

**UCHWAŁA NR XXXIX/ /2013
RADY MIEJSKIEJ W SŁAWKOWIE**

z dnia 19 września 2013 r.

**w sprawie zmiany uchwały Nr XXIX/288/2012 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Sławków na lata 2013 - 2021**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. - o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r., poz. 594) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240 z późn.zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2013 r., poz.86)**Rada Miejska w Sławkowie**

u c h w a ł a :

§ 1. 1)Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXIX/288/2012 Rady Miejskiej w Sławkowie z dnia 27 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławków na lata 2013 - 2021,otrzymuje nowe brzmienie:

- zgodne z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2)Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXIX/288/2012 Rady Miejskiej w Sławkowie z dnia 27 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławków na lata 2013 - 2021 otrzymuje nowe brzmienie:

- zgodne z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

3)Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXIX/288/2012 Rady Miejskiej w Sławkowie z dnia 27 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławków na lata 2013 - 2021 otrzymuje nowe brzmienie:

- zgodne z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Sławkowa.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodniczący Rady
Miejskiej

mgr Paweł Sobieszek

Wieloletnia Prognoza Finansowa

2013-2021

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXIX/ /2013

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	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]											
Wykonanie 2010	25 715 638,62	22 108 278,97	4 082 359,00	18 650,13	12 102 562,37	9 865 266,03	3 505 350,00	2 399 357,47	3 607 359,65	1 756 554,46	1 842 024,20	
Wykonanie 2011	25 718 314,59	22 305 778,28	4 577 819,00	710 010,36	9 474 373,86	7 592 294,37	5 379 053,00	2 164 522,06	3 412 536,31	943 547,04	2 453 069,17	
Plan 3 kw. 2012	26 606 298,50	24 014 633,50	4 827 175,00	786 390,35	12 099 554,00	8 754 134,00	3 827 038,00	2 474 476,15	2 591 665,00	543 524,00	2 036 807,00	
Wykonanie 2012 1)	24 439 526,78	22 167 605,43	4 693 186,00	487 910,02	10 316 508,86	7 207 465,22	4 070 177,00	2 496 989,27	2 271 921,35	453 013,84	1 808 604,43	
2013	27 659 918,21	27 146 691,00	5 327 930,00	200 000,00	14 791 411,29	11 700 000,00	3 940 661,00	2 886 688,71	513 227,21	317 750,00	193 755,21	
2014	25 225 000,00	24 150 000,00	5 434 489,00	205 000,00	11 991 411,00	8 900 000,00	4 019 474,00	2 177 843,00	1 075 000,00	750 000,00	325 000,00	
2015	27 000 000,00	26 500 000,00	5 543 178,00	210 125,00	13 819 932,00	10 761 966,00	4 099 864,00	2 177 843,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2016	27 030 000,00	27 030 000,00	5 654 042,00	215 380,00	14 096 331,00	10 977 205,00	4 181 861,00	2 177 843,00	0,00	0,00	0,00	
2017	27 705 750,00	27 705 750,00	5 767 123,00	220 760,00	14 378 258,00	11 196 749,00	4 265 498,00	2 177 843,00	0,00	0,00	0,00	
2018	28 398 393,00	28 398 393,00	5 882 465,00	226 280,00	14 665 823,00	11 420 684,00	4 350 808,00	2 177 843,00	0,00	0,00	0,00	
2019	29 108 352,00	29 108 352,00	6 000 115,00	231 940,00	14 959 139,00	11 649 098,00	4 437 824,00	2 177 843,00	0,00	0,00	0,00	
2020	29 836 060,00	29 836 060,00	6 120 117,00	237 740,00	15 258 322,00	11 882 080,00	4 526 581,00	2 177 843,00	0,00	0,00	0,00	
2021	30 581 962,33	30 581 962,33	6 242 519,17	243 680,00	15 563 489,00	12 119 722,00	4 617 112,00	2 177 843,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						Wynik budżetu	
		Wydatki bieżące	w tym:				Wydatki majątkowe		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu			w tym:
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)	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				
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] - [2]
Wykonanie 2010	30 219 300,86	21 562 167,70	0,00	0,00	0,00	544 063,26	544 063,26	8 657 133,16	-4 503 662,24
Wykonanie 2011	23 778 920,80	21 192 464,48	0,00	0,00	0,00	681 966,04	681 966,04	2 586 456,32	1 939 393,79
Plan 3 kw. 2012	27 009 051,15	23 860 441,15	40 000,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	3 148 610,00	-402 752,65
Wykonanie 2012 1)	24 846 441,99	21 957 814,85	0,00	0,00	0,00	644 366,29	644 366,29	2 888 627,14	-406 915,21
2013	24 824 422,41	23 685 844,55	22 464,07	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	1 138 577,86	2 835 495,80
2014	26 139 960,00	22 760 842,00	21 612,07	0,00	0,00	585 145,00	585 145,00	3 379 118,00	-914 960,00
2015	25 530 699,00	23 006 712,00	21 612,07	0,00	0,00	486 139,00	486 139,00	2 523 987,00	1 469 301,00
2016	25 513 852,36	23 443 340,36	21 612,07	0,00	0,00	374 038,00	374 038,00	2 070 512,00	1 516 147,64
2017	26 222 310,67	24 046 499,67	21 612,07	0,00	0,00	298 326,00	298 326,00	2 175 811,00	1 483 439,33
2018	27 359 525,00	24 647 663,00	21 612,07	0,00	0,00	231 135,00	231 135,00	2 711 862,00	1 038 868,00
2019	28 103 706,00	25 263 854,00	21 612,07	0,00	0,00	162 515,00	162 515,00	2 839 852,00	1 004 646,00
2020	28 729 340,00	25 895 450,00	0,00	0,00	0,00	99 468,00	99 468,00	2 833 890,00	1 106 720,00
2021	29 510 548,98	26 542 836,98	0,00	0,00	0,00	33 029,00	33 029,00	2 967 712,00	1 071 413,35

