UCHWAŁA NR XVII/104/15
RADY MIEJSKIEJ W BOGUSZOWIE – GORCACH
Z DNIA 21 GRUDNIA 2015 roku

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) Rada Miejska w Boguszowie-Gorcach uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Upoważnia się Burmistrza Miasta Boguszowa-Gorc do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2,

2) w 2016 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4.

Upoważnia się Burmistrza Miasta Boguszowa-Gorc do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Boguszów-Gorce uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 3 uchwały.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Boguszowa-Gorc.

§ 6.

Z dniem 1 stycznia 2016 roku traci moc Uchwała Nr IV/11/14 Rady Miejskiej w Boguszowie – Gorcach z dnia 23 grudnia 2014 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej, wraz z późniejszymi zmianami.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 r. i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Miejskiej
Sylwia Dąbkowska

pod względem
formalno-prawnym
bez zastrzeżeń

RADCA PRAWNY
Grażyna Kozaczek
WL-299

Wieloletnia Prognoza Finansowa [1)]

Załącznik Nr 1 do Uchwały
Rady Miejskiej Boguszowa - Gorc
Nr XVII/104/15 z dnia 21.12.2015 r.

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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku [x]	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 2013	49 980 566,30	44 450 719,50	7 880 388,00	77 826,85	6 181 585,21	3 945 483,20	14 125 629,00	8 322 371,88	5 529 846,80	690 877,99	4 830 963,23
Wykonanie 2014	48 920 154,16	46 916 337,80	8 358 335,00	74 189,89	6 974 471,84	3 560 876,84	14 164 205,00	9 116 580,60	2 003 816,36	565 663,06	1 438 153,30
Plan 3 kw. 2015	52 096 905,77	46 689 887,77	9 207 510,00	80 000,00	7 099 089,00	3 700 000,00	14 201 262,00	7 991 798,28	3 409 018,00	1 675 600,00	1 732 418,00
Wykonanie 2015	53 365 993,76	50 259 126,76	9 207 510,00	80 000,00	7 099 089,00	3 700 000,00	14 201 262,00	9 561 037,27	3 106 867,00	1 675 600,00	1 430 267,00
2016	48 952 963,53	47 826 363,53	9 298 608,00	50 000,00	7 298 067,53	3 700 000,00	14 826 773,00	7 303 370,00	1 126 600,00	1 125 600,00	0,00
2017	50 282 857,00	49 282 857,00	9 205 188,00	71 694,00	5 125 330,00	3 844 287,00	15 553 785,00	7 367 284,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2018	52 237 582,02	51 237 582,02	9 481 343,00	73 845,00	5 279 090,00	3 959 615,00	16 020 398,00	7 568 302,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2019	54 304 970,56	53 304 970,56	9 765 783,00	76 060,00	5 437 463,00	4 078 403,00	16 501 010,00	7 815 951,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2020	56 448 998,00	55 448 998,00	10 058 756,00	78 342,00	5 600 587,00	4 200 755,00	16 996 041,00	8 050 430,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2021	58 670 958,00	57 670 958,00	10 360 518,00	80 692,00	5 768 605,00	4 326 778,00	17 505 922,00	8 291 943,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2022	60 981 796,00	59 981 796,00	10 671 333,00	83 112,00	5 941 663,00	4 456 581,00	18 031 100,00	8 540 701,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2023	60 981 796,00	59 981 796,00	10 671 333,00	83 112,00	5 941 663,00	4 456 581,00	18 031 100,00	8 540 701,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2024	60 981 796,00	59 981 796,00	10 671 333,00	83 112,00	5 941 663,00	4 456 581,00	18 031 100,00	8 540 701,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2025	60 981 796,00	59 981 796,00	10 671 333,00	83 112,00	5 941 663,00	4 456 581,00	18 031 100,00	8 540 701,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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 [x]	z tego:								
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]
			z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	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]	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy [x]	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 co 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]	
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 2013	50 471 837,91	40 236 054,99	0,00	0,00	x	432 657,50	422 657,50	0,00	0,00	10 235 782,92
Wykonanie 2014	47 097 369,79	43 201 272,77	0,00	0,00	x	310 485,42	298 485,42	0,00	0,00	3 896 097,02
Plan 3 kw. 2015	51 017 126,18	45 394 352,18	64 094,00	0,00	x	304 000,00	300 000,00	0,00	0,00	5 622 774,00
Wykonanie 2015	52 284 214,17	46 963 391,17	0,00	0,00	x	304 000,00	300 000,00	0,00	0,00	5 320 823,00
2016	49 826 469,00	45 699 869,00	61 442,00	0,00	0,00	287 616,00	257 616,00	0,00	0,00	4 126 600,00
2017	54 236 552,00	47 419 691,00	66 083,00	0,00	0,00	458 715,00	428 715,00	0,00	0,00	6 816 861,00
2018	53 279 400,00	49 433 509,00	62 105,00	0,00	0,00	441 814,00	411 814,00	0,00	0,00	3 845 891,00
2019	53 357 402,56	51 113 196,56	58 127,00	0,00	x	360 000,00	330 000,00	0,00	0,00	2 244 206,00
2020	54 365 430,00	52 157 724,00	54 149,00	0,00	x	330 000,00	300 000,00	0,00	0,00	2 207 706,00
2021	56 670 958,00	54 284 033,00	50 170,00	0,00	x	254 000,00	224 000,00	0,00	0,00	2 386 925,00
2022	58 981 796,00	56 495 394,00	46 192,00	0,00	x	198 000,00	168 000,00	0,00	0,00	2 486 402,00
2023	58 981 796,00	56 495 394,00	0,00	0,00	x	142 000,00	112 000,00	0,00	0,00	2 486 402,00
2024	58 981 796,00	56 495 394,00	0,00	0,00	x	86 000,00	56 000,00	0,00	0,00	2 486 402,00
2025	60 981 796,00	56 495 394,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 486 402,00

