeznaczającego na zaspokojenie potrzeb określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	odsutki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:			
								w tym:			
								odsutki i dyskonto wyłączone 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 odsutek i dyskonta od zobowiązań na wkład	odsutki i dyskonto wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań	Wydatki majątkowe	
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	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2012	24895620,41	18429620,3	0	0	X	1109640,99	1081740,99	0	0	6466000,11	
Wykonanie 2013	26421745,59	19133653,16	0	0	X	808466,66	796466,66	29949	258621	7288092,43	
Plan 3 kw. 2014	36999832	21354897	0	0	X	940000	920000	133964	213432	15644935	
Wykonanie 2014	36979198,79	21542192,54	0	0	X	865000	846500	133964	213432	15437006,25	
2015	28296751	22458611	0	0	0	890000	890000	0	0	5838140	
2016	22502624,76	20172624,76	0	0	0	700000	700000	0	0	2330000	
2017	22516375,95	20300000	0	0	0	800000	800000	0	0	2216375,95	
2018	22002000	20300000	0	0	0	550000	550000	0	0	1702000	
2019	21065000	20300000	0	0	X	550000	550000	0	0	765000	
2020	21025000	20300000	0	0	X	490000	490000	0	0	725000	
2021	21060000	20310000	0	0	X	400000	400000	0	0	750000	
2022	21050000	20310000	0	0	X	350000	350000	0	0	740000	
2023	21200000	20310000	0	0	X	250000	250000	0	0	890000	
2024	22400000	20310000	0	0	X	100000	100000	0	0	2090000	

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

z tego:												
Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu			
				w tym:	w tym:							
LP	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]										
Wykonanie 2012	1889887,51	4820167,27	0	0	120167,27	0	4700000	0	0	0		
Wykonanie 2013	-1024685,24	3421351,08	0	0	407679,78	407679,78	3013671,3	3013671,3	0	0		
Plan 3 kw. 2014	-6683412	9980840	0	0	0	0	9980840	6683412	0	0		
Wykonanie 2014	-5320425,42	9548629,68	0	0	184273,84	184273,84	9364355,79	5320425,42	0	0		
2015	5473770,72	175000	0	0	0	0	175000	0	0	0		
2016	1627375,24	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2017	1343624,05	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2018	1658000	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2019	2295000	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2020	2335000	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2021	2340000	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2022	2350000	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2023	2200000	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2024	1000000	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

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

Wyszczególnienie		Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:					
			Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
					kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1 [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]							
Wykonanie 2012	6302375	6302375	5230000	5230000	0	0	0	
Wykonanie 2013	2212391,95	2212391,95	244300	244300	0	0	0	
Plan 3 kw. 2014	3297428	3297428	2215053	1915053	300000	0	0	
Wykonanie 2014	4043930,37	4043930,37	2215053	1915053	300000	0	0	
2015	5648770,72	5648770,72	4591471,72	4591471,72	0	0	0	
2016	1627375,24	1627375,24	0	0	0	0	0	
2017	1343624,05	1343624,05	0	0	0	0	0	
2018	1658000	1658000	0	0	0	0	0	
2019	2295000	2295000	0	0	0	0	0	
2020	2335000	2335000	0	0	0	0	0	
2021	2340000	2340000	0	0	0	0	0	
2022	2350000	2350000	0	0	0	0	0	
2023	2200000	2200000	0	0	0	0	0	
2024	1000000	1000000	0	0	0	0	0	

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	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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	(1.1) + (4.1) - (4.2) - (2.1) - (2.2)
Wykonanie 2012	16501065,24	0	317389,88	437557,15
Wykonanie 2013	19202344,59	0	543397,69	951077,47
Plan 3 kw. 2014	27385756,59	0	357872	357872
Wykonanie 2014	24022770,01	0	766427,46	950701,3
2015	20038999,29	0	862087	862087
2016	17361624,05	0	2357375,24	2357375,24
2017	15468000	0	2260000	2260000
2018	13460000	0	2260000	2260000
2019	10815000	0	2260000	2260000
2020	8130000	0	2260000	2260000
2021	5550000	0	2290000	2290000
2022	3200000	0	2290000	2290000
2023	1000000	0	2290000	2290000
2024	0	0	2290000	2290000