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:							
		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 zaciągnięciem długu	w tym:
			na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	2 244 567,65	0,00	0,00	0,00	0,00	2 244 567,65	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	4 386 302,00	0,00	0,00	295 603,68	295 603,68	4 090 698,32	107 148,97	0,00	0,00
Wykonanie 2012 1)	2 827 608,83	0,00	0,00	295 603,68	240 046,86	2 532 005,15	0,00	0,00	0,00
2013	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	914 960,00
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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	w tym:		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)	w tym:				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.			
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7	
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/[1]	[(6)-[6.1])/[1]		
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	
Wykonanie 2011	3 764 599,00	3 764 599,00	2 336 612,00	2 336 612,00	0,00	10 500 362,00	2 250 547,00	2 250 547,00	40,83%	32,08%	0,00	
Plan 3 kw. 2012	3 983 549,35	3 983 549,35	1 823 532,00	1 823 532,00	0,00	10 613 348,00	1 808 532,00	1 808 532,00	39,89%	33,09%	0,00	
Wykonanie 2012 1)	2 397 063,78	2 397 063,78	235 717,00	235 717,00	0,00	10 611 071,12	223 828,35	223 828,35	43,42%	42,50%	0,00	
2013	4 735 495,80	2 885 495,80	0,00	0,00	1 850 000,00	9 625 575,32	188 716,62	188 716,62	34,80%	34,12%	0,00	
2014	935 040,00	935 040,00	0,00	0,00	0,00	8 690 535,32	0,00	0,00	34,45%	34,45%	0,00	
2015	1 469 301,00	1 469 301,00	0,00	0,00	0,00	7 221 234,32	0,00	0,00	26,75%	26,75%	0,00	
2016	1 516 147,64	1 516 147,64	0,00	0,00	0,00	5 705 086,68	0,00	0,00	21,11%	21,11%	0,00	
2017	1 483 439,33	1 483 439,33	0,00	0,00	0,00	4 221 647,35	0,00	0,00	15,24%	15,24%	0,00	
2018	1 038 868,00	1 038 868,00	0,00	0,00	0,00	3 182 779,35	0,00	0,00	11,21%	11,21%	0,00	
2019	1 004 646,00	1 004 646,00	0,00	0,00	0,00	2 178 133,35	0,00	0,00	7,48%	7,48%	0,00	
2020	1 106 720,00	1 106 720,00	0,00	0,00	0,00	1 071 413,35	0,00	0,00	3,59%	3,59%	0,00	
2021	1 071 413,35	1 071 413,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi(6) o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	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 ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., 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 wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1]) / [1]$		$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / ([9.5] - [5.1.1]) / [1]$	średnia z trzech poprzednich lat [9.6,1]	średnia z trzech poprzednich lat [9.6,1]	[9.6] - [9.7]	[9.6] - [9.7.1]
Wykonanie 2010	546 111,27	546 111,27	2,12%	2,12%	2,12%	2,12%	0,00	2,12%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2011	1 113 313,80	1 113 313,80	17,29%	8,20%	17,29%	8,20%	0,00	8,20%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2012	154 192,35	449 796,03	18,13%	11,28%	18,13%	11,28%	0,00	11,28%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012 1)	209 790,58	505 394,26	12,44%	11,48%	12,44%	11,48%	0,00	11,48%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2013	3 460 846,45	3 460 846,45	12,90%	12,90%	12,90%	12,90%	0,00	12,90%	6,52%	6,55%	NIE	NIE
2014	1 389 158,00	1 389 158,00	6,11%	6,11%	6,11%	6,11%	0,00	6,11%	8,09%	8,12%	TAK	TAK
2015	3 493 288,00	3 493 288,00	7,32%	7,32%	7,32%	7,32%	0,00	7,32%	8,25%	8,28%	TAK	TAK
2016	3 586 659,64	3 586 659,64	7,07%	7,07%	7,07%	7,07%	0,00	7,07%	12,31%	12,31%	TAK	TAK
2017	3 659 250,33	3 659 250,33	6,51%	6,51%	6,51%	6,51%	0,00	6,51%	12,18%	12,18%	TAK	TAK
2018	3 750 730,00	3 750 730,00	4,55%	4,55%	4,55%	4,55%	0,00	4,55%	13,76%	13,76%	TAK	TAK
2019	3 844 498,00	3 844 498,00	4,08%	4,08%	4,08%	4,08%	0,00	4,08%	13,23%	13,23%	TAK	TAK
2020	3 940 610,00	3 940 610,00	4,04%	4,04%	4,04%	4,04%	0,00	4,04%	13,21%	13,21%	TAK	TAK
2021	4 039 125,35	4 039 125,35	3,61%	3,61%	3,61%	3,61%	0,00	3,61%	13,21%	13,21%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	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)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	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 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2011	0,00	0,00	10 546 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00	11 098 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2012 1)	0,00	0,00	10 445 358,39	3 052 452,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2013	2 835 495,80	985 495,80	11 013 581,55	3 622 572,00	1 568 097,72	939 684,67	628 413,05	157 500,00	470 913,05	0,00		
2014	0,00	0,00	11 288 921,00	3 713 136,00	4 051 593,53	672 475,53	3 379 118,00	1 971 000,00	1 408 118,00	0,00		
2015	1 469 301,00	1 469 301,00	11 571 144,00	3 805 965,00	3 118 120,74	594 133,74	2 523 987,00	2 523 987,00	0,00	0,00		
2016	1 516 147,64	1 516 147,64	11 860 422,00	3 901 114,00	2 540 883,00	470 371,00	2 070 512,00	2 070 512,00	0,00	0,00		
2017	1 483 439,33	1 483 439,33	12 156 933,00	3 998 642,00	2 506 626,00	330 815,00	2 175 811,00	2 175 811,00	0,00	0,00		
2018	1 038 868,00	1 038 868,00	12 460 856,00	4 098 608,00	3 048 968,00	337 106,00	2 711 862,00	2 711 862,00	0,00	0,00		
2019	1 004 646,00	1 004 646,00	12 772 378,00	4 201 073,00	3 183 407,00	343 555,00	2 839 852,00	2 839 852,00	0,00	0,00		
2020	1 106 720,00	1 106 720,00	13 091 687,00	4 306 100,00	3 104 895,00	271 005,00	2 833 890,00	2 833 890,00	0,00	0,00		
2021	1 071 413,35	1 071 413,35	13 418 979,00	4 413 752,00	3 245 492,00	277 780,00	2 967 712,00	2 967 712,00	0,00	0,00		