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: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym: 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]								
Wykonanie 2013	-491 271,61	2 672 462,81	0,00	0,00	2 672 462,81	491 271,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 822 784,37	1 272 693,48	0,00	0,00	1 032 352,48	0,00	240 341,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 081 779,59	1 065 289,13	0,00	0,00	1 052 639,13	0,00	12 650,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 081 779,59	1 065 289,13	0,00	0,00	1 052 639,13	0,00	12 650,00	0,00	0,00	0,00
2016	-873 505,47	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	873 505,47	0,00	0,00
2017	-3 953 695,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	3 953 695,00	0,00	0,00
2018	-1 041 817,98	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	1 041 817,98	0,00	0,00
2019	947 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 083 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	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	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:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą 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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) 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]				
Wykonanie 2013	1 148 838,72	1 148 838,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 042 838,72	2 042 838,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	2 147 068,72	2 147 068,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2 147 068,72	2 147 068,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 126 494,53	2 126 494,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 046 305,00	1 046 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	958 182,02	958 182,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	947 568,00	947 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 063 568,00	2 063 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	2 000 000,00	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

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
Formula			[1.1] - [2.1]	[1.1] - [5.1] + [1.2] - [2.1] - [2.1.2]
Wykonanie 2013	9 099 033,99	0,00	4 214 664,51	6 887 127,32
Wykonanie 2014	7 296 536,27	0,00	3 715 065,03	4 747 417,51
Plan 3 kw. 2015	5 162 117,55	0,00	3 295 535,59	4 348 174,72
Wykonanie 2015	5 162 117,55	0,00	3 295 735,59	4 348 374,72
2016	6 035 623,02	0,00	2 126 494,53	2 126 494,53
2017	9 989 318,02	0,00	1 863 166,00	1 863 166,00
2018	11 031 136,00	0,00	1 804 073,02	1 804 073,02
2019	10 083 558,00	0,00	2 191 774,00	2 191 774,00
2020	8 000 000,00	0,00	3 291 274,00	3 291 274,00
2021	6 000 000,00	0,00	3 386 925,00	3 386 925,00
2022	4 000 000,00	0,00	3 486 402,00	3 486 402,00
2023	2 000 000,00	0,00	3 486 402,00	3 486 402,00
2024	0,00	0,00	3 486 402,00	3 486 402,00
2025	0,00	0,00	3 486 402,00	3 486 402,00

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 uwzględniania 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	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 jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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 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	[2.1.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] / [1]	[illegible]		[illegible]	[illegible]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	3,14%	3,14%	0,00	3,14%	9,81%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	4,79%	4,79%	0,00	4,79%	8,75%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	4,82%	4,82%	373 900,00	5,54%	9,54%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	4,59%	4,59%	0,00	4,59%	9,32%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	5,00%	5,00%	0,00	5,00%	6,64%	9,37%	9,29%	TAK	TAK
2017	3,06%	3,06%	0,00	3,06%	5,69%	8,31%	8,24%	TAK	TAK
2018	2,74%	2,74%	0,00	2,74%	5,37%	7,29%	7,22%	TAK	TAK
2019	2,46%	2,46%	0,00	2,46%	5,88%	5,90%	5,90%	TAK	TAK
2020	4,32%	4,32%	0,00	4,32%	7,60%	5,65%	5,65%	TAK	TAK
2021	3,88%	3,88%	0,00	3,88%	7,48%	6,28%	6,28%	TAK	TAK
2022	3,63%	3,63%	0,00	3,63%	7,36%	6,99%	6,99%	TAK	TAK
2023	3,46%	3,46%	0,00	3,46%	7,36%	7,48%	7,48%	TAK	TAK
2024	3,37%	3,37%	0,00	3,37%	7,36%	7,40%	7,40%	TAK	TAK
2025	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	7,36%	7,36%	7,36%	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)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
						z tego:				
		Spłaty 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	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
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 2013	0,00	0,00	12 005 029,99	3 259 881,52	7 378 347,83	3 183 199,72	4 195 148,11	9 233 299,71	993 873,21	8 610,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	12 150 893,52	3 241 892,08	6 670 091,86	5 805 608,47	864 483,39	2 319 744,09	1 576 352,93	474 434,91
Plan 3 kw. 2015	0,00	1 081 779,59	12 662 805,25	3 922 291,00	8 483 868,00	6 232 755,00	2 251 113,00	3 284 922,00	2 337 852,00	538 000,00
Wykonanie 2015	0,00	1 081 779,59	12 682 077,25	3 922 291,00	8 181 917,00	6 232 755,00	1 949 162,00	2 982 971,00	2 337 852,00	538 000,00
2016	0,00	0,00	13 204 858,00	3 644 171,00	7 317 670,00	6 072 670,00	1 245 000,00	20 000,00	3 180 000,00	300 000,00
2017	0,00	0,00	14 476 061,00	3 985 684,00	7 305 569,00	5 855 569,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	15 055 103,00	4 145 111,00	5 855 569,00	5 855 569,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	947 568,00	947 568,00	15 657 307,00	4 310 915,00	4 936 308,82	4 936 308,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 083 568,00	2 083 568,00	16 283 599,00	4 483 352,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 000 000,00	2 000 000,00	16 934 943,00	4 662 686,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 000 000,00	2 000 000,00	17 612 341,00	4 849 193,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	17 612 341,00	4 849 193,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	2 000 000,00	17 612 341,00	4 849 193,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	17 612 341,00	4 849 193,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi 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									
Wykonanie 2013	313 095,68	279 688,06	279 688,06	4 351 364,85	4 351 364,85	4 351 364,85	339 963,94	280 570,60	339 963,94
Wykonanie 2014	220 864,07	198 047,07	198 047,07	954 535,81	954 535,81	954 535,81	255 471,62	220 744,63	255 471,62
Plan 3 kw. 2015	14,00	14,00	14,00	709 278,00	709 278,00	709 278,00	60 150,00	1 874,10	45 550,00
Wykonanie 2015	14,00	14,00	14,00	709 278,00	709 278,00	709 278,00	60 150,00	1 874,10	45 550,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
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: 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	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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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: 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 2013	7 191 953,41	4 184 332,42	7 191 953,41	3 067 014,33	3 067 014,33	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	402 470,77	197 768,30	402 470,77	239 429,46	239 429,46	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	833 109,00	587,95	833 109,00	890 796,95	876 196,95	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	833 109,00	587,95	833 109,00	890 796,95	876 196,95	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	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 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 50% 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 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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2013	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
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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						
				w tym:			
	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 *	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 *	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego *	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji *	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) *
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	1 148 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 042 838,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	2 147 068,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2 147 068,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 126 494,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 046 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	958 182,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	947 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 083 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	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

