

**UCHWAŁA NR XLIV/266/17
RADY MIEJSKIEJ W BOGUSZOWIE - GORCACH
Z DNIA 19 GRUDNIA 2017 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. 2017 r. poz. 2077) Rada Miejska w Boguszu-Gorcach uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2018 -2025, 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 Boguszu-Gorc do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2,
- 2) w 2018 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 Boguszu-Gorc do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Boguszu-Gorce uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 3 uchwały.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Boguszu-Gorc.

§ 6.

Z dniem 1 stycznia 2018 roku traci moc Uchwała Nr XXX/186/16 Rady Miejskiej w Boguszowie – Gorcach z dnia 19 grudnia 2016 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 2018 r. i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Miejskiej

Sylwia Dąbrowska

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały
Rady Miejskiej Boguszowa - Górc
Nr XLIV/266/17 z dnia 19.12.2017 r.

z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	1	1.1	w tym:						w tym:			
				1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
							1.1.3.1	z podatku od nieruchomości					
	Dochody ogółem x			1.1.1	1.1.2	1.1.3		z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Wykonanie 2015	51 872 864,87	49 382 948,88	9 287 517,00	52 477,39	7 322 980,82	3 838 405,16	14 335 496,00	9 280 576,57	2 489 915,99	775 007,33	1 713 347,94		
Wykonanie 2016	58 695 445,34	57 055 103,48	9 493 862,00	49 978,41	7 662 417,19	4 126 029,49	14 557 575,00	16 178 430,94	1 640 341,86	1 028 100,27	608 841,47		
Plan 3 kw. 2017	62 864 633,13	58 471 090,69	9 799 320,00	50 000,00	7 401 635,00	3 800 000,00	14 216 614,00	17 564 986,63	4 393 542,44	1 438 018,00	2 933 860,44		
Wykonanie 2017	63 554 213,10	59 160 670,66	9 799 320,00	50 000,00	7 421 635,00	3 800 000,00	14 216 614,00	18 234 566,60	4 393 542,44	1 438 018,00	2 933 860,44		
2018	66 375 434,34	58 938 771,35	10 381 490,00	60 000,00	7 753 625,00	3 900 000,00	14 405 416,00	16 693 162,35	7 436 662,99	1 000 000,00	6 433 662,99		
2019	62 296 322,20	61 296 322,20	9 765 783,00	76 060,00	7 437 463,00	4 078 403,00	16 501 010,00	15 457 951,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2020	64 090 998,00	63 090 998,00	10 058 756,00	78 342,00	7 600 587,00	4 200 755,00	16 996 041,00	15 692 430,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2021	66 312 958,00	65 312 958,00	10 360 518,00	80 692,00	7 768 605,00	4 326 778,00	17 505 922,00	15 933 943,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2022	68 623 796,00	67 623 796,00	10 671 333,00	83 112,00	7 941 663,00	4 456 581,00	18 031 100,00	16 182 701,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2023	68 623 796,00	67 623 796,00	10 671 333,00	83 112,00	7 941 663,00	4 456 581,00	18 031 100,00	16 182 701,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2024	68 623 796,00	67 623 796,00	10 671 333,00	83 112,00	7 941 663,00	4 456 581,00	18 031 100,00	16 182 701,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2025	68 623 796,00	67 623 796,00	10 671 333,00	83 112,00	7 941 663,00	4 456 581,00	18 031 100,00	16 182 701,00	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.