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			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 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	489 846,15	398 071,60	398 071,60	2 036 807,00	1 973 871,02	1 973 871,02	510 221,15	398 071,66	398 071,66
Wykonanie 2012 1)	380 740,41	335 348,13	335 348,13	1 808 604,43	1 713 857,38	1 713 857,38	411 703,44	313 774,56	313 774,56
2013	725 114,21	621 500,09	621 500,09	193 755,21	193 755,21	193 755,21	453 584,33	376 622,65	376 622,65
2014	514 878,53	437 646,75	437 646,75	0,00	0,00	0,00	134 878,53	114 646,75	114 646,75
2015	124 167,74	105 542,58	105 542,58	0,00	0,00	0,00	124 167,74	105 542,58	105 542,58
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	Kwoty dotyczące przejścia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	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:		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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	2 375 281,00	1 714 886,02	1 714 886,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012 1)	2 300 893,09	1 630 468,75	1 630 468,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	206 913,05	175 876,09	175 876,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	380 000,00	323 000,00	323 000,00	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	0,00
2016	0,00	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	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	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 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 635,00
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 979,47
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 232,54
2013	2 885 495,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	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
2016	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
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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

2013-2021

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXXIX/ /2013

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 336 023,90	1 568 097,72	4 051 593,53	3 118 120,74	2 540 883,00	2 506 626,00
1.a	- wydatki bieżące				5 539 454,85	939 684,67	672 475,53	594 133,74	470 371,00	330 815,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 796 569,05	628 413,05	3 379 118,00	2 523 987,00	2 070 512,00	2 175 811,00
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:				1 840 212,90	680 497,72	534 878,53	124 167,74	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 213 299,85	453 584,67	134 878,53	124 167,74	0,00	0,00
1.1.1.1	"Z wiedzą za pan brat" wzrost dostępności do oferty edukacyjnej Szkoły Podstawowej im.J.Baranowskiego w Sławkowie - wydatki majątkowe	Urząd Miasta Sławków	2012	2013	81 819,00	18 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Projekt systemowy dla miasta Sławkowa pn.: "Uwierzyć w Siebie"	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2012	2013	291 309,00	134 184,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu - wydatki bieżące	Urząd Miasta Sławków	2010	2013	437 483,00	157 746,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w mieście Sławków	Urząd Miasta Sławków	2013	2015	402 688,85	143 642,58	134 878,53	124 167,74	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				626 913,05	226 913,05	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w mieście Sławków	Urząd Miasta Sławków	2013	2015	586 913,05	206 913,05	380 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowany Zintegrowany System Informacji Przestrzennej - narzędziem nowoczesnej administracji publicznej w powiecie będziński	Urząd Miasta Sławków	2013	2014	40 000,00	20 000,00	20 000,00	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

Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
3 048 968,00	3 183 407,00	3 104 895,00	3 245 492,00	25 477 701,90
337 106,00	343 555,00	271 005,00	277 780,00	3 698 926,85
2 711 862,00	2 839 852,00	2 833 890,00	2 967 712,00	21 778 775,05
0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 155,90

0,00	0,00	0,00	0,00	398 242,85
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>41 064,00</i>
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>357 178,85</i>
0,00	0,00	0,00	0,00	626 913,05
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>586 913,05</i>
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>40 000,00</i>
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				28 495 811,00	887 600,00	3 516 715,00	2 993 953,00	2 540 883,00	2 506 626,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 326 155,00	486 100,00	537 597,00	469 966,00	470 371,00	330 815,00
1.3.1.1	Czerwone światło - rejestracja wykroczeń w ruchu drogowym na terenie miasta Sławkowa - Rejestracja wykroczeń w ruchu drogowym na terenie miasta Sławkowa	Urząd Miasta Sławków	2013	2014	142 756,00	76 336,00	66 420,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	MIEJSKI ZESPÓŁ OŚWIATY	2011	2021	445 778,00	35 656,00	36 547,00	37 461,00	38 398,00	39 358,00
1.3.1.3	Dowóz uczniów	MIEJSKI ZESPÓŁ OŚWIATY	2010	2021	2 384 193,00	192 331,00	197 139,00	202 068,00	207 119,00	212 297,00
1.3.1.4	Podwyższony standard oświetlenia ulicznego - Uzyskanie podwyższonego standardu oświetlenia ulicznego	Urząd Miasta Sławków	2014	2019	475 000,00	0,00	79 200,00	79 160,00	79 160,00	79 160,00
1.3.1.5	Przeprowadzenie remontu technicznego budynków komunalnych z lokalami socjalnymi przy ul. Walcownia 16 i Walcownia 18 w Sławkowie	Miejski Zarząd Budynków Komunalnych	2012	2013	100 067,00	20 067,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Wieloletni Program Gospodarowania Mieszkaniowym Zasobem Gminy	Miejski Zarząd Budynków Komunalnych	2012	2016	778 361,00	161 710,00	158 291,00	151 277,00	145 694,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 169 656,00	401 500,00	2 979 118,00	2 523 987,00	2 070 512,00	2 175 811,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Hrubieszowskiej wraz z przyległymi ulicami	Urząd Miasta Sławków	2014	2021	7 063 626,00	0,00	60 000,00	189 737,00	184 762,00	425 811,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji w ulicy Fabrycznej	Urząd Miasta Sławków	2013	2014	300 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa pawilonu z lokalami socjalnymi (opracowanie dokumentacji i realizacja zadania)	Urząd Miasta Sławków	2012	2014	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa placu zabaw w osiedli przy ul. Konarowej w Sławkowie	Urząd Miasta Sławków	2012	2014	55 000,00	5 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Kompleksowe przygotowanie infrastruktury terenów budowlanych osiedla Stawki - sieć kanalizacyjna	Urząd Miasta Sławków	2013	2021	3 931 118,00	0,00	241 118,00	290 000,00	400 000,00	650 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 048 968,00	3 183 407,00	3 104 895,00	3 245 492,00	24 452 546,00
337 106,00	343 555,00	271 005,00	277 780,00	3 300 684,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

40 341,00	41 350,00	42 384,00	43 443,00	354 938,00
217 605,00	223 045,00	228 621,00	234 337,00	1 914 562,00
79 160,00	79 160,00	0,00	0,00	475 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	20 067,00

0,00	0,00	0,00	0,00	536 117,00
2 711 862,00	2 839 852,00	2 833 890,00	2 967 712,00	21 151 862,00
961 862,00	1 589 852,00	1 583 890,00	2 067 712,00	7 063 626,00
0,00	0,00	0,00	0,00	154 911,00
0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
650 000,00	600 000,00	600 000,00	500 000,00	3 931 118,00