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	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	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
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0	1889887,51	6913084,34	2587864,63	3231093,83	20297,49	3210796,34	4021266,2	2244242,11	200491,8
Wykonanie 2013	0	0	7551254	3051448	6862512	66512	6796000	6854500	3545500	10000
Plan 3 kw. 2014	0	0	8088656	3113420	12861040	18000	12843040	12147537	3189398	308000
Wykonanie 2014	0	0	8088656	3115000	12861040	18000	12843040	12147537	3328616	253050
2015	5473770,72	5473770,72	8213010	2996000	695000	0	695000	1138640	4699500	0
2016	1627375,24	1627375,24	7980000	3120000	1250000	0	1250000	0	1730000	0
2017	1343624,05	1343624,05	7980000	3120000	650000	0	650000	0	1216375,95	0
2018	1658000	1658000	7980000	3120000	350000	0	350000	0	802000	0
2019	2295000	2295000	7980000	3120000	350000	0	350000	0	765000	0
2020	2335000	2335000	7980000	3120000	350000	0	350000	0	725000	0
2021	2340000	2340000	7980000	3120000	240000	0	240000	0	750000	0
2022	2350000	2350000	7980000	3120000	0	0	0	0	740000	0
2023	2200000	2200000	7980000	3120000	0	0	0	0	890000	0
2024	1000000	1000000	7980000	3120000	0	0	0	0	2090000	0

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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	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:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	
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 2012	1560271,22	1554076,17	1554076,17	3064152,85	2501280,27	2501280,27	147709,02	106073,63	147709,02	
Wykonanie 2013	677864	674329	674329	2195595	2195595	2195595	214459	156488	214459	
Plan 3 kw. 2014	477613	477613	477613	4660053	4660053	4660053	79180	70533	79180	
Wykonanie 2014	477613	477613	477613	540655,37	540655,37	540655,37	79180	70533	79180	
2015	276000	276000	276000	4941574,72	4941574,72	4941574,72	47461	47461	47461	
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

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 poz. 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 wyłączenie 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 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		Przebiegi z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące 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:
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 2012	3108998,13	1691539,03	3108998,13	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2013	6134000	3420050	6134000	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2014	12099940	7626450	12099940	4103490	4103490	370000	370000	9980840	9980840
Wykonanie 2014	11745861,25	7353659,25	11745861,25	4392203	4392302	425841	425841	9364355,79	9364355,79
2015	1400000	775000	1400000	625000	625000	0	0	175000	175000
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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 zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
		w tym:		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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
Formuła											
Wykonanie 2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Wykonanie 2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Plan 3 kw. 2014	2300000	2300000	0	0	0	0	0	0	0	0	
Wykonanie 2014	2300000	2300000	0	0	0	0	0	0	0	0	
2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie					
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:		
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanyimi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wpłaty z tytułu wymagalnych połączeń i gwarancji
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Formuła						14.4
Wykonanie 2012	6302375	0	0	0	0	0
Wykonanie 2013	2212391,95	1900000	300000	0	300000	0
Plan 3 kw. 2014	3297428	1400000	500000	0	500000	0
Wykonanie 2014	4043930,37	1400000	500000	0	500000	0
2015	5648770,72	2890000	510000	0	510000	0
2016	1627375,24	1840000	1050000	0	1050000	0
2017	1343624,05	1290000	550000	0	550000	0
2018	1658000	940000	350000	0	350000	0
2019	2295000	590000	350000	0	0	0
2020	2335000	240000	350000	0	0	0
2021	2340000	0	240000	0	0	0
2022	2350000	0	0	0	0	0
2023	2200000	0	0	0	0	0
2024	1000000	0	0	0	0	0

* 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. 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 określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania długie (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych połączeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych połączeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych połączeń 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

Wydział Finansowy
Województwa Lubelskiego

Wykaz przedsięwzięć do WPF Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do									
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4782000	695000	1250000	650000	350000	350000	350000	240000	3885000
1.a	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				4782000	695000	1250000	650000	350000	350000	350000	240000	3885000
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:				0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnersiwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				4782000	695000	1250000	650000	350000	350000	350000	240000	3885000
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				4782000	695000	1250000	650000	350000	350000	350000	240000	3885000
1.3.2.1	Budowa wieży widokowej na górze Młynica w Świeradowie-Zdroju - Poprawa atrakcyjności turystycznej gminy	URZĄD MIASTA ŚWIERADOW-ZDRÓJ	2014	2016	140000	35000	100000	0	0	0	0	0	135000
1.3.2.2	Modernizacja infrastruktury narciarskiej na górze ŚWIERADOWIEC w Świeradowie-Zdroju - Poprawa infrastruktury turystycznej i sportowej	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2014	2017	442000	150000	100000	100000	0	0	0	0	350000