z tego:											
w tym:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące 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 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		Wydatki majątkowe x
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x						
									2.1.1	2.1.1.1	
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	
Wykonanie 2015	48 883 242,39	44 254 559,17	0,00	0,00	0,00	184 530,33	182 530,33	0,00	0,00	4 628 683,22	
Wykonanie 2016	56 512 378,23	52 282 721,32	0,00	0,00	0,00	122 925,44	112 925,44	0,00	0,00	4 229 656,91	
Plan 3 kw. 2017	71 782 743,60	58 837 826,37	66 083,00	0,00	0,00	398 715,00	378 715,00	0,00	0,00	12 944 917,23	
Wykonanie 2017	72 472 323,57	59 527 406,34	66 083,00	0,00	0,00	398 715,00	378 715,00	0,00	0,00	12 944 917,23	
2018	67 417 252,32	57 698 669,53	62 105,00	0,00	0,00	415 814,00	381 814,00	0,00	0,00	9 718 582,79	
2019	61 348 754,20	58 055 197,20	58 127,00	0,00	x	360 000,00	330 000,00	0,00	0,00	3 293 557,00	
2020	62 007 430,00	59 799 724,00	54 149,00	0,00	x	340 000,00	310 000,00	0,00	0,00	2 207 706,00	
2021	64 312 958,00	61 926 033,00	50 170,00	0,00	x	274 800,00	244 800,00	0,00	0,00	2 386 925,00	
2022	66 623 796,00	64 137 394,00	46 192,00	0,00	x	213 600,00	183 600,00	0,00	0,00	2 486 402,00	
2023	66 623 796,00	64 137 394,00	0,00	0,00	x	152 400,00	122 400,00	0,00	0,00	2 486 402,00	
2024	66 623 796,00	64 137 394,00	0,00	0,00	x	91 200,00	61 200,00	0,00	0,00	2 486 402,00	
2025	68 623 796,00	64 137 394,00	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:								Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:				
				na pokrycie deficytu budżetu x			na pokrycie deficytu budżetu x			na pokrycie deficytu budżetu x				
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4			4.4.1		
Wykonanie 2015	2 989 622,48	1 065 289,13	0,00	0,00	1 052 639,13	0,00	12 650,00	0,00	0,00			0,00		
Wykonanie 2016	2 183 067,11	4 907 842,89	0,00	0,00	1 907 842,89	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00			0,00		
Plan 3 kw. 2017	-8 918 110,47	9 964 415,47	0,00	0,00	4 964 415,47	4 964 415,47	5 000 000,00	3 953 695,00	0,00			0,00		
Wykonanie 2017	-8 918 110,47	9 964 415,47	0,00	0,00	4 964 415,47	4 964 415,47	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	5	z tego:							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																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
		5.1	5.1.1	z tego:			5.2	6																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
				łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
											5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
Rozchody budżetu x																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						

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.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	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) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x
	Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7
	Wykonanie 2015	4,49%	4,49%	0,00	4,49%	11,38%	X	X	X
	Wykonanie 2016	3,82%	3,82%	0,00	3,82%	9,88%	X	X	X
	Plan 3 kw. 2017	2,37%	2,37%	0,00	2,37%	1,70%	X	X	X
	Wykonanie 2017	2,35%	2,35%	0,00	2,35%	1,69%	X	X	X
	2018	2,11%	2,11%	0,00	2,11%	3,37%	7,65%	7,65%	TAK
	2019	2,14%	2,14%	0,00	2,14%	6,81%	4,98%	4,98%	TAK
	2020	3,82%	3,82%	0,00	3,82%	6,70%	3,96%	3,96%	TAK
	2021	3,46%	3,46%	0,00	3,46%	6,62%	5,63%	5,63%	TAK
	2022	3,25%	3,25%	0,00	3,25%	6,54%	6,71%	6,71%	TAK
	2023	3,09%	3,09%	0,00	3,09%	6,54%	6,62%	6,62%	TAK
	2024	3,00%	3,00%	0,00	3,00%	6,54%	6,57%	6,57%	TAK
	2025	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	6,54%	6,54%	6,54%	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	z tego:							Wydatki majątkowe w formie dotacji
			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)	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2015	0,00	0,00	12 362 408,64	3 639 376,59	8 330 693,00	6 234 119,00	2 096 574,00	2 493 540,23	1 780 302,84	354 840,15
Wykonanie 2016	0,00	0,00	12 822 640,82	3 297 613,59	6 458 329,15	5 695 812,60	762 516,55	35 534,70	4 040 122,21	154 000,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	13 890 071,00	4 315 530,30	16 386 618,94	6 440 501,40	9 946 117,54	4 807 312,26	7 957 396,97	104 000,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	13 928 047,34	4 315 530,30	16 389 618,94	6 443 501,40	9 946 117,54	4 937 312,26	7 827 396,97	104 000,00
2018	0,00	0,00	14 510 633,44	5 023 959,08	14 309 971,32	5 981 388,53	8 328 582,79	8 328 582,79	890 000,00	0,00
2019	947 568,00	947 568,00	15 657 307,00	4 310 915,00	4 881 501,32	4 881 501,32	0,00	0,00	3 293 557,00	0,00
2020	2 083 568,00	2 083 568,00	16 283 599,00	4 483 352,00	4 138 880,00	4 138 880,00	0,00	0,00	2 207 706,00	0,00
2021	2 000 000,00	2 000 000,00	16 934 943,00	4 662 686,00	1 748 880,00	1 748 880,00	0,00	0,00	2 386 925,00	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	2 486 402,00	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	2 486 402,00	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	2 486 402,00	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	4 486 402,00	0,00