1.3.2.6	<i>Kompleksowe przygotowanie infrastruktury terenów budowlanych osiedla Stawki (opracowanie dokumentacji i realizacja zadania)</i>	Urząd Miasta Sławków	2007	2021	4 961 216,00	60 000,00	400 000,00	400 000,00	300 000,00	400 000,00
1.3.2.7	<i>Modernizacja Przedszkola Miejskiego w Sławkowie</i>	Urząd Miasta Sławków	2008	2013	497 216,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	<i>Obszarowy program obniżenia niskiej emisji na terenie Gminy Sławków na lata 2011-2016</i>	Urząd Miasta Sławków	2011	2016	422 220,00	37 500,00	78 000,00	104 250,00	75 750,00	0,00
1.3.2.9	<i>Opracowanie dokumentacji odwodnienia terenu ulicy Jodłowej</i>	Urząd Miasta Sławków	2011	2016	429 840,00	0,00	150 000,00	150 000,00	100 000,00	0,00
1.3.2.10	<i>Opracowanie dokumentacji technicznej wylotu i odprowadzenia ścieków z oczyszczalni ścieków przy ul. Browarnej do rzeki Białej Przemszy - Opracowanie dokumentacji technicznej wylotu i odprowadzenia ścieków z oczyszczalni ścieków przy ul. Browarnej do rzeki Białej Przemszy</i>	Urząd Miasta Sławków	2013	2014	107 000,00	0,00	107 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 4809S - ul. Kolejowa w Sławkowie - Modernizacja infrastruktury ulicy Kolejowej</i>	Urząd Miasta Sławków	2014	2015	1 265 000,00	0,00	650 000,00	615 000,00	0,00	0,00
1.3.2.12	<i>Przebudowa drogi ul. Walcownia (opracowanie dokumentacji i realizacja zadania)</i>	Urząd Miasta Sławków	2011	2016	998 120,00	0,00	193 000,00	300 000,00	410 000,00	0,00
1.3.2.13	<i>Rewitalizacja zabytkowego centrum miasta Sławków - etap I - Kompleksowa przebudowa ulic Mały Rynek - Koscielna - Staropocztowa (opracowanie dokumentacji i realizacja zadania)</i>	Urząd Miasta Sławków	2006	2020	1 689 000,00	89 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
1.3.2.14	<i>Rewitalizacja zabytkowego centrum miasta Sławków - etap I - Rewitalizacja zespołu parkowo-zamkowego</i>	Urząd Miasta Sławków	2006	2017	342 360,00	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1.3.2.15	<i>Rewitalizacja zabytkowego centrum miasta Sławków - etap II - wymiana nawierzchni płyty Rynku i zagospodarowanie zielenią</i>	Urząd Miasta Sławków	2011	2018	1 757 940,00	0,00	300 000,00	225 000,00	350 000,00	450 000,00

400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	3 100 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	7,00
0,00	0,00	0,00	0,00	295 500,00
0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	107 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	1 265 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	903 000,00
300 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	1 601 700,00

0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 725 000,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXXIX/ /2013
Rady Miejskiej w Sławkowie
z dnia 19 września 2013 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013 – 2021 Gminy Sławków

Dochody:

1. Zwiększeniu uległ plan dochodów budżetu Miasta Sławkowa na 2013 rok związany z:

- wpływami z tytułu bezumownego korzystania z gruntu, renty planistycznej - 1 000,00 zł.
- wpływami z różnych dochodów (PUP Będzin - refundacja prac społecznie użytecznych i prac interwencyjnych, odszkodowania z tytułu ubezpieczonego mienia) - 41 500,00 zł.
- wpływami z tytułu podatku od nieruchomości osób prawnych - 2 800 000,00 zł.
- wpływami z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków od osób prawnych oraz kosztami upomnienia - 55 100,00 zł.
- wpływami z tytułu zezwoleń za zajęcie pasa drogi - 1 500,00 zł.
- zwrotem kosztów dotacji z innych gmin z tytułu uczęszczania dzieci do niepublicznego przedszkola - 10 000,00 zł.
- wpływami z tytułu odszkodowania od firmy ubezpieczeniowej MZO - 17 005,81 zł.
- dostosowaniem planów MOPS do faktycznego wykonania - 3 408,00 zł.
- wpływami z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat nieczystości stałych - 450,00 zł.
- rozliczeniem III etapu zadania „Obszarowy program obniżenia niskiej emisji na terenie Gminy Sławków na lata 2011-2016” - 8 900,00 zł.
- wpływami środków na organizację imprez miejskich - 6 366,00 zł.

2. Zmniejszeniu uległ plan dochodów budżetu Miasta Sławkowa na 2013 rok związany z:

- sprzedaż działek - 400 000,00 zł.
- brakiem wpływów z lokali użytkowych (Mały Rynek 9, PCK 9) zaległościami od najemców lokali mieszkalnych - 52 869,00 zł.
- podatkiem od czynności cywilnoprawnych - 200 000,00 zł.
- udziałami w podatku dochodowym od osób prawnych - 243 023,00 zł.
- dostosowaniem planów oświaty do faktycznego wykonania - 2 700,00 zł.

3. W prognozie finansowej dotyczącej dochodów w latach 2013-2021 zastosowano wskaźniki wzrostu dochodów w oparciu o wytyczne Ministerstwa Finansów z dnia 12 września 2012 r.

