

**UCHWAŁA NR XI/56/15  
RADY MIEJSKIEJ W SZCZAWNIE-ZDROJU**

z dnia 29 czerwca 2015 r.

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej gminy Szczawno-Zdrój**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U.z 2013 r.poz. 594 ze zm.) oraz art.226, art.227, art.228, art.230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz.885 ze zm.) Rada Miejska w szczawnie-Zdroju uchwała:

§ 1. Dokonuje się zmiany wieloletniej prognozy finansowej na lata 2015-2025 stanowiącej załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Miejskiej

**Marzena Sobczyk**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

## Załącznik Nr 1 do uchwały Nr IX/.../15 Rady Miejskiej w Szczawnie-Zdroju z dnia 29.06.2015r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2012	20 447 809,64	19 071 100,06	6 149 200,00	212 351,47	5 505 418,98	3 971 147,58	1 472 318,00	3 516 014,17	1 376 709,58	1 339 159,02	0,00
Wykonanie 2013	23 636 119,01	21 106 740,58	6 537 929,00	88 263,35	6 353 948,87	4 238 737,85	1 728 008,00	2 771 212,65	2 529 378,43	2 351 963,42	130 000,00
Plan 3 kw. 2014	20 936 972,01	19 076 709,01	6 409 138,00	150 000,00	6 829 624,00	4 286 624,00	1 746 449,00	2 662 328,01	1 860 263,00	1 058 360,00	801 903,00
Wykonanie 2014	21 762 149,64	19 438 261,14	6 480 271,00	46 507,09	6 829 624,00	4 191 117,77	1 746 449,00	2 973 187,02	2 323 888,50	1 040 492,37	1 263 855,14
2015	26 368 017,14	20 240 435,42	6 677 512,00	150 000,00	7 894 552,14	4 390 052,14	1 840 479,00	2 390 232,28	6 127 581,72	922 217,20	5 205 364,52
2016	22 810 400,00	21 522 820,00	7 300 000,00	150 000,00	6 700 000,00	4 500 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	1 287 580,00	1 000 000,00	287 580,00
2017	23 084 150,00	21 950 000,00	7 400 000,00	150 000,00	6 700 000,00	4 800 000,00	2 100 000,00	2 600 000,00	1 134 150,00	1 134 150,00	0,00
2018	22 450 000,00	21 950 000,00	7 400 000,00	150 000,00	6 700 000,00	5 000 000,00	2 200 000,00	2 650 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2019	22 262 400,00	21 762 400,00	7 450 000,00	200 000,00	6 700 000,00	5 050 000,00	2 300 000,00	2 700 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2020	22 362 400,00	21 862 400,00	7 520 000,00	200 000,00	6 750 000,00	5 100 000,00	2 320 000,00	2 710 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2021	22 362 400,00	21 862 400,00	7 520 000,00	200 000,00	6 800 000,00	5 150 000,00	2 330 000,00	2 730 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2022	22 362 400,00	21 862 400,00	7 550 000,00	200 000,00	6 850 000,00	5 200 000,00	2 350 000,00	2 750 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2023	22 362 400,00	21 862 400,00	7 570 000,00	200 000,00	6 900 000,00	5 230 000,00	2 370 000,00	2 770 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2024	22 712 400,00	22 212 400,00	7 600 000,00	200 000,00	6 950 000,00	5 250 000,00	2 390 000,00	2 800 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2025	22 762 400,00	22 262 400,00	7 700 000,00	200 000,00	7 000 000,00	5 300 000,00	2 390 000,00	2 800 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
					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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>				
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	21 100 351,80	19 717 618,74	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 382 733,06
Wykonanie 2013	20 762 662,91	20 239 137,02	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	523 525,89
Plan 3 kw. 2014	28 467 604,01	20 761 363,01	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 706 241,00
Wykonanie 2014	28 378 720,57	20 418 535,41	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 960 185,16
2015	29 329 372,28	20 212 229,28	0,00	0,00	0,00	210 500,00	210 500,00	30 000,00	0,00	9 117 143,00
2016	22 200 000,00	19 700 000,00	0,00	0,00	0,00	187 000,00	187 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
2017	22 414 750,00	21 214 750,00	0,00	0,00	0,00	167 000,00	167 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00
2018	21 887 600,00	21 087 600,00	0,00	0,00	0,00	154 100,00	154 100,00	0,00	0,00	800 000,00
2019	21 700 000,00	20 900 000,00	0,00	0,00	x	138 300,00	138 300,00	0,00	0,00	800 000,00
2020	21 700 000,00	20 900 000,00	0,00	0,00	x	121 400,00	121 400,00	0,00	0,00	800 000,00
2021	21 700 000,00	20 900 000,00	0,00	0,00	x	101 500,00	101 500,00	0,00	0,00	800 000,00
2022	21 700 000,00	20 900 000,00	0,00	0,00	x	81 600,00	81 600,00	0,00	0,00	800 000,00
2023	21 700 000,00	20 900 000,00	0,00	0,00	x	61 800,00	61 800,00	0,00	0,00	800 000,00
2024	22 000 000,00	21 200 000,00	0,00	0,00	x	41 900,00	41 900,00	0,00	0,00	800 000,00
2025	22 050 500,00	21 250 500,00	0,00	0,00	x	20 500,00	20 500,00	0,00	0,00	800 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu
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	-652 542,16	652 542,16	652 542,16	652 542,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	2 873 456,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-7 530 632,00	7 530 632,00	3 549 632,00	3 549 632,00	0,00	0,00	3 981 000,00	3 981 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-6 616 570,93	6 616 570,93	3 099 426,07	3 099 426,07	0,00	0,00	3 517 144,86	3 517 144,86	0,00	0,00
2015	-2 961 355,14	5 271 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 271 500,00	2 961 355,14	0,00	0,00
2016	610 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	669 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	562 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	562 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	662 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	662 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	662 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	662 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	712 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	711 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			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 określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>b),x</sup>		
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 310 144,86	2 310 144,86	2 310 144,86	2 310 144,86	0,00	0,00	0,00
2016	610 400,00	610 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	669 400,00	669 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	562 400,00	562 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	562 400,00	562 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	662 400,00	662 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	662 400,00	662 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	662 400,00	662 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	662 400,00	662 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	712 400,00	712 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	711 900,00	711 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2012	0,00	0,00	-646 518,68	6 023,48
Wykonanie 2013	0,00	0,00	867 603,56	867 603,56
Plan 3 kw. 2014	3 981 000,00	0,00	-1 684 654,00	1 864 978,00
Wykonanie 2014	3 967 144,86	0,00	-980 274,27	2 119 151,80
2015	6 478 500,00	0,00	28 206,14	28 206,14
2016	5 868 100,00	0,00	1 822 820,00	1 822 820,00
2017	5 198 700,00	0,00	735 250,00	735 250,00
2018	4 636 300,00	0,00	862 400,00	862 400,00
2019	4 073 900,00	0,00	862 400,00	862 400,00
2020	3 411 500,00	0,00	962 400,00	962 400,00
2021	2 749 100,00	0,00	962 400,00	962 400,00
2022	2 086 700,00	0,00	962 400,00	962 400,00
2023	1 424 300,00	0,00	962 400,00	962 400,00
2024	711 900,00	0,00	1 012 400,00	1 012 400,00
2025	0,00	0,00	1 011 900,00	1 011 900,00

