

**UCHWAŁA NR X/59/15
RADY MIEJSKIEJ ŁĄDKA-ZDROJU**

z dnia 25 maja 2015 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Łądek-Zdrój na lata 2015-2021

Na podstawie art.226, art.227, art. 228, art. 230 ust 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885) w związku z art. 121 ust. 8 i art 122 ust 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U nr 157, poz. 1241 ze zmianami) oraz art. 18 ust.2 pkt 9 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U z 2013 poz.594 z późniejszymi zmianami) Rada Miejska Łądko-Zdroju uchwała co następuje:

§ 1. Zmienia się załącznik nr 1 - "Wieloletnia Prognoza Finansowa" do uchwały Rady Miejskiej w Łądko-Zdroju Nr IV/11/14 z 29 grudnia 2014 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Łądek-Zdrój na lata 2015-2021, zgodnie z załącznikiem *nr 1 do Uchwały*

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łądko-Zdroju.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej Łądko-Zdroju

Leszek Pazdyk

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						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]											
2015	27 263 235,11	24 428 753,11	4 379 064,00	12 000,00	8 070 973,00	4 394 716,00	6 812 972,00	4 473 588,11	2 834 482,00	1 520 000,00	1 294 482,00	
2016	26 553 742,00	24 320 244,00	4 094 279,00	5 553,00	7 726 052,00	4 092 822,00	5 422 452,00	4 315 001,00	2 233 498,00	1 375 219,00	608 279,00	
2017	26 149 683,00	24 349 659,00	4 196 635,00	5 384,00	7 919 203,00	4 195 142,00	5 558 013,00	4 422 876,00	1 800 024,00	1 081 693,00	0,00	
2018	26 824 509,79	24 908 519,79	4 280 567,00	5 490,00	8 077 587,00	4 279 044,00	5 669 173,00	4 511 333,00	1 915 990,00	1 167 045,00	0,00	
2019	27 210 600,00	25 352 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 857 886,00	1 193 365,00	0,00	
2020	27 830 037,00	25 829 251,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 786,00	1 220 318,00	0,00	
2021	27 862 823,74	25 862 008,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 815,00	1 220 318,00	0,00	

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ¹⁾		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x		
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			
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]									
2015	25 515 678,11	23 020 550,11	25 552,00	0,00	0,00	360 672,00	360 672,00	8 607,62	30 432,79	2 495 128,00
2016	24 647 835,00	21 736 160,00	23 475,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	24 126,30	2 911 675,00
2017	24 282 260,00	22 306 126,00	21 381,00	0,00	0,00	241 531,00	241 531,00	0,00	17 717,92	1 976 134,00
2018	24 722 137,00	22 622 101,00	0,00	0,00	0,00	175 389,00	175 389,00	0,00	11 889,63	2 100 036,00
2019	26 239 444,00	23 165 058,00	0,00	0,00	x	74 846,58	74 846,58	0,00	7 334,86	3 074 386,00
2020	26 858 881,00	23 672 271,00	0,00	0,00	x	38 864,00	38 864,00	0,00	2 827,53	3 186 610,00
2021	27 857 300,75	24 433 573,75	0,00	0,00	x	16 266,00	16 266,00	0,00	0,00	3 423 727,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	na pokrycie deficytu budżetu ^x		
				na pokrycie deficytu budżetu ^x					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2015	1 747 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 905 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 867 423,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 102 372,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	971 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	971 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 522,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splotą długu
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze splotą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	1 747 557,00	1 747 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 905 907,00	1 905 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 867 423,00	1 867 423,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 102 372,79	2 102 372,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	971 156,00	971 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	971 156,00	971 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 522,99	5 522,99	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			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2015	7 823 537,78	0,00	1 408 203,00	1 408 203,00
2016	5 917 630,78	0,00	2 584 084,00	2 584 084,00
2017	4 050 207,78	0,00	2 043 533,00	2 043 533,00
2018	1 947 834,99	0,00	2 286 418,79	2 286 418,79
2019	976 678,99	0,00	2 187 656,00	2 187 656,00
2020	5 522,99	0,00	2 156 980,00	2 156 980,00
2021	0,00	0,00	1 428 434,99	1 428 434,99