PRZEWODNICZĄCA
Rady Miejskiej
Sylwia Dąbrowska

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Rady Miejskiej w Boguszowie-Gorcach
Nr XVII/104/15 z dnia 21.12.2015 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				41 818 715,32	7 317 670,00	7 305 569,00	5 855 569,00	4 936 308,82	360 000,00
1.a	- wydatki bieżące				38 743 715,32	6 072 670,00	5 855 569,00	5 855 569,00	4 936 308,82	360 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 075 000,00	1 245 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
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:				371 816,32	37 569,00	37 569,00	37 569,00	36 308,82	30 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				371 816,32	37 569,00	37 569,00	37 569,00	36 308,82	30 000,00
1.1.1.1	*Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej*	*Urząd Miejski*	*2015*	*2025*	*330 000,00*	*30 000,00*	*30 000,00*	*30 000,00*	*30 000,00*	*30 000,00*
1.1.1.2	*TELEBIMY - nowoczesne e-usługi w dziedzinie turystyki i kultury w dolnośląskich gminach*	*Urząd Miejski*	*2013*	*2019*	*41 816,32*	*7 569,00*	*7 569,00*	*7 569,00*	*6 308,82*	*0,00*
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				41 446 899,00	7 280 101,00	7 268 000,00	5 818 000,00	4 900 000,00	330 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				38 371 899,00	6 035 101,00	5 818 000,00	5 818 000,00	4 900 000,00	330 000,00
1.3.1.1	*Administrowanie gruzowiskiem przy ul. Wesołowskiego - Masalskiego w Boguszowie - Gorcach*	*Urząd Miejski*	*2015*	*2016*	*100 001,00*	*40 001,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
360 000,00	360 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	26 585 116,82
360 000,00	360 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	23 890 116,82
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 695 000,00
30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	329 015,82

30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	329 015,82
30 000,00	*30 000,00*	*30 000,00*	*30 000,00*	*30 000,00*	*300 000,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*29 015,82*
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	26 256 101,00
330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	23 561 101,00
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*40 001,00*

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.1.2	Bieżące utrzymanie kanalizacji deszczowej	Urząd Miejski	2014	2016	322 887,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla obszaru położonego na terenie miasta Boguszów-Gorce, obręb nr 6 Stary Lesieniec i obręb nr 7 i 8 Kuźnice Świdnickie - zagospodarowanie przestrzenne	Urząd Miejski	2011	2016	206 640,00	103 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Oczyszczanie miasta	Urząd Miejski	2013	2019	10 951 404,00	1 660 000,00	1 660 000,00	1 660 000,00	1 660 000,00	0,00
1.3.1.5	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych	Urząd Miejski	2013	2019	14 475 062,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00
1.3.1.6	Organizacja transportu zbiorowego w gminie	Urząd Miejski	2013	2022	2 846 350,00	320 000,00	330 000,00	330 000,00	330 000,00	330 000,00
1.3.1.7	Zagospodarowanie przestrzenne miasta - MPZP i SUiKZP - zagospodarowanie przestrzenne	Urząd Miejski	2015	2019	995 555,00	154 780,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00
1.3.1.8	Zarządzanie i administrowanie obiektem: Centrum Kulturalno-Kongresowe "Witold" przy ul. Traugutta w Boguszowie-Gorcach	Urząd Miejski	2014	2019	1 958 000,00	398 000,00	360 000,00	360 000,00	360 000,00	0,00
1.3.1.9	Zarządzanie i administrowanie Ośrodkiem Sportowo-Rekreacyjnym "Dzikowiec" w Boguszowie-Gorcach	Urząd Miejski	2012	2018	6 456 000,00	918 000,00	918 000,00	918 000,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Boguszów-Gorce - zagospodarowanie przestrzenne gminy Boguszów-Gorce	Urząd Miejski	2013	2016	60 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**3 075 000,00**	**1 245 000,00**	**1 450 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.3.2.1	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku użyteczności publicznej - Publiczne Gimnazjum nr 1 przy ul. Waryńskiego 10 w Boguszowie - Gorcach	Urząd Miejski	2016	2017	350 000,00	300 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 320,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 640 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 200 000,00
330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	904 780,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 478 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 754 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00

0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 695 000,00**
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.2	Ośrodek Sportowo- Rekreacyjny Dzikowiec w Boguszowie - Gorcach etap III	Urząd Miejski	2015	2016	150 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Poprawa bezpieczeństwa i przepustowości ruchu w ciągu tzw. "Trasy Sudeckiej" poprzez budowę obwodnicy Boguszowa w Gminie Boguszów - Gorce oraz obwodnicy Sobięcina w Gminie Wałbrzych	Urząd Miejski	2014	2016	400 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej nr 3397 D w Boguszowie - Gorcach	Urząd Miejski	2015	2016	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Realizacja przedsięwzięć mających na celu ograniczenie niskiej emisji na terenie Gminy Boguszów - Gorce	Urząd Miejski	2016	2017	650 000,00	300 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Realizacja przedsięwzięć w ramach Lokalnego Programu Rewitalizacji	Urząd Miejski	2016	2017	975 000,00	175 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozwój e - usług w Gminie Boguszów - Gorce	Urząd Miejski	2016	2017	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Termomodernizacja gminnych budynków mieszkalnych	Urząd Miejski	2016	2017	200 000,00	50 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	975 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00

PRZEWODNICZĄCA
Rady Miejskiej
Sylwia Dąbrowska

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XVII/104/15
Rady Miejskiej Boguszowa-Gorc
z dnia 21.12.2015 r.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY BOGUSZÓW-GORCE

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy JST, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych. Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową gminy w przyszłych latach pozwala na dokonanie analizy jej możliwości inwestycyjnych oraz ocenę zdolności kredytowej.

Zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych wieloletnią prognozę sporządza się na czas nie krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, w tym: zadań wieloletnich, poręczeń i gwarancji, a także zobowiązań związanych ze spłatą przychodów zwrotnych *(kredytów, pożyczek, obligacji)*.