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 pa 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	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 pa 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 9) 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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.)] + [(2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.)]}{[(1) - (15.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.)] + [(2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.)]}{[(1) - (15.1.)]}$	$\frac{([(1.1.) - (15.1.)] + (1.2.1.) - (2.1.) - [2.1.2.] + [15.2.]])}{[(1.) - (15.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	3,39%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	13,62%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	-2,99%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,28%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	9,56%	0,68%	0,00	0,68%	3,60%	4,67%	5,76%	TAK	TAK
2016	3,50%	3,50%	0,00	3,50%	12,38%	4,74%	5,83%	TAK	TAK
2017	3,62%	3,62%	0,00	3,62%	8,10%	4,33%	5,42%	TAK	TAK
2018	3,19%	3,19%	0,00	3,19%	6,07%	8,03%	8,03%	TAK	TAK
2019	3,15%	3,15%	0,00	3,15%	6,12%	8,85%	8,85%	TAK	TAK
2020	3,50%	3,50%	0,00	3,50%	6,54%	6,76%	6,76%	TAK	TAK
2021	3,42%	3,42%	0,00	3,42%	6,54%	6,24%	6,24%	TAK	TAK
2022	3,33%	3,33%	0,00	3,33%	6,54%	6,40%	6,40%	TAK	TAK
2023	3,24%	3,24%	0,00	3,24%	6,54%	6,54%	6,54%	TAK	TAK
2024	3,32%	3,32%	0,00	3,32%	6,66%	6,54%	6,54%	TAK	TAK
2025	3,22%	3,22%	0,00	3,22%	6,64%	6,58%	6,58%	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 <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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 <sup>11)</sup>	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]							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	8 050 108,76	910 679,68	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	1 400 000,00	0,00		
Wykonanie 2013	0,00	0,00	8 286 277,00	3 942 612,18	319 966,98	0,00	319 966,98	240 344,98	283 180,91	0,00		
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	8 710 718,50	4 340 558,00	7 399 404,00	0,00	7 399 404,00	7 439 241,00	267 000,00	0,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	8 537 294,62	4 204 253,03	7 653 750,25	0,00	7 653 750,25	7 653 750,25	306 434,91	0,00		
2015	0,00	0,00	8 827 409,92	4 249 157,73	5 600 919,00	0,00	5 600 919,00	6 056 823,00	1 345 820,00	1 714 500,00		
2016	610 400,00	610 400,00	8 760 000,00	4 590 000,00	718 951,00	0,00	718 951,00	0,00	718 951,00	0,00		
2017	669 400,00	669 400,00	9 000 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00		
2018	562 400,00	562 400,00	9 200 000,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00		
2019	562 400,00	562 400,00	9 300 000,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00		
2020	662 400,00	662 400,00	9 350 000,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00		
2021	662 400,00	662 400,00	9 400 000,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00		
2022	662 400,00	662 400,00	9 450 000,00	4 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00		
2023	662 400,00	662 400,00	9 500 000,00	4 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00		
2024	712 400,00	712 400,00	9 600 000,00	4 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00		
2025	711 900,00	711 900,00	9 700 000,00	4 800 000,00	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 <sup>14)</sup>			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									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	174 435,53	163 053,85	0,00	0,00	0,00	0,00	192 319,67	163 410,49	0,00
Plan 3 kw. 2014	100 087,36	100 087,36	0,00	1 903,00	1 903,00	0,00	130 443,86	112 916,36	0,00
Wykonanie 2014	99 760,53	99 760,53	0,00	0,00	0,00	0,00	119 355,01	101 827,51	0,00
2015	13,73	13,73	0,00	2 332 364,52	2 332 364,52	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	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 <sup>15)</sup>	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									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	63 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	4 023 004,00	2 815 139,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	4 052 436,73	2 767 561,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	5 904,00	4 132,80	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 przejścia 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:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia 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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 310 144,86	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	607 000,00	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
2019	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

**Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej  
Gminy Szczawno-Zdrój**

Zmiany w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015-2025 dokonano w związku ze zmianami w planie dochodów i wydatków w budżecie gminy Szczawno-Zdrój wynikających z Zarządzeń Burmistrza Szczawna Zdroju oraz podjętych uchwał w sprawie dokonania zmian w budżecie gminy na 2015 r. Jednocześnie dokonano zmiany w przychodach gminy, polegających na:

1. Zmniejszeniu przychodów z tytułu zaciągniętych pożyczek o kwotę 1.700.000,00zł
2. Zwiększeniu przychodów z tytułu sprzedaży obligacji komunalnych o kwotę 4.700.000,00zł.

Powstały po dokonanych zmianach w budżecie oraz w związku z realizacją zadań majątkowych, deficyt, zostanie pokryty emisją obligacji komunalnych, przeprowadzoną w 2015 r. Obligacje zostaną wyemitowane w 8 seriach w latach 2018-2025 w następujących terminach:

1. seria A15 o wartości 500.000zł. zostanie wykupiona w 2018r.
2. seria B15 o wartości 500.000zł. zostanie wykupiona w 2019r.
3. Seria C15 o wartości 600.000zł. zostanie wykupiona w 2020r.
4. Seria D15 o wartości 600.000zł. zostanie wykupiona w 2021r.
5. Seria E15 o wartości 600.000zł. zostanie wykupiona w 2022r.
6. Seria F15 o wartości 600.000zł. zostanie wykupiona w 2023rr.
7. Seria G15 o wartości 650.000zł. zostanie wykupiona w 2024r.
8. Seria H15 o wartości 650.000zł. zostanie wykupiona w 2025r.

Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej i pokryte z dochodów własnych gminy lub z przychodów z tytułu zaciąganych kredytów lub emisji obligacji.