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

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

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

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	w tym:		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
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2015	13,73	13,73	13,73	1 016 444,85	1 016 444,85	1 016 444,85	12 663,76	499,44	12 663,76
Wykonanie 2016	63 598,21	60 478,94	60 478,94	0,00	0,00	0,00	72 576,09	39 699,71	70 731,29
Plan 3 kw. 2017	517 389,07	485 573,17	484 196,57	2 933 860,44	2 933 860,44	2 805 023,76	635 700,40	483 068,43	633 700,40
Wykonanie 2017	517 389,07	485 573,17	484 196,57	2 933 860,44	2 933 860,44	2 805 023,76	635 700,40	483 068,43	633 700,40
2018	264 745,35	244 970,64	232 179,14	6 433 662,99	6 316 672,99	4 335 204,02	341 507,53	245 115,64	232 179,14
2019	117 752,50	106 397,18	106 397,18	0,00	0,00	0,00	156 312,50	106 397,18	156 312,50
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				W związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			W związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania				
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Wykonanie 2015	799 447,92	587,95	799 447,92	811 024,30	811 024,30	6 042,76	6 042,76	0,00	0,00				0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	32 876,38	31 031,58	31 031,58	31 031,58	0,00	0,00				0,00
Plan 3 kw. 2017	5 553 367,54	3 053 079,51	4 472 602,26	2 652 920,00	1 819 587,07	1 559 587,07	1 559 587,07	0,00	0,00				0,00
Wykonanie 2017	5 633 367,54	3 053 079,51	4 602 602,26	2 732 920,00	1 949 587,07	1 559 587,07	1 559 587,07	0,00	0,00				0,00
2018	6 818 582,79	4 827 692,62	3 954 715,05	2 087 282,06	1 146 819,79	2 087 282,06	1 146 819,79	0,00	0,00				0,00
2019	0,00	0,00	0,00	49 915,32	49 915,32	49 915,32	49 915,32	0,00	0,00				0,00
2020	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00				0,00
2021	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00				0,00
2022	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00				0,00
2023	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00				0,00
2024	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00				0,00
2025	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	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, ułata się po odliczeniu zdykontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:								
		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
				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	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp				13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

* Informacja o spełnieniu wskazanika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wyłączenia z budżetu 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. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 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 długie (prognoza kwoty dług). 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, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków przekraczają poza okres prognozy kwoty dług to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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
Sylvia Dębowska