Wieloletnia prognoza finansowa (WPF) dla Gminy Boguszów-Gorce zaprezentowana jest w formie uchwały, w ramach której wyszczególniono załączniki:

- załącznik nr 1, który zawiera m.in. prognozę dochodów i wydatków na lata 2016–2025 w podziale m.in. na bieżące i majątkowe, wynik budżetu, przychody i rozchody, kwotę długu i sposób jego sfinansowania oraz wskaźniki zadłużenia;
- załącznik nr 2, który wyszczególnia przedsięwzięcia wieloletnie, w tym w zakresie wydatków bieżących i majątkowych.

Przy sporządzaniu WPF zastosowano wzorcową metodykę opracowaną przez Ministerstwo Finansów, która uwzględnia elementy wymagane przez ustawę o finansach publicznych i pozwala na uzyskanie obrazu sytuacji finansowej Gminy, jej zdolności kredytowej, możliwości inwestycyjnych oraz odzwierciedla przepływ środków pieniężnych w kolejnych latach. Bazę do obliczeń stanowią zweryfikowane dane, będące wynikiem analizy danych

dotyczących wykonania budżetów za dwa ostatnie lata, tj. 2013–2014 r. i przewidywane wykonanie roku 2015.

I. DOCHODY BUDŻETU

Podstawowym kryterium podziału dochodów jednostek samorządu terytorialnego jest ich podział na dochody bieżące i dochody majątkowe. Dochody budżetu Gminy na lata 2016–2025 oszacowano w oparciu o przyjęte, na potrzeby WPF, własne kalkulacje i prognozy. Dokonano je na postawie analizy pionowej polegającej na badaniu struktury dochodów oraz analizy poziomej polegającej na analizie dynamiki poszczególnych źródeł dochodów. Zbadano przyrost poszczególnych wielkości i jego tempo.

1. Dochody bieżące

Do głównych źródeł dochodów bieżących gminy należą: dochody własne uzyskiwane z podatków, opłat, majątku i usług, następnie udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, subwencje ogólne, dotacje celowe z budżetu państwa. Szacuje się, że dochody bieżące w poszczególnych latach kształtować się będą w następujących wielkościach:

1) Na rok 2016 dochody bieżące oszacowano na poziomie ok. 95% przewidywanego ich wykonania w roku 2015, wielkości stawek podatków lokalnych, strategii rozwoju gminy, informacji o wysokości transferów z budżetu państwa, w tym subwencji ogólnych, udziałów w podatkach rządowych oraz dotacji celowych. Plan dochodów bieżących w roku 2016 wynosić będzie 47.826.363,53 zł,
2) Na rok 2017 do szacowania dochodów bieżących przyjęto wskaźnik wzrostu ok. 3% w stosunku do planowanych wielkości na rok 2016,
3) Na lata 2018-2022 do szacowania dochodów bieżących przyjęto, na każdy rok budżetowy, wskaźnik wzrostu ok. 4 % w stosunku do roku poprzedniego. Natomiast na lata 2023 - 2025 ze względu na nieprzewidywalną sytuację gospodarczą kraju przyjęto wielkości z roku 2022, wynika to z przyjętego do wieloletniej prognozy założenia, że uwzględnienie ewentualnego wzrostu dochodów bieżących na kolejne lata, obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

2. Dochody majątkowe

1) W roku 2016 dochody majątkowe obejmują: dochody własne ze sprzedaży mienia komunalnego i dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego w prawo własności. Dochody majątkowe na rok 2016 kształtują się w wysokości 1.126.600,00 zł, w tym:

- dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 1.125.600,00 zł oraz z tytułu przekształcenia prawa wieczystego w prawo własności w kwocie 1.000,00 zł.

2) W latach 2017-2025 na dochody majątkowe składać się będą wyłącznie dochody własne, planowane do uzyskania ze sprzedaży majątku Gminy, przy czym do ich oszacowania przyjęto: w latach 2018-2025 wielkość sprzedaży majątku przewidywana do wykonania w roku 2017.

II. WYDATKI BUDŻETU

Podstawowym kryterium podziału wydatków jednostek samorządu terytorialnego, podobnie jak dochodów, jest ich podział na wydatki bieżące i wydatki majątkowe, w ramach których na potrzeby WPF wykazuje się skonkretyzowane przedsięwzięcia wieloletnie.

1. Wydatki bieżące

1) Na rok 2016 wydatki bieżące zaplanowane zostały w kwocie 45.699.869,00 zł. Podobnie jak w latach poprzednich w strukturze wydatków bieżących Gminy największy udział tworzą tzw. wydatki sztywne, których poziom wynika z ustawowo określonych obowiązków gmin. Wśród wydatków bieżących na uwagę zasługują również wydatki na obsługę długu, które zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich i planowanej emisji obligacji.

2) Na lata 2017-2022 wydatki bieżące, skalkulowano, przy zastosowaniu wskaźnika wzrostu o ok. 4 % w stosunku do roku poprzedzającego rok budżetowy. Natomiast na lata 2023 - 2025 ze względu na nieprzewidywalną sytuację gospodarczą kraju przyjęto wielkości z roku 2022, wynika to z przyjętego do wieloletniej prognozy założenia, że uwzględnienie

ewentualnego wzrostu wydatków bieżących na kolejne lata, obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

3) W ramach wydatków bieżących w WPF na lata 2016-2025 (*załącznik nr 1*) wyodrębniono podkategorie wydatków przeznaczonych, m.in. na:

- wydatki bieżące na obsługę długu publicznego, w tym odsetki i dyskonto,
- wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym podlegających wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań na podstawie ustawy o finansach publicznych,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków z Unii Europejskiej,
- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.,
- wydatki bieżące objęte limitem mające charakter przedsięwzięć.