W związku z tym w latach 2013-2015 zastosowano zmienny wskaźnik wzrostu mieszczący się w granicach 2,5 – 3,5%. Z kolei w latach 2016-2021 zastosowano stały wskaźnik wzrostu o wartości 2-2,5%. Jednakże wysokość dochodów w 2013 r. skorygowano o kwotę (+) 1 638 367,00 zł. wynikającą z dodatkowego przypisu z wydanej w 2012 r. decyzji określającej wysokość zobowiązania podatkowego w podatku od nieruchomości za 2012 r. od podatnika z terenu gminy w związku z toczącym się postępowaniem podatkowym w trybie art. 7 ust. 1 pkt 1 lit. a i c ustawy o podatkach i opłatach lokalnych. Należy nadmienić, iż z dniem 1 stycznia 2007 r. znowelizowano zapis artykułu 7 ust.1 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 roku o podatkach i opłatach lokalnych (tj. z 2010r. Dz. U. Nr 95, poz.613 ze zm.), który otrzymał brzmienie: **Zwalnia się od podatku od nieruchomości** : budowle wchodzące w skład infrastruktury kolejowej w rozumieniu przepisów o transporcie kolejowym oraz zajęte pod nie grunty, jeżeli: a) zarządca infrastruktury jest obowiązany do jej udostępniania licencjonowanym przewoźnikom kolejowym b) są przeznaczone wyłącznie do przewozu osób, wykonywanego przez przewoźnika kolejowego, który równocześnie zarządza tą infrastrukturą bez udostępniania jej innym przewoźnikom, c) tworzą linie kolejowe o szerokości torów większej niż 1.435 mm. Wprowadzona zmiana

uzasadniona była uchwaleniem nowych przepisów o transporcie kolejowym i polegała na dostosowaniu do nomenklatury zawartej w ustawie z dnia 28 marca 2003 r. o transporcie kolejowym (Dz. U. Nr 86, poz. 789 ze zm.).

Praktyka pokazała inny wymiar omawianego zwolnienia, zwłaszcza wynikającego z litery c omawianego artykułu. Gmina Sławków położona na styku ważnych korytarzy transportowych, z końcówką Linii Hutniczej Szerokotorowej wraz z czterema terminalami przeładunkowymi, z dojazdem po szerokim torze, w pierwszej kolejności odczuła negatywne skutki finansowe omawianej nowelizacji.

Przedmiotowy charakter zwolnienia oraz brak orzecznictwa w „nowym zakresie” skutkowałam korektami deklaracji na podatek od nieruchomości, w których Podatnicy wyłączałam z opodatkowania budowle i grunty zarządcy infrastruktury kolejowej oraz „szerokiego toru”.

Na podstawie ugruntowanego orzecznictwa sądów administracyjnych, w którym doprecyzowany został zakres omawianego zwolnienia w latach 2011-2012 wszczęto postępowania podatkowe w celu określenia wysokości zobowiązania w podatku od nieruchomości dla podatników, którzy wyłączyli z opodatkowania grunty i budowle w trybie art.7 ust.1 pkt.1 lit.a i c.

Rokowania prowadzonych postępowań są pozytywne.

W miesiącu wrześniu 2013 r. dokonano korekty (+) planowanych dochodów z podatków od nieruchomości od osób prawnych o kwotę 2 800 000,00 zł. Miało na to wpływ zadeklarowanie podatku na 2013 r. w pełnej wysokości przez podatnika w stosunku, do którego toczy się postępowanie podatkowe za lata 2008-2012 zmierzające do określenia prawidłowej wysokości zobowiązania oraz brak wniosku innego podatnika o stwierdzenie nadpłaty w związku z trwającymi postępowaniami podatkowymi.

Należy podkreślić, iż najdłuższą linią szerokotorową w Polsce o prześwicie torów 1520 mm przeznaczoną do transportu towarowego jest linia hutnicza szerokotorowa nr 65. Uwzględniając przedmiotowy charakter zwolnienia należy przyjąć, iż artykuł 7 ust.1 punkt 1 litera c ma zastosowanie wyłącznie do budowli oraz zajętych pod nie gruntów na obszarze przebiegu linii nr 65. Należy również wskazać, że w świetle orzecznictwa SN i NSA, **teren bocznic kolejowej obsługującej przedsiębiorstwo nie jest obszarem kolejowym.** Powszechnie uznaje się, bowiem, że bocznic kolejowe nie stanowią infrastruktury kolejowej, o której mowa w omawianym art. 7 ustawy podatkowej.

Podatnicy, którzy zastosowali zwolnienie w omawianym trybie są użytkownikami bocznic kolejowych, które są drogami kolejowymi połączonymi z linią, zatem nie spełniają przesłanek do zastosowania zwolnienia.