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały
Rady Miejskiej Boguszowa - Gorce
Nr XLIV/266/17 z dnia 19.12.2017 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				57 142 594,72	14 309 971,32	4 881 501,32	4 138 880,00	1 748 880,00	360 000,00
1.a	- wydatki bieżące				43 002 213,65	5 981 388,53	4 881 501,32	4 138 880,00	1 748 880,00	360 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 140 381,07	8 328 582,79	0,00	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:				10 490 381,00	7 160 090,32	156 312,50	30 000,00	30 000,00	30 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 225 674,93	341 507,53	156 312,50	30 000,00	30 000,00	30 000,00
1.1.1.1	Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej	Urząd Miejski	2014	2025	291 282,80	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
1.1.1.5	Świetlice centrum wsparcia, integracji i aktywizacji	Centrum Obsługi Jednostek w Boguszowie - Gorcach	2017	2019	700 367,50	227 650,00	126 312,50	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Rozwój e-usług w Gminie Boguszów- Gorce -	Urząd Miejski	2016	2018	178 024,63	40 857,53	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Ograniczenie niskiej emisji na terenie Miasta Boguszów - Gorce poprzez budowę systemu zarządzania energią, drogi rowerowej oraz obiektów P&R wraz z modernizacją systemu oświetlenia drogowego -	Urząd Miejski	2017	2018	31 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Wykorzystanie i udostępnienie lokalnych zasobów przyrodniczych masywu Dzikowca i Lesistej Wiekiej na cele edukacyjne i turystyczne służące zmniejszeniu presji na obszary cenne przyrodniczo -	Urząd Miejski	2017	2018	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Termomodernizacja gminnych budynków mieszkalnych -	Urząd Miejski	2017	2018	7 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 264 706,07	6 818 582,79	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Rozwój e-usług w Gminie Boguszów- Gorce -	Urząd Miejski	2016	2018	1 008 165,37	891 652,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Ograniczenie niskiej emisji na terenie Miasta Boguszów - Gorce poprzez budowę systemu zarządzania energią, drogi rowerowej oraz obiektów P&R wraz z modernizacją systemu oświetlenia drogowego -	Urząd Miejski	2017	2018	4 361 907,50	3 063 062,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Wykorzystanie i udostępnienie lokalnych zasobów przyrodniczych masywu Dzikowca i Lesistej Wiekiej na cele edukacyjne i turystyczne służące zmniejszeniu presji na obszary cenne przyrodniczo -	Urząd Miejski	2017	2018	2 054 220,00	1 982 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Termomodernizacja gminnych budynków mieszkalnych -	Urząd Miejski	2017	2018	1 840 413,20	881 867,74	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				46 652 213,72	7 149 881,00	4 725 188,82	4 108 880,00	1 718 880,00	330 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				41 776 538,72	5 639 881,00	4 725 188,82	4 108 880,00	1 718 880,00	330 000,00
1.3.1.1	Organizacja transportu zbiorowego w gminie	Urząd Miejski	2013	2022	2 774 257,52	330 000,00	330 000,00	330 000,00	330 000,00	330 000,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
1	30 000,00	30 000,00	30 000,00	25 529 232,64
1.a	30 000,00	30 000,00	30 000,00	17 200 649,85
1.b	0,00	0,00	0,00	8 328 582,79
1.1	30 000,00	30 000,00	30 000,00	7 496 402,82
1.1.1	30 000,00	30 000,00	30 000,00	677 820,03
1.1.1.1	30 000,00	30 000,00	30 000,00	240 000,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	353 962,50
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	40 857,53
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.1.1.9	0,00	0,00	0,00	18 000,00
1.1.1.10	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	6 818 582,79
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	891 652,55
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	3 063 062,50
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	1 982 000,00
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	881 867,74
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	18 032 829,82
1.3.1	0,00	0,00	0,00	16 522 829,82
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1.3.1.2	Zarządzanie i administrowanie obiektem: Centrum Kulturalno-Kongresowe "Witold" przy ul. Traugutta w Boguszowie-Gorcach	Urząd Miejski	2014	2019	1 912 260,00	342 432,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zarządzanie i administrowanie Ośrodkiem Sportowo-Rekreacyjnym "Dzikowiec" w Boguszowie-Gorcach	Urząd Miejski	2012	2018	6 456 608,36	918 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Zagospodarowanie przestrzenne miasta - MPZP i SUiKZP - zagospodarowanie przestrzenne	Urząd Miejski	2015	2019	752 541,00	157 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Bieżące utrzymanie kanalizacji deszczowej	Urząd Miejski	2014	2019	524 446,32	95 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych	Urząd Miejski	2013	2020	16 996 704,31	2 390 000,00	2 390 000,00	2 390 000,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Oczyszczanie miasta	Urząd Miejski	2013	2021	12 324 274,39	1 388 880,00	1 388 880,00	1 388 880,00	1 388 880,00	0,00
1.3.1.8	TELEBIMY - nowoczesne e-usługi w dziedzinie turystyki i kultury w dolnośląskich gminach -	Urząd Miejski	2013	2019	21 446,82	7 569,00	6 308,82	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Aktualizacja Strategii Rozwoju Aglomeracji Wałbrzyskiej na lata 2013 - 2020 z perspektywą do 2030 roku -	Urząd Miejski	2017	2018	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Opracowanie "Strategii Rozwoju Społeczno - Gospodarczego Południowej Części Dolnego Śląska "Sudeły 2030"" -	Urząd Miejski	2017	2018	6 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 875 675,00	1 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rewitalizacja gminnych budynków komunalnych przy Placu Odrodzenia 5a i ul. Buczka 27 w Boguszowie-Gorcach	Urząd Miejski	2017	2018	290 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Rewitalizacja zabytkowego centrum miasta Boguszków - Gorce -	Urząd Miejski	2017	2018	3 361 675,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi gminnej ulicy Poniatowskiego w Boguszowie - Gorcach -	Urząd Miejski	2017	2018	1 224 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	702 432,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	918 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	307 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	195 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	7 170 000,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	5 555 520,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	13 877,82
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	8 000,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	1 510 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	280 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	630 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	600 000,00