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	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 ustawowych ^{g)} wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 ^x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 ^x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1.])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) - [2.1.3.1.2]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{([1.] - [5.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] + [2.1.3.1.1]) - [2.1.3.1.2]) + ([5.1.] - [5.1.1]) + ([9.2])}{([5.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - ([2.1.] - [2.1.2.] + [15.2])}{([1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	7,83%	7,68%	0,00	7,68%	10,74%	8,00%	8,87%	TAK	TAK
2016	8,21%	8,12%	0,00	8,12%	14,91%	8,30%	9,17%	TAK	TAK
2017	8,15%	8,08%	0,00	8,08%	11,95%	9,97%	10,83%	TAK	TAK
2018	8,49%	8,45%	0,00	8,45%	12,87%	12,53%	12,53%	TAK	TAK
2019	3,84%	3,82%	0,00	3,82%	12,43%	13,24%	13,24%	TAK	TAK
2020	3,63%	3,62%	0,00	3,62%	12,14%	12,42%	12,42%	TAK	TAK
2021	0,08%	0,08%	0,00	0,08%	9,51%	12,48%	12,48%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		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	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
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]							
2015	1 747 557,00	1 747 557,00	9 919 354,00	3 577 453,00	507 533,00	121 000,00	386 533,00	517 402,00	1 841 635,00	136 091,00		
2016	1 905 907,00	1 905 907,00	9 039 381,00	3 798 557,00	1 852 598,00	0,00	1 852 598,00	2 000 000,00	911 675,00	0,00		
2017	1 867 423,00	1 867 423,00	9 220 169,00	3 874 528,00	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	76 134,00	0,00		
2018	2 102 372,79	2 102 372,79	9 404 572,00	3 952 018,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	100 036,00	0,00		
2019	971 156,00	971 156,00	9 592 663,00	4 031 058,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	971 156,00	971 156,00	9 784 517,00	4 111 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	5 522,99	5 522,99	9 980 207,00	4 193 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2015	53 770,00	53 770,00	53 770,00	209 082,00	209 082,00	209 082,00	11 661,00	7 584,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	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
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

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2015	19 131,00	0,00	19 131,00	0,00	0,00	19 131,00	19 131,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	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
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

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego 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
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	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
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

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 ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	1 747 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 905 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 867 423,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 102 372,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	971 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	971 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 522,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U 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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				6 565 739,00	507 533,00	1 852 598,00	1 900 000,00	2 000 000,00	5 752 598,00
1.a	- wydatki bieżące				339 893,00	121 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 225 846,00	386 533,00	1 852 598,00	1 900 000,00	2 000 000,00	5 752 598,00
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:				19 131,00	19 131,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				19 131,00	19 131,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Innowacyjna administracja publiczna jednostek samorządu terytorialnego z terenu powiatu kłodzkiego - Innowacja	Urząd Miasta i Gminy	2014	2015	19 131,00	19 131,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				6 546 608,00	488 402,00	1 852 598,00	1 900 000,00	2 000 000,00	5 752 598,00
1.3.1	- wydatki bieżące				339 893,00	121 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Plany zagospodarowania przestrzennego - Rozwój Gminy Łądek Zdrój	Urząd Miasta i Gminy	2010	2015	339 893,00	121 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 206 715,00	367 402,00	1 852 598,00	1 900 000,00	2 000 000,00	5 752 598,00

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						
1.3.2.1	<i>Budowa przedszkola publicznego w Łądku Zdroju - Poprawa warunków nauczania</i>	<i>Urząd Miasta i Gminy</i>	2014	2018	6 206 715,00	367 402,00	1 852 598,00	1 900 000,00	2 000 000,00	5 752 598,00

Objaśnienia do Uchwały Nr

Rady Miejskiej Łądko-Zdroju

z dnia 25 maja 2015 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej dla Miasta i Gminy Łądek-Zdrój

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej dla

Miasta i Gminy Łądek Zdrój

Uwagi ogólne

Zgodnie z artykułem 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do sporządzenia prognozy kwoty długu stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej - na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Przygotowanie prognozy wymaga przyjęcia założeń dotyczących kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych w tym horyzoncie.

W trakcie przygotowywania prognozy kierowano się wytycznymi dotyczącymi kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych opublikowanych przez Ministerstwo Finansów w dokumencie pn "Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego". Przy opracowywaniu prognozy finansowej zastosowano również kalkulację opartą na analizie historycznych danych budżetów Gminy Łądek-Zdrój, oceniając ich tendencję oraz średni poziom wykonanych wartości

Dochody

Przy szacowaniu dochodów budżetowych na rok 2015 kierowano się informacjami o wysokościach dotacji celowych, subwencji, udziałów w podatkach stanowiących dochód własny gmin jak także na podstawie planowanych do zatwierdzenia stawek z tytułu podatków i opłat lokalnych.

