

**Zarządzenie Nr 152/2014
Burmistrza Miasta Świeradów-Zdrój
z dnia 14 listopada 2014 roku**

**w sprawie: przyjęcia projektu wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej
Świeradów-Zdrój na lata 2015-2024**

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych
(tekst jednolity: Dz.U. z 2013 roku, poz. 885 z późn. zm)

**Burmistrz Miasta zarządza,
co następuje:**

§ 1

Przyjąć projekt wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Świeradów – Zdrój
na lata 2015-2024, który stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

BURMISTRZ

Roland Marciniak

**Uzasadnienie do Zarządzenia Nr 152/2014
Burmistrza Miasta Świeradów-Zdrój
z dnia 14 listopada 2014 roku**

Zgodnie z obowiązkiem wynikającym z ustawy o finansach publicznych, Burmistrz Miasta – w terminie do 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy – przedkłada wraz z projektem uchwały budżetowej - projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wraz z wykazem planowanych przedsięwzięć oraz objaśnieniami regionalnej izbie obrachunkowej celem zaopiniowania oraz organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.

BURMISTRZA

Roland Marciniak

**Uchwała Nr/2014
Rady Miasta Świeradów-Zdrój
z dnia 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 2009r o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 roku, poz. 885 z późn. zm.)

**Rada Miasta uchwala,
co następuje:**

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2015-2024 dla Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój, której treść określa załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych przedsięwzięć określonych w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój na lata 2015-2024 zawiera załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza Miasta Świeradów-Zdrój do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć do wysokości limitów zobowiązań określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Świeradów-Zdrój.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2015 roku.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr LIV/255/2013 Rady Miasta Świeradów-Zdrój z dnia 20 grudnia 2013 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój wraz ze zmianami.

Uzasadnienie:

Zgodnie z obowiązkiem wynikającym z ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku, wraz z projektem budżetu na kolejny rok budżetowy Burmistrz Miasta przedkłada projekt wieloletniej prognozy finansowej regionalnej izbie obrachunkowej w celu zaopiniowania oraz organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój została opracowana na lata 2015-2024. Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej są zgodne z wartościami przyjętymi w budżecie na 2015 rok w zakresie wyniku budżetu, kwot przychodów i rozchodów oraz długu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój.

Lp.	Imię i nazwisko	Zakres kompetencji	Data i podpis	Uwagi
1.	Iwona Kosmala	przygotowała	14.11.2014 r. 	
2.	Kierownik Referatu	przegląd	14.11.2014 r. 	
3.	Radca Prawny	opinia Radcy Prawnego		
4.	Skarbnik Gminy	opinia Skarbnika	14.11.2014 r. 	
5.	Burmistrz Miasta	zatwierdził	14.11.2014 r. 	