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.2.3	Zakup infrastruktury kanalizacyjnej znajdującej się na gruntach gminnych od SKI&SUN Sp. z o.o. Kraków - Poprawa infrastruktury komunalnej	Urząd Miasta Świeradów-Zdrój	2015	2021	2000000	10000	350000	350000	350000	350000
1.3.2.4	Zakup od Uzdrowiska Świeradów-Czerniawa Sp. z o.o. ujęć wody w zlewni Kwisy i Czernego Potoku - Zaopatrzenie w wodę	Urząd Miasta Świeradów-Zdrój	2013	2017	2200000	500000	700000	200000	0	0

Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
350000	240000	2000000
0	0	1400000

Przewodniczący Rady
Hilbaryczuk

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój
na lata 2015 -2024**

Uwagi ogólne:

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój (WPF) obejmuje lata 2015-2024 tj. okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania. Określa w długookresowej perspektywie dochody i wydatki oraz przychody i rozchody budżetu Gminy w poszczególnych latach objętych prognozą.

Przy konstruowaniu WPF założono, że do końca okresu objętego prognozą dług Gminy zostanie spłacony. Założono zróżnicowany wzrost dochodów i wydatków budżetowych w całym okresie prognozy. Wzrost ten jednak będzie uzależniony od prognoz sytuacji makroekonomicznej.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015 - 2024 przyjęto poziom kwoty dochodów bieżących uwzględniając wzrost stawek podatku od nieruchomości, wzrost cen sprzedaży wody i odprowadzania ścieków, wzrost stawki opłaty uzdrowskiej a także otoczenie zewnętrzne w którym funkcjonuje Gmina.

się kolejnymi płatnikami podatków i opłat lokalnych. Wzrost wydatków bieżących zaplanowano na minimalnym poziomie uznając, że planowanie wzrostu na wyższym poziomie poza okres 3-letni obciążone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Pod uwagę wzięto także systematyczną sprzedaż lokali mieszkalnych, której skutkiem będzie obniżanie wydatków bieżących na ich remonty i modernizacje oraz zmniejszającą się kwotę wydatków na obsługę długu w związku z jego spłatą w poszczególnych latach.

Dochody:

Począwszy od 2016 roku założono spadek dochodów majątkowych w kolejnych latach objętych prognozą uwzględniając zakończenie realizowanych projektów unijnych i zwrot środków z tego tytułu z UE (poz. 1.2 załącznika nr 1), założono także spadek poziomu dochodów majątkowych uwzględniając zmniejszający się zasób mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży. Nie planuje się również na tak odległy okres dotacji na inwestycje.

Założono wzrost dochodów bieżących w 2015 roku o 4,3% w porównaniu z przewidywanym wykonaniem za 2014 rok uwzględniając dochody z tytułu zwrotu podatku VAT od inwestycji w zakresie budowy oczyszczalni ścieków, sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowych.

(poz. 1.1. załącznika nr 1).

Dla kolejnych lat objętych prognozą przyjęto stały poziom dochodów bieżących.

Zmiany wprowadzone niniejszą uchwałą:

Zwiększono dochody budżetowe o kwotę 3.449.323,72 zł, w tym dochody majątkowe o kwotę 3.447.823,72 zł, zmniejszono dochody budżetowe (bieżące) o kwotę 42.749,00 zł, zwiększono wydatki budżetowe o kwotę 3.224.600,00 zł, w tym wydatki majątkowe o kwotę 3.176.000,00 zł i zmniejszono wydatki budżetowe o kwotę 63.600,00 zł.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji komunalnych (poz. 2.1.3 załącznika

nr 1). Najwyższy poziom wydatków na ten cel zaplanowano w 2015 roku uwzględniając poziom zadłużenia na koniec 2014 roku oraz zobowiązania planowane do zaciągnięcia w 2015 roku.

Począwszy od 2016 roku – mając na uwadze wysoki poziom spłaty zadłużenia w 2015 roku (wykup obligacji wyemitowanych na wydatki unijne) – tendencję spadkową dla poszczególnych kolejnych lat prognozy.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem (poz. 11.1 załącznika nr 1) obejmują także wydatki związane z wynagrodzeniem inkasentów opłaty uzdrowskiej.

Na okres obejmujący lata 2016-2024 przyjęto stały poziom wydatków na wynagrodzenia i pochodne uznając, że planowanie wzrostu na tak odległy okres jest obarczone zbyt dużym ryzykiem błędu.

Pozycja 11.2 załącznika nr 1 - „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki Urzędu Miasta (w tym wydatki na wypłatę prowizji inkasentom opłaty uzdrowskiej) oraz wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miasta. W latach 2016-2024 przyjęto stałą wielkość wydatków.