W wyniku podjętych postępowań podatkowych, których zakończenie przewiduje się na 2014 r. (uwzględniając odwołania Podatników do II instancji oraz do WSA i NSA) zostaną wydane decyzje w sprawie określenia wysokości zobowiązania w podatku od nieruchomości, pozwalające na ponowne przypisanie kwot, zmniejszonych po korektach z tytułu linii kolejowych o szerokości torów większej niż 1.435 mm.

Uwzględniając powyższe w wyniku braku uznania korekt deklaracji w trybie art.7 ust.1 pkt.1 lit. a i c ustawy o podatkach i opłatach lokalnych oraz rozliczenia nadpłaty za lata 2007 – 2010 należnej podmiotowi prawa handlowego wynikającej z uznania braku zajęcia gruntów rolnych i leśnych do prowadzonej działalności gospodarczej począwszy od 2014 roku planowany poziom dochodów bieżących z tytułu wpływów z podatku od nieruchomości od osób prawnych winien ulec zwiększeniu o prognozowaną kwotę 2 500 000 zł.

Stosownie do treści art. 6 ust. 2 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych w strukturze dochodów począwszy od 2015 r. uwzględniono ponadto dodatkowy przypis podatku od nieruchomości o szacowaną kwotę 1 000 000,00 zł. wynikającą z zakończenia realizacji przedsięwzięcia rozbudowy MCL Euroterminal w Sławkowie (wartość inwestycji 60 700 000,00 zł.) zaplanowanej do zakończenia na koniec 2014 r.

W 2013 r. w zakresie dochodów bieżących zaplanowano wpływy środków na dofinansowanie zadań bieżących środkami pochodzącymi ze środków Unii Europejskiej w związku z realizacją projektów, na które zawarto umowy na dofinansowania:

Nr POIG.08.03.00-24-054/10-00 z dnia 7 lutego 2011 r. dla projektu Bezpłatny Internet dla mieszkańców Gminy Sławków – przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – planowane wpływy 2013 r. w wysokości: 235 954,34 zł.;

Nr UDA-POKL.07.01.01-24-128/08-00 z dnia 23 lipca 2008 r. – dla projektu systemowego dla miasta Sławkowa pn.: "Uwierzyć w Siebie" – planowane wpływy 2013 r. w wysokości: 90 566,00 zł.

Nr UDA-POKL.09.01.02-24-243/11-00 z dnia 10 lipiec 2012 r. - dla projektu "Z wiedzą za Pan Brat" – wzrost dostępności do oferty edukacyjnej Szkoły Podstawowej im. Jana Baranowskiego w Sławkowie - planowane wpływy 2013 r. w wysokości: 18 012,00 zł.

Nr POIG.08.03.00-24-180/12-00 z kwietnia 2013 r. dla projektu Bezpłatny Internet dla mieszkańców Gminy Sławków – przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – planowane wpływy 2013 r. w wysokości: 350 555,63 zł.;

W prognozie w latach 2013-2015 zaplanowano wpływy ze sprzedaży majątku gminy. Opierając się przy tym na materiałach o planowanych sprzedażach mienia gminnego przedłożonych na etapie planowania budżetu na 2013 r., popartych informacjami o przewidywanym wzroście koniunktury w zakresie obrotu w handlu nieruchomościami (przewidywany wzrost zainteresowania osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne). Planowane wpływy: 2013 – 317 750,00 zł.; 2014 – 750 000,00 zł.; 2015 – 500 000,00 zł.

W 2013 r. w zakresie dochodów majątkowych zaplanowano wpływy środków na dofinansowanie zadań inwestycyjnych środkami pochodzącymi ze środków Unii Europejskiej w związku z realizacją projektu, na który zawarto umowę na dofinansowanie – Nr UDA-RPSL.07.01.02-00-062/09-00 z dnia 23 sierpnia 2011 r. dla projektu Budowa drogi z poboczem na ul. Gen. Wł. Sikorskiego i ul. PCK pomiędzy ul. Obrońców Westerplatte i ul. Zawalną w Sławkowie – planowane wpływy 2013 r. w wysokości: 193 755,21 zł.

Wydatki:

1. *Zwiększeniu uległ plan wydatków budżetu Miasta Sławkowa na 2013 rok związany z:*

- *utrzymaniem dróg gminnych - 87 000,00 zł.*
- *zmianą paragrafu wydatkowego na kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych 101 000,00 zł.*
- *remontem lokali mieszkalnych - 10 000,00 zł.*
- *wymianą urządzeń uszkodzonych przez zjawiska pogodowe, rozbudową serwera dla monitoringu skrzyżowania z DK 94, uruchomieniem kamery na Przedszkolu Miejskim - 50 000,00 zł.*
- *obsługą fotoradaru - 10 000,00 zł.*
- *zwiększeniem planu rezerwy ogólnej - 20 182,00 zł.*
- *zakupem nowego sprzętu komputerowego MZO w ramach uzyskanych odszkodowań ubezpieczeniowych - 17 005,81 zł.*
- *umową zleceniem MOPS - 500,00 zł.*
- *wkładem własnym 20 % na wypłatę stypendium szkolnego w okresie IX-XII 2013 r. - 3 250,00 zł.*
- *organizacją imprez miejskich - 700,00 zł.*