Roland Marciniak

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		w tym:							w tym:			
		Dochody bieżące	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	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	w tym:	
						z podatku od nieruchomości					ze sprzedaży majątku	
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 2012	26785507,92	18747010,18	2142399	59422,01	5453941,28	3771436,97	3229376	3137290,55	8038497,74	3183388,9	4843819,11	
Wykonanie 2013	25397060,35	19677050,85	2039622	43817,3	6751105,82	4039756,03	3413410	3957344	5720009,5	2777077,32	2933277,45	
Plan 3 kw. 2014	30316420	21712769	2174583	40000	7982332	4757666	3583322	3733538	8603651	3011400	5582251	
Wykonanie 2014	30912271	22308620	2174583	70000	7893835	4757666	3583322	3957344	8603651	3011400	5582251	
2015	30286250	23284250	2511685	100000	7816124	4376473	3888229	4612062	7002000	2300000	4696000	
2016	24130000	22530000	2275500	45000	8300000	5400000	3790000	3500000	1600000	1500000	0	
2017	23860000	22560000	2333000	50000	8400000	5500000	3900000	3500000	1300000	1200000	0	
2018	23660000	22560000	2333000	50000	8400000	5500000	3900000	3500000	1100000	1000000	0	
2019	23360000	22560000	2333000	50000	8400000	5500000	3900000	3500000	800000	500000	0	
2020	23360000	22560000	2333000	50000	8400000	5500000	3900000	3500000	800000	500000	0	
2021	23400000	22600000	2333000	50000	8400000	5500000	3900000	3500000	800000	500000	0	
2022	23400000	22600000	2333000	50000	8400000	5500000	3900000	3500000	800000	500000	0	
2023	23400000	22600000	2333000	50000	8400000	5500000	3900000	3500000	800000	500000	0	
2024	23400000	22600000	2333000	50000	8400000	5500000	3900000	3500000	800000	500000	0	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:										Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy			w tym:				
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)			
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	0	1109640,99	1081740,99	0	0	6466000,11		
Wykonanie 2013	26421745,59	19133653,16	0	0	0	808466,66	796466,66	29949	258621	7288092,43		
Plan 3 kw. 2014	36999832	21354897	0	0	0	940000	920000	133964	213432	15644935		
Wykonanie 2014	37271395,54	21542192,54	0	0	0	865000	848500	133964	213432	15729203		
2015	25058054	22390314	0	0	0	890000	890000	0	0	2667740		
2016	22502625	20172625	0	0	0	700000	700000	0	0	2330000		
2017	22016375,95	20300000	0	0	0	800000	800000	0	0	1716375,95		
2018	21402000	20300000	0	0	0	550000	550000	0	0	1102000		
2019	21065000	20300000	0	0	0	550000	550000	0	0	765000		
2020	21025000	20300000	0	0	0	490000	490000	0	0	725000		
2021	21060000	20310000	0	0	0	400000	400000	0	0	750000		
2022	21050000	20310000	0	0	0	350000	350000	0	0	740000		
2023	21200000	20310000	0	0	0	250000	250000	0	0	890000		
2024	22400000	20310000	0	0	0	100000	100000	0	0	2090000		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:										w tym:
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	
				na pokrycie deficytu budżetu	4.1		4.1.1	4.2		na pokrycie deficytu budżetu	4.2.1		
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	0		
Wykonanie 2013	-1024885,24	3421351,08	0	0	407679,78	407679,78	3013671,3	3013671,3	0	0	0		
Plan 3 kw. 2014	-6683412	9980840	0	0	0	0	9980840	6683412	0	0	0		
Wykonanie 2014	-6359124,54	9303054,91	0	0	184273,84	184273,84	9118781,07	6499138,16	0	0	0		
2015	5228196	775000	0	0	0	0	775000	0	0	0	0		
2016	1627375	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2017	1843624,05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2018	2258000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2019	2295000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2020	2335000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2021	2340000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2022	2350000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2023	2200000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2024	1000000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:						
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			z tego:					
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
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	2943930,37	2943930,37	2215053	1915053	300000	0	0	
2015	6003196	6003196	4945897	4945897	0	0	0	
2016	1627375	1627375	100000	0	100000	0	0	
2017	1843624,05	1843624,05	100000	0	100000	0	0	
2018	2258000	2258000	100000	0	100000	0	0	
2019	2295000	2295000	100000	0	100000	0	0	
2020	2335000	2335000	0	0	0	0	0	
2021	2340000	2340000	500000	0	500000	0	0	
2022	2350000	2350000	600000	0	600000	0	0	
2023	2200000	2200000	700000	0	700000	0	0	
2024	1000000	1000000	310000	0	310000	0	0	

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
			8.1	8.2
Lp	6	7	[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2b]
Formuła				
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	24877195,29	0	766427,46	950701,3
2015	21138999,05	0	893936	893936
2016	18311624,05	0	2357375	2357375
2017	15523000	0	2260000	2260000
2018	12520000	0	2260000	2260000
2019	10225000	0	2260000	2260000
2020	7890000	0	2260000	2260000
2021	5550000	0	2290000	2290000
2022	3200000	0	2290000	2290000
2023	1000000	0	2290000	2290000
2024	0	0	2290000	2290000

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok				Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok		Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	
		Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok
Wykonanie 2012	27,57%	8,04%	9,2	9,3	9,4	9,5	9,6	9,6.1	9,7
Wykonanie 2013	11,85%	9,75%	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
Plan 3 kw. 2014	13,91%	5,46%	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
Wykonanie 2014	12,27%	3,98%	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
2015	22,76%	6,43%	0	0	0	0	12,42%	12,79%	11,95%
2016	9,65%	9,23%	0	0	0	0	11,58%	12,92%	13,68%
2017	11,08%	10,66%	0	0	0	0	14,50%	14,76%	13,37%
2018	11,87%	11,45%	0	0	0	0	13,78%	14,76%	12,47%
2019	12,18%	11,75%	0	0	0	0	11,82%	13,37%	11,85%
2020	12,09%	12,09%	0	0	0	0	11,92%	11,89%	11,92%
2021	11,71%	9,57%	0	0	0	0	11,92%	11,92%	11,92%
2022	11,54%	8,97%	0	0	0	0	11,92%	11,92%	11,92%
2023	10,47%	7,48%	0	0	0	0	11,92%	11,92%	11,92%
2024	4,70%	3,38%	0	0	0	0	11,92%	11,92%	11,92%