W 2015 roku założono spadek dochodów bieżących w porównaniu do planów roku 2014 o 1,43% natomiast w stosunku do planowanego wykonania wzrost o 4,75%. Największy wzrost w dochodach bieżących występuje w podatkach i opłatach lokalnych. Związany jest on przede wszystkim w związku z nowo otwartymi hotelami i pensjonatami na terenie gminy. Dla pozostałych lat założono, że wzrost dochodów bieżących oscyluje w 2,0%.

W zakresie dochodów majątkowych w roku 2015 wykazano dochody majątkowe - w tym ze sprzedaży majątku - jak także planowanych dotacji celowych. Na 2015 rok zaplanowana kwota dochodów z tytułu sprzedaży została oparta min. na podstawie przygotowanych obecnie do sprzedaży nieruchomości. Na początku 2015 roku odbędą się przetargi na nieruchomości w łącznej kwocie ok. 1.700.000,00 zł. Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z wydziału mienia. Planowany wzrost dochodów majątkowych w 2015 roku i latach następnych związany jest także z wejściem w życie nowych miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego. Zostaną powiększone tereny pod nowe inwestycje, które będą przedmiotem sprzedaży. Gmina planuje także w latach następnych kontynuować sprzedaż gruntów rolnych.

Ze względu na utrzymujące się zainteresowanie osób fizycznych i prawnych nabywaniem nieruchomości a przede wszystkim gruntów rolnych założono, że w roku 2015-2016 zostanie przeznaczona do sprzedaży największa ilość nieruchomości gruntowych. Gmina zaplanowała także dochody z tytułu dotacji celowych na usuwanie skutków klęsk żywiołowych z lat 2010-2012.

Wydatki

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. Zaplanowano także spłatę pożyczki z WFOŚiGW do roku 2018 gdzie istnieje możliwość umorzenia części pożyczki z tym, że na dzień sporządzenia prognozy zaplanowano całość spłat i odsetek.

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń planuje się do roku 2017. Poręczenia udzielono dla Centrum Kultury i Rekreacji w Łądku Zdroju w związku z zawarciem umowy kredytowej. Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – w 2015 roku zaplanowano mniejsze środki finansowe na wynagrodzenia i pochodne w porównaniu do planu w roku 2014. Spowodowane jest to zmniejszeniem zatrudnienia jak także w 2015 roku

nie planuje się odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych. W latach następnych wzrost wydatków na wynagrodzenia mieści się w 2,0%.

W latach 2015-2021 nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Planowane wielkości wydatków inwestycyjnych zostały zaplanowane na podstawie wyliczenia wolnych środków na inwestycje.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów” jest obejmująca koszty funkcjonowania organu wykonawczego klasyfikowanego w rozdziale 75023 - urzędy gmin, jak także organu uchwałodawczego klasyfikowanego 75022 - rady gmin.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zaplanowanych i częściowo realizowanych zadań.

Jako przedsięwzięcia zaplanowano także wydatki majątkowe, które zostały wykazane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie planuje się realizację zadań w cyklu jednorocznym.

Przychody

Na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych nowych przychodów.

Rozchody

Rozchody dotyczące spłaty długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Zaplanowano także spłatę pożyczki z WFOŚiGW do roku 2018 gdzie istnieje możliwość umorzenia części pożyczki z tym, że na dzień sporządzenia prognozy zaplanowano całość spłat i odsetek. Zauważyć należy, że w 2014 roku planowano zaciągnięcie kredytu długoterminowego w wysokości 1.990.487,00 zł, jednakże przychody z tytułu kredytów i pożyczek na koniec 2014 roku zamkną się do wysokości 1.500.000,00 zł. Skutkować to będzie mniejszą niż zakładano kwotą rozchodów w latach następnych.

W roku 2015 i latach następnych zaplanowano wyłączenia zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych w związku ze spłatą odsetek od zaciągniętych kredytów na realizację zadań dofinansowywanych ze środków Unii Europejskiej,

Wynik budżetu

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody” a pozycją „Wydatki”. We wszystkich prognozowanych latach gmina planuje nadwyżkę budżetową którą przeznaczają się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Kwota długu, sposób jego finansowania i relacja o której mowa w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłaconych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznaczają się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkości przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem.

W załącznik nr 1 do uchwały w sprawie prognozy obliczone zostały ww. wskaźniki dla Gminy Łądek -Zdrój. Wskaźniki są korygowane o dług zaciągnięty w związku, emisją papierów wartościowych, kredytów i pożyczek zaciąganych w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

UZASADNIENIE

Zmiany wprowadzone w załączniku Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Łądek Zdrój na lata 2015-2021 wynikają z urealnienia planowanych wartości na dzień 25 maja 2015 r.

Zastępca Burmistrza

Marta Pogorzelska