2. *Zmniejszeniu uległ plan wydatków budżetu Miasta Sławkowa na 2013 rok związany z:*

- *zadaniem inwestycyjnym pn. „Przejęcie działek pod inwestycje miejskie w Sławkowie” - 101 000,00 zł.*
- *dotatkami mieszkaniowymi - 2 000,00 zł.*

3. W prognozie finansowej dotyczącej wydatków w latach 2013 – 2021 założono zróżnicowaną tendencję wzrostu uwzględniając jednocześnie zmniejszone wpływy dochodów w stosunku do lat wcześniejszych. Związane jest to z koniecznością zrównoważenia prognozowanych budżetów.

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń planuje się tylko w ramach zawartej w dniu 03.12.2009 r. umowy ze Wspólnotą Mieszkaniową dla Nieruchomości PCK 11 na kwotę 22 464,07 zł. – Kwota stanowi wielkość zadłużenia Wspólnoty Mieszkaniowej w WFOŚiGW w Katowicach na dzień 31 grudnia 2012 r.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem w roku budżetowym wykazywane są w wysokości zgodnej z projektem budżetu. W latach następnych – na potrzeby opracowania – przyjęto 2,5% wskaźnik wzrostu wynagrodzeń.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.” wydatki planowane w rozdziałach: 75022, 75023 - założono 2,5% wzrost wydatków z tego tytułu w kolejnych latach.

Przychody:

W celu zrównoważenia budżetu i realizacji zadań inwestycyjnych w 2012 r. zaplanowano konieczność zaciągnięcia następujących kredytów i pożyczek:

2013 r.

1 900 000,00 zł. – kredyt długoterminowy na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów (termin całkowitej spłaty kredytu 2021 rok);

W latach 2014-2021 nie ujęto dodatkowych przychodów z tytułu kredytów i pożyczek, jednakże przychody takie mogą stać się konieczne do zaplanowania w celu zrównoważenia budżetów na lata następne, jeżeli planowane oszczędności nie przyniosą oczekiwanych efektów.

Rozchody:

1. *Zwiększeniu uległ plan rozchodów budżetu Miasta Sławkowa na 2013 rok związany z przelewem na rachunki lokat - 1 850 000,00 zł. Kwota zostanie przeznaczona na sfinansowanie deficytu budżetowego w 2014 r.*

2. W pozycji „rozchody” ujęte kwoty wynikają z harmonogramów spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych lub planowanych do zaciągnięcia w 2013 r.

W 2013 r. „rozchody” uwzględniają częściową spłatę kredytów w kwocie 1 087 596,00 zł. pierwotnie zaplanowaną do spłaty w latach 2014 i 2015. Powyższa korekta harmonogramów spłat ma na celu redukcję zadłużania Miasta oraz dostosowanie przyszłych budżetów do wymagań art. 243 ustawy o finansach publicznych. Dopuszczalność korekty harmonogramów jest zgodna z obowiązującymi zapisami umów na udzielenie kredytów. Stosowne aneksy zostaną zawarte w terminach umożliwiających wywiązanie się Gminy z przyjętych założeń.

W pozycji „spłata długu związana z UE” ujęto narastająco planowane do zaciągnięcia i spłaty kredyty na wyprzedzające finansowanie projektów UE w 2013 r. – 188 716,62 zł. (spłata wyprzedzającego finansowania z 2012 r.).

W budżecie na 2013 r. w związku z realizacją projektów z dofinansowaniem środkami pochodzącymi z UE przewidywanymi do rozliczenia końcowego w 2013, zaplanowano kwoty w następujący sposób:

188 716,62 zł po stronie dochodów i rozchodów. Kwota wynika z zabezpieczenia planu 2013 r. w przypadku nieterminowego otrzymania środków na dofinansowanie z instytucji wdrażającej w 2012 r.

Zadłużenie:

Zadłużenie Miasta Sławków na dzień 31 grudnia 2012 r. wynosiło 10 611 071,12 zł.

Planowane przychody z kredytów na 2013 r. wynoszą 1 900 000,00 zł. i zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Planowane rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek wynoszą 2 885 495,80 zł.

Uwzględniając powyższe założenia dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów planowane zadłużenie Miasta Sławkowa na dzień 31 grudnia 2013 r. wyniesie 9 625 575,32 zł.

Informacja dodatkowa w zakresie przejętych zobowiązań samodzielnych zakładów opieki zdrowotnej:

Gmina Sławków nie przejęła żadnych zobowiązań samodzielnych zakładów opieki zdrowotnej zatem nie zaplanowano kwot dochodów i wydatków związanych z ich regulowaniem.