Pozycja 14.3. załącznika nr 1 „Wydatki zmniejszające dług” dotyczy zaciągniętego na lata 2013-2017 zobowiązania z tytułu zakupu ujęcia wody i sieci wodociągowych oraz planowanego do zaciągnięcia w latach 2015-2018 zobowiązania długoterminowego z tytułu zakupu infrastruktury kanalizacji sanitarnej od prywatnego przedsiębiorcy.

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi powiększonymi o przychody nie zwiększające długu, a wydatkami bieżącymi w poszczególnych latach objętych prognozą przyjmuje wartości większe od zera.

1. W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano cztery zadania majątkowe, które będą realizowane w okresie przekraczającym rok budżetowy, tj.:

- a) „Budowa wieży widokowej na górze Młynica w Świeradowie- Zdroju”,
- b) „Modernizacja infrastruktury narciarskiej na górze Świeradowiec w Świeradowie-Zdroju”,
- c) „Zakup infrastruktury kanalizacyjnej znajdującej się na gruntach gminnych od SKI&SUN Sp. z o.o. Kraków”,
- d) „Zakup od Uzdrowiska Świeradów-Zdrój Sp. z o.o. ujęć wody w zlewni Kwisy i Czarne Potoku”.

Dla każdego przedsięwzięcia wykazano kwoty wynikające ze sporządzonej dokumentacji kosztorysowej, bądź z zawartych umów.

Zmiany wprowadzone niniejszą uchwałą:

Zmieniono limity wydatków dotyczące zadania „ Zakup infrastruktury kanalizacyjnej znajdującej się na gruntach gminnych od SKI&SUN Sp. z o.o. Kraków” tj. rozłożono spłatę zobowiązania z tego tytułu na lata 2015-2021.

Przychody

W 2015 roku planuje się zaciągnąć ostatnia transzę długoterminowej pożyczki na wyprzedzające finansowanie w ramach PROW w Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 175.000 zł (poz. 4 załącznika nr 1) na zadanie na kontynuowane zadanie „Budowa oczyszczalni ścieków dla osiedla Czerniawa w Świeradowie-Zdroju wraz z budową sieci kanalizacyjnej” (umowa o przyznaniu pomocy nr 0068-6921-UM0100110/11 z dnia 06.12.2012 r.), oraz pożyczkę krótkoterminową w wysokości 600.000,00 zł na wyprzedzające

finansowanie zadania „Przebudowa ujęcia wody Bronka Czecha oraz budowa sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej i deszczowej w Świeradowie-Zdroju” (umowa o przyznaniu pomocy nr 00064-6921-UM0100083/13 z dnia 18.11.2014 r.).

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów oraz harmonogramu wykupu wyemitowanych obligacji komunalnych (poz. 5 załącznika nr 1). Dla lat 2015-2024 spełniony jest wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp.

Łączna kwota wyłączeń wynikająca ze spłaty pożyczki oraz wykupu obligacji komunalnych zaciągniętych i wyemitowanych w związku z umowami zawartymi za realizację projektów realizowanych z udziałem środków unijnych w 2015 wynosi 4.591.471,72 zł (poz. 5.1.1. załącznika nr 1) i obejmuje:

- a) zadłużenie na dzień 31.12.2014 r. z tytułu pożyczki na wyprzedzające finansowanie w kwocie 1.216.471,72 zł zaciągniętej na budowę oczyszczalni ścieków, której spłata nastąpi w 2015 roku;
- b) planowaną do zaciągnięcia w 2015 roku ostatnią transzę długoterminowej pożyczki na wyprzedzające finansowanie na ostatnią płatność za budowę oczyszczalni w kwocie 175.000 zł;
- c) wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2014 roku na projekty zrealizowane w 2014 roku (Izerska Łąka oraz Przebudowa ulicy Zdrojowej) - 3.200.000 zł.

Dla lat 2016-2019 przyjęto wyłączenia z art. 243 ust. 3a u.f.p. po 100.000 zł w każdym roku z tytułu obligacji wyemitowanych na wkład krajowy dla projektu „Budowa Centrum Edukacji Ekologicznej NATURA 2000 „Izerska Łąka” w Świeradowie-Zdroju”, dla którego umowa została zawarta po 01.01.2013 r. i wartość dofinansowania wyniosła powyżej 60% (po. 5.1.1.2 załącznika nr 1).

Wynik budżetu

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycją „Dochody ogółem”, a pozycją „Wydatki ogółem” i przyjmuje wartości dodatnie w poszczególnych latach objętych prognozą (poz. 3 załącznika nr 1).

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku deficytu budżetowego, będzie on sfinansowany przychodami z kredytów, pożyczek lub wyemitowanych papierów wartościowych.