PRZEWODNICZĄCA
Rady Miejskiej
Sylvia Dąbrowska

**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 Boguszców-Gorce zaprezentowana jest w formie uchwały, w ramach której wyszczególniono załączniki:

- załącznik nr 1, który zawiera m.in. prognozę dochodów i wydatków na lata 2018–2025 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. 2015–2016 r. i przewidywane wykonanie roku 2017.

I. DOCHODY BUDŻETU

Podstawowym kryterium podziału dochodów jednostek samorządu terytorialnego jest ich podział na dochody bieżące i dochody majątkowe. Dochody budżetu Gminy na lata 2018–2025 oszacowano w oparciu o przyjęte, na potrzeby WPF, własne kalkulacje i prognozy. Dokonano je na podstawie 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 dotacje celowe z budżetu państwa, subwencje ogólne czy udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa. Szacuje się, że dochody bieżące w poszczególnych latach kształtować się będą w następujących wielkościach:

- 1) Na rok 2018 dochody bieżące oszacowano na poziomie ok. 100,0% przewidywanego ich wykonania w roku 2017, 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 2018 wynosić będzie 58.938.771,35 zł,
- 2) Na lata 2019-2022 do szacowania dochodów bieżących przyjęto, na każdy rok budżetowy, wskaźnik wzrostu ok. od 3 do 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 2018 dochody majątkowe obejmują: dochody własne ze sprzedaży mienia komunalnego, dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego w prawo własności oraz dotacje i środki związane z realizacją zadań finansowanych z budżetu Unii Europejskiej. Dochody majątkowe na rok 2018 kształtują się w wysokości 7.436.662,99 zł, w tym: dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 1.000.000,00 zł, dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego w prawo własności w kwocie 3.000,00 zł natomiast dotacje i środki związane z realizacją zadań finansowanych z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 6.433.662,99 zł.
- 2) W latach 2020-2025 na dochody majątkowe składać się będą wyłącznie dochody własne, planowane do uzyskania ze sprzedaży majątku Gminy, przy czym do ich oszacowania przyjęto: wielkość sprzedaży majątku przewidywaną do wykonania w roku 2019.

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 2018 wydatki bieżące zaplanowane zostały w kwocie 57.698.669,53 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 zaciągniętych w latach poprzednich i emisji obligacji.

- 2) Na lata 2019-2022 wydatki bieżące, skalkulowano, przy zastosowaniu wskaźnika wzrostu w granicach od 1 do 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 2018-2025 (*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 2018-2025 obejmuje następujące bieżące przedsięwzięcia wieloletnie:
- „Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej” – łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 291.282,80 zł; okres realizacji 2014-2025,
 - „Świetlice centrum wsparcia, integracji i aktywizacji” – łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 700.367,50 zł; okres realizacji 2017-2019,
 - „Rozwój e – usług w Gminie Boguszków – Gorce” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 178.024,63 zł; okres realizacji przypada na lata 2016-2018;
 - „Ograniczenie niskiej emisji na terenie Miasta Boguszków – Gorce poprzez budowę systemu zarządzania energią, drogi rowerowej oraz obiektów P&R wraz z modernizacją systemu oświetlenia drogowego” łączne

nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 31.000,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2017-2018;