4) Wydatki bieżące objęte limitem mające charakter przedsięwzięć, to wydatki których realizacja przekracza rok budżetowy (*wydatki wieloletnie*). Prognoza na lata 2016-2025 obejmuje następujące bieżące przedsięwzięcia wieloletnie:

- Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej – wartość zadania ogółem 330.000 zł; okres realizacji 2015-2025,
- TELEBIMY – nowoczesne e-usługi w dziedzinie turystyki i kultury w dolnośląskich gminach - wartość zadania wynosi ogółem 41.816,32 zł; okres realizacji 2013-2019,
- Administrowanie gruzowiskiem przy ul. Wesołowskiego – Masalskiego w Boguszowie – Gorcach – wartość zadania wynosi 100.001 zł; okres realizacji 2015-2016,
- Bieżące utrzymanie kanalizacji deszczowej – wartość zadania wynosi ogółem 322.887 zł; okres realizacji 2014-2016,
- Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla obszaru położonego na terenie miasta Boguszów-Gorce, obręb nr 6 Stary Lesieniec i obręb nr 7 i 8 Kuźnice Świdnickie – zagospodarowanie przestrzenne - wartość zadania wynosi ogółem 206.640 zł; okres realizacji 2011-2016,
- Oczyszczanie miasta - wartość zadania wynosi ogółem 10.951.404 zł; okres realizacji 2013-2019,

- Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - wartość zadania wynosi ogółem 14.475.062 zł; okres realizacji 2013-2019,
- Organizacja transportu zbiorowego w gminie – wartość zadania wynosi ogółem 2.846.350 zł; okres realizacji 2013-2022,
- Zagospodarowanie przestrzenne miasta – MPZP i SUiKZP – wartość zadania wynosi 995.555 zł; okres realizacji 2015-2019,
- „Zarządzanie i administrowanie obiektem: Centrum Kulturalno-Kongresowe „Witold" przy ul. Traugutta w Boguszowie-Gorcach - wartość zadania wynosi ogółem 1.958.000 zł; okres realizacji przypada na lata 2014-2019,
- „Zarządzanie i administrowanie Ośrodkiem Sportowo-Rekreacyjnym Dzikowiec w Boguszowie-Gorcach" – wartość zadania wynosi ogółem 6.456.000 zł; okres realizacji przypada na lata 2012-2018,
- Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Boguszów – Gorce – zagospodarowanie przestrzenne gminy Boguszów – Gorce" – wartość zadania wynosi ogółem 60.000 zł; okres realizacji przypada na lata 2013 – 2016.

2. Wydatki majątkowe

1) Na rok 2016 wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 4.126.600,00 zł. Źródłem finansowania wydatków majątkowych będą między innymi przychody z planowanej emisji papierów wartościowych oraz dochody własne.

2) Na lata 2017-2018 przyjęto plan wydatków majątkowych w wielkościach zdecydowanie wyższych niż na lata 2019 – 2024. Wyższe nakłady na inwestycje związane są z nowym okresem programowania i planowanym zaciągnięciem na ich dofinansowanie emisji papierów wartościowych. Natomiast w latach 2020 – 2024 niższe wydatki na inwestycje spowodowane są między innymi planowaną spłatą obligacji.

3) W ramach wieloletniej prognozy finansowej w każdym roku zaprezentowano łączne kwoty wydatków majątkowych oraz wymieniono z nazwy przedsięwzięcia wieloletnie (zamieszczone w załączniku nr 2).

Prognoza na lata 2016-2025 obejmuje następujące wydatki majątkowe, mające charakter przedsięwzięć wieloletnich:

- „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku użyteczności publicznej – Publiczne Gimnazjum Nr 1 przy ul. Waryńskiego 10 w Boguszowie – Gorcach" łączna wartość zadania wynosi 350.000 zł; okres realizacji przypada na lata 2016-2017;
- „Ośrodek Sportowo – Rekreacyjny Dzikowiec w Boguszowie – Gorcach etap III" łączna wartość zadania wynosi 150.000,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2015 -2016,
- „Poprawa bezpieczeństwa i przepustowości ruchu w ciągu tzw. „Trasy Sudeckiej" poprzez budowę obwodnicy Boguszowa w Gminie Boguszów – Gorce oraz obwodnicy Sobięcina w Gminie Wałbrzych" łączna wartość zadania wynosi 400.000 zł; okres realizacji przypada na lata 2014-2016;
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 3397 D w Boguszowie – Gorcach" – łączna wartość zadania wynosi 150.000 zł; okres realizacji przypada na lata 2015-2016;
- „Realizacja przedsięwzięć mających na celu ograniczenie niskiej emisji na terenie Gminy Boguszów – Gorce" - łączna wartość zadania wynosi 650.000 zł; okres realizacji przypada na lata 2016-2017;
- "Realizacja przedsięwzięć w ramach Lokalnego programu Rewitalizacji"– wartość zadania wynosi ogółem 975.000 zł; okres realizacji przypada na lata 2016-2017,
- „Rozwój e – usług w Gminie Boguszów – Gorce" łączna wartość zadania wynosi 200.000 zł; okres realizacji przypada na lata 2016-2017;
- „Termomodernizacja gminnych budynków mieszkalnych" - łączna wartość zadania wynosi 200.000 zł; okres realizacji przypada na lata 2016-2017.

III. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU

W roku 2016 Gmina Boguszów – Gorce planuje podjąć działania w celu emisji obligacji. Emisja planowana jest na kwotę łączną 10.000.000,00 zł, z tego w roku 2016 -3.000.000,00 zł, w roku 2017 -5.000.000,00 zł i w roku 2018 – 2.000.000,00 zł. Wykup wyżej wymienionych obligacji

planowany jest w latach 2020 – 2024 po 2.000.000,00 zł. W związku z powyższym i w związku ze spłatą kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016–2025 założono następujące przychody i rozchody budżetu, w tym:

- w roku 2016 planuje się deficyt w kwocie 873.505,47 zł, który pokryty zostanie środkami z emisji obligacji. Z emisji obligacji w roku 2016 planuje się uzyskać środki w wysokości 3.000.000,00 zł, stanowić one będą przychód Gminy. Przychód ten w całości przeznaczony zostanie na pokrycie wydatków inwestycyjnych. Ponadto na rok 2016 planuje się spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych (rozchody) w kwocie 2.126.494,53 zł
- w roku 2017 planuje się deficyt w kwocie 3.953.695,00 zł, który pokryty zostanie środkami uzyskanymi z kolejnej emisji obligacji. Z emisji obligacji w roku 2017 planuje się uzyskać środki w wysokości 5.000.000,00 zł. Przychód ten w całości przeznaczony zostanie na pokrycie wydatków inwestycyjnych. Ponadto na rok 2017 planuje się spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych (rozchody) w kwocie 1.046.305,00 zł
- w roku 2018 planuje się deficyt w kwocie 1.041.817,98 zł, który pokryty zostanie środkami uzyskanymi z ostatniej emisji obligacji. Z emisji obligacji w roku 2018 planuje się uzyskać środki w wysokości 2.000.000,00 zł. Przychód ten w całości przeznaczony zostanie na pokrycie wydatków inwestycyjnych. Ponadto na rok 2018 planuje się spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych (rozchody) w kwocie 958.182,02 zł.
- od roku 2019 do 2024 planuje się wyłącznie rozchody budżetu; budżety w poszczególnych latach będą zamykać się nadwyżką *(dodatni wynik budżetu)*, z przeznaczeniem na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich oraz od roku 2020 do 2024 również w związku z planowanym wykupem obligacji po 2.000.000,00 zł w każdym roku.