W przypadku planowania w danym roku nadwyżki budżetowej – będzie ona przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Zaplanowana na 2015 rok oraz na kolejne lata objęte prognozą nadwyżka budżetowa będzie przeznaczona na spłatę zaciągniętych w latach ubiegłych pożyczek, kredytów oraz na wykup obligacji komunalnych.

Zmiany wprowadzone niniejszą uchwałą:

Nadwyżkę budżetową w kwocie 245.574,72 zł powstałą w wyniku wprowadzenia zmian w budżecie na 2015 rok przeznaczono na zwiększenie rozchodów budżetu, tj. na spłatę pożyczki na wyprzedzające finansowanie zaciągniętej w Banku Gospodarstwa Krajowego.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacje o których mowa w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako planowany dług na koniec każdego roku jest wynikiem operacji pieniężnych powodujących w danym roku budżetowym przyrost, bądź spadek zadłużenia w porównaniu do stanu z roku poprzedniego (dług z roku poprzedniego + zaciągany dług – spłata wcześniej zaciągniętego długu).

Kwota długu zaplanowana na koniec 2015 roku wynika z następujących operacji:

dług na koniec 2014 roku: 24.022.770,01 zł

+ przychody w 2015 roku w tytułu pożyczki: 175.000,00 zł

- rozchody z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek

oraz wykupu papierów wartościowych: 5.648.770,72 zł

+ zaciągnięte w 2015 roku zobowiązanie długoterminowe

z tytułu nabycia sieci kanalizacji sanitarnej: 2.000.000,00 zł

- spłaty zobowiązań długoterminowych (dług spłacany wydatkami): 510.000,00 zł

(wobec Uzdrowiska Świeradów z tytułu zakupu ujęć wody – 500.000,00 zł oraz wobec

prywatnego przedsiębiorcy z tytułu zakupu sieci kanalizacyjnych – 10.000,00 zł)

dług na koniec 2015 roku: 20.038.999,29 zł

W portfelu długu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój oprócz kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych występuje dług spłacany wydatkami budżetowymi (poz. 14.2 załącznika nr 1) wynikający z umowy długoterminowej zawartej z Uzdrowiskiem Świeradów-Czerniawa Sp. z o.o. na zakup ujęć wody oraz planowanego do zaciągnięcia w latach 2015-2021 zobowiązania długoterminowego z tytułu zakupu infrastruktury kanalizacji sanitarnej od prywatnego przedsiębiorcy.

Struktura długu zaplanowana na 31.12.2015 r. przedstawia się następująco:

- kredyty zaciągnięte w bankach komercyjnych: 4.548.999,29 zł

- wyemitowane obligacje komunalne: 12.600.000,00 zł

- zobowiązanie długoterminowe wobec Uzdrowiska Świeradów z tytułu nabycia ujęcia wody i infrastruktury wodociągowej: 900.000,00 zł

- zobowiązanie długoterminowe wobec prywatnego przedsiębiorcy z tytułu nabycia sieci kanalizacji sanitarnej: 1.990.000,00 zł

Razem dług na 31.12.2015 r.: 20.038.999,29 zł.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że spłata długu w roku 2015 finansowana jest nadwyżką budżetową w kwocie 5.473.770,72 zł oraz przychodami z pożyczki w kwocie 175.000 zł.

Dług wynikający z zawartej oraz planowanej do zawarcia umowy zaliczanej do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego będzie spłacany wydatkami majątkowymi ujętymi w budżecie Gminy.

We wszystkich latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową Gmina spełnia warunek wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych, tj. dochody bieżące powiększone o wolne środki będą wyższe od planowanych wydatków bieżących (poz. 8.1 i 8.2 załącznika nr 1).

Zgodnie z art. 121 ust 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 roku Nr 157, poz. 1241) począwszy od 01 stycznia 2014 roku nie obowiązują zasady określone w art. 169-170 ustawy, o której mowa w art. 85 – tj. progi wskaźnika zobowiązań (15%) oraz wskaźnika zadłużenia (60%). Od 01.01.2014 roku obowiązuje zasada zawarta w treści art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.). Składniki relacji, o której mowa w art. 243 odnoszącej się do planowanego wskaźnika spłaty zobowiązań zawierają pozycje 9.1 (wskaźnik spłaty zobowiązań) i 9.6 (dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań) załącznika nr 1. Ocenę spełnienia tego warunku zawiera pozycja 9.7 i 9.7.1 załącznika nr 1.

Dla poszczególnych lat objętych prognozą wskaźnik ten został spełniony.