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 samorządu 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	5228196	5228196	8153988	2996000	695000	0	695000	1138640	1529100	0	
2016	1627375	1627375	7980000	3120000	1400000	0	1400000	0	1730000	0	
2017	1843624,05	1843624,05	7980000	3120000	1045000	0	1045000	0	1216375,95	0	
2018	2258000	2258000	7980000	3120000	745000	0	745000	0	802000	0	
2019	2295000	2295000	7980000	3120000	0	0	0	0	765000	0	
2020	2335000	2335000	7980000	3120000	0	0	0	0	725000	0	
2021	2340000	2340000	7980000	3120000	0	0	0	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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
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	4660053	4660053	4660053	79180	70533	79180	
2015	276000	276000	276000	4696000	4696000	4696000	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 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 umową zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. 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:		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	12.6.1	12.7		12.7.1			
Lp														
Formuła														
Wykonanie 2012	3108998,13	1691539,03	3108998,13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2013	6134000	3420050	6134000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2014	12099940	7626450	12099940	4103490	4103490	370000	370000	9980840	9980840	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	12038158	7645856	12038158	4392203	4392302	425841	425841	9303054,91	9303054,91	0	0	0	0	0
2015	1400000	775000	1400000	625000	625000	0	0	775000	775000	0	0	0	0	0
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	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 zyskowanego 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:	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	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej					Wypłaty na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej			Wypłaty na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
			12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
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	0	0	
Wykonanie 2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Plan 3 kw. 2014	2300000	2300000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Wykonanie 2014	2300000	2300000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2015	600000	600000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Splaty 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:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związanymi z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	6302375	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2013	2212391,95	1900000	300000	0	300000	0	0
Plan 3 kw. 2014	3297428	1400000	500000	0	500000	0	0
Wykonanie 2014	2943930,37	1400000	500000	0	500000	0	0
2015	6003196	2890000	510000	0	510000	0	0
2016	1527375	1690000	1200000	0	1200000	0	0
2017	1743624,05	745000	945000	0	945000	0	0
2018	1758000	0	745000	0	745000	0	0
2019	1995000	0	0	0	0	0	0
2020	1835000	0	0	0	0	0	0
2021	1940000	0	0	0	0	0	0
2022	1550000	0	0	0	0	0	0
2023	1300000	0	0	0	0	0	0
2024	800000	0	0	0	0	0	0



BURMISTRZ
Roland Marciniak

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 zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				4782000	695000	1400000	1045000	745000	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:									
1.1.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:									
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				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									
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				4782000	695000	1400000	1045000	745000	3885000
1.3.2.1	Budowa wieży widokowej na górze Młynica w Świeradowie-Zdroju - Poprawa atrakcyjności turystycznej gminy	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2014	2016	140000	35000	100000	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	350000

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			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	2018	2000000	10000	500000	745000	745000	2000000
1.3.2.4	Zakup od Uzdrawiska Świeradów-Czerniawa Sp. z o.o. ujęć wody w zlewni Kwisy i Czarnego Potoku - Zaopatrzenie w wodę	Urząd Miasta Świeradów Zdrój	2013	2017	2200000	500000	700000	200000	0	1400000


BURMISTRZ
 Roland Marciniak

**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 obarczone 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.

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 Czarnego Potoku”.

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

Przychody

W 2015 roku planuje się zaciągnąć pożyczkę na wyprzedzające finansowanie w ramach PROW w Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 775.000 zł (poz. 4 załącznika nr 1) na zadania majątkowe realizowane przy współudziale środków unijnych:

- a) na kontynuowane zadanie „Budowa oczyszczalni ścieków dla osiedla Czerniawa w Świeradowie-Zdroju wraz z budową sieci kanalizacyjnej” zostanie zaciągnięta ostatnia transza pożyczki na wyprzedzające finansowanie w kwocie 175.000 zł (umowa o przyznaniu pomocy nr 0068-6921-UM0100110/11 z dnia 06.12.2012 r.),
- b) na nowe zadanie pn. „Przebudowa ujęcia wody pitnej „Bronka Czecha” oraz budowa sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej i deszczowej w Świeradowie-Zdroju” z terminem realizacji do 30.06.2015 r. – kwota pożyczki: 600.000 zł (w dniu 13.11.2014 r. Gmina otrzymała zaproszenie do podpisania Umowy o przyznanie pomocy – umowa zostanie podpisana do 24.11.2014 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 4.945.897 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 970.897 zł zaciągniętej na budowę oczyszczalni ścieków, której spłata nastąpi w 2015 roku;
- b) planowaną do zaciągnięcia w 2015 roku pożyczkę na wyprzedzające finansowanie na ostatnią płatność za budowę oczyszczalni w kwocie 175.000 zł oraz na nowe zadanie „Przebudowa ujęcia wody pitnej „Bronka Czecha” oraz budowa sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej i deszczowej w Świeradowie-Zdroju” w kwocie 600.000 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.

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).

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 2015-2018 zobowiązania długoterminowego z tytułu zakupu infrastruktury kanalizacji sanitarnej od prywatnego przedsiębiorcy

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że spłata długu w roku 2015 finansowana jest nadwyżką budżetową w kwocie 5.228.196 zł oraz przychodami z pożyczki w kwocie 775.000 zł.

Dług wynikający z zawartej 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 będą obowiązywały 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.

BURMISTRZ

Roland Marciniak