- w roku 2025 zakłada się, że budżet będzie budżetem zrównoważonym, tj. kwota planowanych dochodów ogółem będzie się równać kwocie planowanych wydatków ogółem.

IV. ZADŁUŻENIE Z TYTUŁU KREDYTÓW, POŻYCZEK i EMISJI OBLIGACJI

Prognozę poziomu zadłużenia na kolejne lata skonstruowano przy założeniu, że dług gminy na koniec 2015 r. wyniesie 5.162.117,55 zł. Prognozuje się, że kwota długu gminy na koniec 2016 r. osiągnie poziom 6.035.623,02 zł. W kolejnych latach tj. 2017 -2018 prognozy zaplanowano wzrost wartości zadłużenia do poziomu 11.031.136,00 zł na koniec roku 2018. Po roku 2018 nastąpi stopniowe zmniejszenie zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec roku 2024.

Wartość zadłużenia w poszczególnych latach, wg stanu na koniec każdego roku budżetowego, przedstawia poniższa tabela:

Lata	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Kwota długu (w tys. zł)	5.162	6.035	9.989	11.031	10.083	8.000	6.000

Lata	2022	2023	2024	2025	-	-	-
Kwota długu (w tys. zł)	4.000	2.000	-	-	-	-	-

V. INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA ART. 244 USTAWY Z DNIA 27 SIERPNIA 2009 R. O FINANSACH PUBLICZNYCH.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016-2025 Gmina Boguszów-Gorce do łącznej kwoty przypadających w roku 2016 i kolejnych latach budżetowych spłat i wykupów, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych – nie ujęła kwot zobowiązań Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z siedzibą w Wałbrzychu, którego jest członkiem. Zgodnie z otrzymaną informacją od Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w roku 2015 związek wyemitował obligacje przychodowe, z których

to obligacji zostały spłacone zobowiązania z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek i obligacji komunalnych. W związku z powyższym i zgodnie z art. 243a ww. ustawy zobowiązań z tytułu emisji obligacji przychodowych nie uwzględnia się przy ustalaniu ograniczeń zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Miejskiej
Sylwia Dąbrowska

UZASADNIENIE DO WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY BOGUSZÓW-GORCE

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy JST, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych. Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową gminy w przyszłych latach pozwala na dokonanie analizy jej możliwości inwestycyjnych oraz ocenę zdolności kredytowej.

Zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych wieloletnią prognozę sporządza się na czas nie krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, w tym: zadań wieloletnich, poręczeń i gwarancji, a także zobowiązań związanych ze spłatą przychodów zwrotnych *(kredytów, pożyczek, obligacji).*

Wieloletnia prognoza finansowa (WPF) dla Gminy Boguszów-Gorce zaprezentowana jest w formie uchwały, w ramach której wyszczególniono załączniki:

- załącznik nr 1, który zawiera m.in. prognozę dochodów i wydatków na lata 2016–2025 w podziale m.in. na bieżące i majątkowe, wynik budżetu, przychody i rozchody, kwotę długu i sposób jego sfinansowania oraz wskaźniki zadłużenia;
- załącznik nr 2, który wyszczególnia przedsięwzięcia wieloletnie, w tym w zakresie wydatków bieżących i majątkowych.

Przy sporządzaniu WPF zastosowano wzorcową metodykę opracowaną przez Ministerstwo Finansów, która uwzględnia elementy wymagane przez ustawę o finansach publicznych i pozwala na uzyskanie obrazu sytuacji finansowej Gminy, jej zdolności kredytowej, możliwości inwestycyjnych oraz odzwierciedla przepływ środków pieniężnych w kolejnych latach. Bazę do obliczeń stanowią zweryfikowane dane, będące wynikiem analizy danych dotyczących wykonania budżetów za dwa ostatnie lata, tj. 2013–2014 r. i przewidywane wykonanie roku 2015.

I. DOCHODY BUDŻETU

Podstawowym kryterium podziału dochodów jednostek samorządu terytorialnego jest ich podział na dochody bieżące i dochody majątkowe. Dochody budżetu Gminy na lata 2016–2025 oszacowano w oparciu o przyjęte, na potrzeby WPF, własne kalkulacje i prognozy. Dokonano je na postawie analizy pionowej polegającej na badaniu struktury dochodów oraz analizy poziomej polegającej na analizie dynamiki poszczególnych źródeł dochodów. Zbadano przyrost poszczególnych wielkości i jego tempo.

1. Dochody bieżące

Do głównych źródeł dochodów bieżących gminy należą: dochody własne uzyskiwane z podatków, opłat, majątku i usług, następnie udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, subwencje ogólne, dotacje celowe z budżetu państwa. Szacuje się, że dochody bieżące w poszczególnych latach kształtować się będą w następujących wielkościach:

1) Na rok 2016 dochody bieżące oszacowano na poziomie ok. 95% przewidywanego ich wykonania w roku 2015, wielkości stawek podatków lokalnych, strategii rozwoju gminy, informacji o wysokości transferów z budżetu państwa, w tym subwencji ogólnych, udziałów w podatkach rządowych oraz dotacji celowych. Plan dochodów bieżących w roku 2016 wynosić będzie 47.826.363,53 zł,
2) Na rok 2017 do szacowania dochodów bieżących przyjęto wskaźnik wzrostu ok. 3% w stosunku do planowanych wielkości na rok 2016,
3) Na lata 2018-2022 do szacowania dochodów bieżących przyjęto, na każdy rok budżetowy, wskaźnik wzrostu ok. 4 % w stosunku do roku poprzedniego. Natomiast na lata 2023 - 2025 ze względu na nieprzewidywalną sytuację gospodarczą kraju przyjęto wielkości z roku 2022, wynika to z przyjętego do wieloletniej prognozy założenia, że uwzględnienie ewentualnego wzrostu dochodów bieżących na kolejne lata, obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

2. Dochody majątkowe

1) W roku 2016 dochody majątkowe obejmują: dochody własne ze sprzedaży mienia komunalnego i dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego w prawo własności. Dochody majątkowe na rok 2016 kształtują się w wysokości 1.126.600,00 zł, w tym:

- dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 1.125.600,00 zł oraz z tytułu przekształcenia prawa wieczystego w prawo własności w kwocie 1.000,00 zł.

2) W latach 2017-2025 na dochody majątkowe składać się będą wyłącznie dochody własne, planowane do uzyskania ze sprzedaży majątku Gminy, przy czym do ich oszacowania przyjęto: w latach 2018-2025 wielkość sprzedaży majątku przewidywana do wykonania w roku 2017.

II. WYDATKI BUDŻETU

Podstawowym kryterium podziału wydatków jednostek samorządu terytorialnego, podobnie jak dochodów, jest ich podział na wydatki bieżące i wydatki majątkowe, w ramach których na potrzeby WPF wykazuje się skonkretyzowane przedsięwzięcia wieloletnie.

1. Wydatki bieżące

1) Na rok 2016 wydatki bieżące zaplanowane zostały w kwocie 45.699.869,00 zł. Podobnie jak w latach poprzednich w strukturze wydatków bieżących Gminy największy udział tworzą tzw. wydatki sztywne, których poziom wynika z ustawowo określonych obowiązków gmin. Wśród wydatków bieżących na uwagę zasługują również wydatki na obsługę długu, które zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich i planowanej emisji obligacji.

2) Na lata 2017-2022 wydatki bieżące, skalkulowano, przy zastosowaniu wskaźnika wzrostu o ok. 4 % w stosunku do roku poprzedzającego rok budżetowy. Natomiast na lata 2023 - 2025 ze względu na nieprzewidywalną sytuację gospodarczą kraju przyjęto wielkości z roku 2022, wynika to z przyjętego do wieloletniej prognozy założenia, że uwzględnienie ewentualnego wzrostu wydatków bieżących na kolejne lata, obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

3) W ramach wydatków bieżących w WPF na lata 2016-2025 (*załącznik nr 1*) wyodrębniono podkategorie wydatków przeznaczonych, m.in. na:

- wydatki bieżące na obsługę długu publicznego, w tym odsetki i dyskonto,
- wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym podlegających wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań na podstawie ustawy o finansach publicznych,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków z Unii Europejskiej,
- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.,
- wydatki bieżące objęte limitem mające charakter przedsięwzięć.

4) Wydatki bieżące objęte limitem mające charakter przedsięwzięć, to wydatki których realizacja przekracza rok budżetowy (*wydatki wieloletnie*). Prognoza na lata 2016-2025 obejmuje następujące bieżące przedsięwzięcia wieloletnie:

- Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej – wartość zadania ogółem 330.000 zł; okres realizacji 2015-2025,
- TELEBIMY – nowoczesne e-usługi w dziedzinie turystyki i kultury w dolnośląskich gminach - wartość zadania wynosi ogółem 41.816,32 zł; okres realizacji 2013-2019,
- Administrowanie gruzowiskiem przy ul. Wesołowskiego – Masalskiego w Boguszowie – Gorcach – wartość zadania wynosi 100.001 zł; okres realizacji 2015-2016,
- Bieżące utrzymanie kanalizacji deszczowej – wartość zadania wynosi ogółem 322.887 zł; okres realizacji 2014-2016,
- Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla obszaru położonego na terenie miasta Boguszów-Gorce, obręb nr 6 Stary Lesieniec i obręb nr 7 i 8 Kuźnice Świdnickie – zagospodarowanie przestrzenne - wartość zadania wynosi ogółem 206.640 zł; okres realizacji 2011-2016,
- Oczyszczanie miasta - wartość zadania wynosi ogółem 10.951.404 zł; okres realizacji 2013-2019,
- Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - wartość zadania wynosi ogółem 14.475.062 zł; okres realizacji 2013-2019,

- Organizacja transportu zbiorowego w gminie – wartość zadania wynosi ogółem 2.846.350 zł; okres realizacji 2013-2022,
- Zagospodarowanie przestrzenne miasta – MPZP i SUiKZP – wartość zadania wynosi 995.555 zł; okres realizacji 2015-2019,
- „Zarządzanie i administrowanie obiektem: Centrum Kulturalno-Kongresowe „Witold" przy ul. Traugutta w Boguszowie-Gorcach - wartość zadania wynosi ogółem 1.958.000 zł; okres realizacji przypada na lata 2014-2019,
- „Zarządzanie i administrowanie Ośrodkiem Sportowo-Rekreacyjnym Dzikowiec w Boguszowie-Gorcach" – wartość zadania wynosi ogółem 6.456.000 zł; okres realizacji przypada na lata 2012-2018,
- Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Boguszów – Gorce – zagospodarowanie przestrzenne gminy Boguszów – Gorce" – wartość zadania wynosi ogółem 60.000 zł; okres realizacji przypada na lata 2013 – 2016.

2. Wydatki majątkowe

1) Na rok 2016 wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 4.126.600,00 zł. Źródłem finansowania wydatków majątkowych będą między innymi przychody z planowanej emisji papierów wartościowych oraz dochody własne.

2) Na lata 2017-2018 przyjęto plan wydatków majątkowych w wielkościach zdecydowanie wyższych niż na lata 2019 – 2024. Wyższe nakłady na inwestycje związane są z nowym okresem programowania i planowanym zaciągnięciem na ich dofinansowanie emisji papierów wartościowych. Natomiast w latach 2020 – 2024 niższe wydatki na inwestycje spowodowane są między innymi planowaną spłatą obligacji.

3) W ramach wieloletniej prognozy finansowej w każdym roku zaprezentowano łączne kwoty wydatków majątkowych oraz wymieniono z nazwy przedsięwzięcia wieloletnie (zamieszczone w załączniku nr 2). Prognoza na lata 2016-2025 obejmuje następujące wydatki majątkowe, mające charakter przedsięwzięć wieloletnich:

- „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku użyteczności publicznej – Publiczne Gimnazjum Nr 1 przy ul. Waryńskiego 10 w Boguszowie – Gorcach" łączna wartość zadania wynosi 350.000 zł; okres realizacji przypada na lata 2016-2017;
- „Ośrodek Sportowo – Rekreacyjny Dzikowiec w Boguszowie – Gorcach etap III" łączna wartość zadania wynosi 150.000,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2015 -2016,
- „Poprawa bezpieczeństwa i przepustowości ruchu w ciągu tzw. „Trasy Sudeckiej" poprzez budowę obwodnicy Boguszowa w Gminie Boguszów – Gorce oraz obwodnicy Sobięcina w Gminie Wałbrzych" łączna wartość zadania wynosi 400.000 zł; okres realizacji przypada na lata 2014-2016;
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 3397 D w Boguszowie – Gorcach" – łączna wartość zadania wynosi 150.000 zł; okres realizacji przypada na lata 2015-2016;
- „Realizacja przedsięwzięć mających na celu ograniczenie niskiej emisji na terenie Gminy Boguszów – Gorce" - łączna wartość zadania wynosi 650.000 zł; okres realizacji przypada na lata 2016-2017;
- "Realizacja przedsięwzięć w ramach Lokalnego programu Rewitalizacji"– wartość zadania wynosi ogółem 975.000 zł; okres realizacji przypada na lata 2016-2017,
- „Rozwój e – usług w Gminie Boguszów – Gorce" łączna wartość zadania wynosi 200.000 zł; okres realizacji przypada na lata 2016-2017;
- „Termomodernizacja gminnych budynków mieszkalnych" - łączna wartość zadania wynosi 200.000 zł; okres realizacji przypada na lata 2016-2017.

III. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU

W roku 2016 Gmina Boguszów – Gorce planuje podjąć działania w celu emisji obligacji. Emisja planowana jest na kwotę łączną 10.000.000,00 zł, z tego w roku 2016 -3.000.000,00 zł, w roku 2017 -5.000.000,00 zł i w roku 2018 – 2.000.000,00 zł. Wykup wyżej wymienionych obligacji planowany jest w latach 2020 – 2024 po 2.000.000,00 zł. W związku z powyższym i w związku ze spłatą kredytów i pożyczek

zaciągniętych w latach poprzednich w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016–2025 założono następujące przychody i rozchody budżetu, w tym:

- w roku 2016 planuje się deficyt w kwocie 873.505,47 zł, który pokryty zostanie środkami z emisji obligacji. Z emisji obligacji w roku 2016 planuje się uzyskać środki w wysokości 3.000.000,00 zł, stanowić one będą przychód Gminy. Przychód ten w całości przeznaczony zostanie na pokrycie wydatków inwestycyjnych. Ponadto na rok 2016 planuje się spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych (rozchody) w kwocie 2.126.494,53 zł
- w roku 2017 planuje się deficyt w kwocie 3.953.695,00 zł, który pokryty zostanie środkami uzyskanymi z kolejnej emisji obligacji. Z emisji obligacji w roku 2017 planuje się uzyskać środki w wysokości 5.000.000,00 zł. Przychód ten w całości przeznaczony zostanie na pokrycie wydatków inwestycyjnych. Ponadto na rok 2017 planuje się spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych (rozchody) w kwocie 1.046.305,00 zł
- w roku 2018 planuje się deficyt w kwocie 1.041.817,98 zł, który pokryty zostanie środkami uzyskanymi z ostatniej emisji obligacji. Z emisji obligacji w roku 2018 planuje się uzyskać środki w wysokości 2.000.000,00 zł. Przychód ten w całości przeznaczony zostanie na pokrycie wydatków inwestycyjnych. Ponadto na rok 2018 planuje się spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych (rozchody) w kwocie 958.182,02 zł.
- od roku 2019 do 2024 planuje się wyłącznie rozchody budżetu; budżety w poszczególnych latach będą zamykać się nadwyżką *(dodatni wynik budżetu)*, z przeznaczeniem na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich oraz od roku 2020 do 2024 również w związku z planowanym wykupem obligacji po 2.000.000,00 zł w każdym roku.
- w roku 2025 zakłada się, że budżet będzie budżetem zrównoważonym, tj. kwota planowanych dochodów ogółem będzie się równać kwocie planowanych wydatków ogółem.

IV. ZADŁUŻENIE Z TYTUŁU KREDYTÓW, POŻYCZEK i EMISJI OBLIGACJI

Prognozę poziomu zadłużenia na kolejne lata skonstruowano przy założeniu, że dług gminy na koniec 2015 r. wyniesie 5.162.117,55 zł. Prognozuje się, że kwota długu gminy na koniec 2016 r. osiągnie poziom 6.035.623,02 zł. W kolejnych latach tj. 2017 -2018 prognozy zaplanowano wzrost wartości zadłużenia do poziomu 11.031.136,00 zł na koniec roku 2018. Po roku 2018 nastąpi stopniowe zmniejszenie zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec roku 2024.

Wartość zadłużenia w poszczególnych latach, wg stanu na koniec każdego roku budżetowego, przedstawia poniższa tabela:

Lata	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Kwota długu (w tys. zł)	5.162	6.035	9.989	11.031	10.083	8.000	6.000

Lata	2022	2023	2024	2025	-	-	-
Kwota długu (w tys. zł)	4.000	2.000	-	-	-	-	-

V. INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA ART. 244 USTAWY Z DNIA 27 SIERPNIA 2009 R. O FINANSACH PUBLICZNYCH.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016-2025 Gmina Boguszów-Gorce do łącznej kwoty przypadających w roku 2016 i kolejnych latach budżetowych spłat i wykupów, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych – nie ujęła kwot zobowiązań Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z siedzibą w Wałbrzychu, którego jest członkiem. Zgodnie z otrzymaną informacją od Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w roku 2015 związek wyemitował obligacje przychodowe, z których to obligacji zostały spłacone zobowiązania z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek i obligacji komunalnych. W związku z powyższym i zgodnie z art. 243a ww. ustawy zobowiązań z tytułu emisji obligacji przychodowych nie

uwzględnia się przy ustalaniu ograniczeń zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Burmistrz Miasta
Bogusława-Oleśc
Waldemar Kujawa