- „Wykorzystanie i udostępnienie lokalnych zasobów przyrodniczych masywu Dzikowca i Lesistej Wielkiej na cele edukacyjne i turystyczne służące zmniejszeniu presji na obszary cenne przyrodniczo” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 18.000,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2017-2018;
- „Termomodernizacja gminnych budynków mieszkalnych” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 7.000,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2017-2018;
- „Organizacja transportu zbiorowego w gminie” – łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 2.774.257,52 zł; okres realizacji 2013-2022,
- „Zarządzanie i administrowanie obiektem: Centrum Kulturalno-Kongresowe „Witold” przy ul. Traugutta w Boguszowie-Gorcach” - łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 1.912.260,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2014-2019,
- „Zarządzanie i administrowanie Ośrodkiem Sportowo-Rekreacyjnym „Dzikowiec” w Boguszowie-Gorcach” – łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 6.456.608,36 zł; okres realizacji przypada na lata 2012-2018,
- „Zagospodarowanie przestrzenne miasta – MPZP i SUIKZP – zagospodarowanie przestrzenne” – łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 752.541,00 zł; okres realizacji 2015-2019,
- „Bieżące utrzymanie kanalizacji deszczowej” – łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 524.446,32 zł; okres realizacji 2014-2019,
- „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych” - łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 16.996.704,31 zł; okres realizacji 2013-2020,

- „Oczyszczanie miasta” - łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 12.324.274,39 zł ; okres realizacji 2013-2021,
- „TELEBIMY – nowoczesne e-usługi w dziedzinie turystyki i kultury w dolnośląskich gminach” - łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 21.446,82 zł; okres realizacji 2013-2019,
- „Aktualizacja Strategii Rozwoju Aglomeracji Wałbrzyskiej na lata 2013 - 2020 z perspektywą do 2030 roku” - łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 8.000,00 zł; okres realizacji 2017-2018,
- „Opracowanie „Strategii Rozwoju Społeczno – Gospodarczego Południowej Części Dolnego Śląska „Sudety 2030”” - łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 6.000,00 zł; okres realizacji 2017-2018,

2. Wydatki majątkowe

- 1) Na rok 2018 wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 9.718.582,79 zł. Źródłem finansowania wydatków majątkowych będą między innymi przychody z planowanej emisji papierów wartościowych, dochody własne oraz refundacje dotacji i środków związanych z realizacją zadań finansowanych z budżetu Unii Europejskiej.
- 2) Na rok 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 zaciąganiem 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 2018-2025 obejmuje następujące wydatki majątkowe, mające charakter przedsięwzięć wieloletnich:

- „Rozwój e – usług w Gminie Boguszków – Gorce” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 1.008.165,37 zł; okres realizacji przypada na lata 2016-2018;
- „Ograniczenie niskiej emisji na terenie Miasta Boguszków – Gorce poprzez budowę systemu zarządzania energią, drogi rowerowej oraz obiektów P&R wraz z modernizacją systemu oświetlenia drogowego” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 4.361.907,50 zł; okres realizacji przypada na lata 2017-2018;
- „Wykorzystanie i udostępnienie lokalnych zasobów przyrodniczych masywu Dzikowca i Lesistej Wielkiej na cele edukacyjne i turystyczne służące zmniejszeniu presji na obszary cenne przyrodniczo” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 2.054.220,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2017-2018;
- „Termomodernizacja gminnych budynków mieszkalnych” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 1.840.413,20 zł; okres realizacji przypada na lata 2017-2018;
- „Rewitalizacja gminnych budynków komunalnych przy Placu Odrodzenia 5a i ul. Buczka 27 w Boguszowie – Gorcach” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF- 290.000,00zł; okres realizacji przypada na lata 2017-2018;
- „Rewitalizacja zabytkowego centrum miasta Boguszków – Gorce” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF- 3.361.675,00 zł ; okres realizacji przypada na lata 2017-2018;
- „Przebudowa drogi gminnej ulicy Poniatowskiego w Boguszowie – Gorcach” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 1.224.000,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2017-2018;

III. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU

W roku 2018 Gmina Boguszków – Gorce planuje kontynuować emisję obligacji komunalnych. Emisja planowana była na kwotę łączną 10.000.000,00 zł, z tego w roku 2016 wyemitowano 3.000.000,00 zł a w roku 2017 5.000.000,00 zł natomiast na rok 2018 planuje się wyemitować pozostałe 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 zaciągniętych w latach poprzednich w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018–2025 założono następujące przychody i rozchody budżetu, w tym:

- 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 przeznaczony zostanie na pokrycie deficytu w wysokości 1.041.817,98 zł oraz spłatę rat kredytów 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 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 I EMISJI OBLIGACJI

Prognozę poziomu zadłużenia na kolejne lata skonstruowano przy założeniu, że dług gminy na koniec 2017 r. osiągnie poziom 9.989.318,02 zł. Na koniec roku 2018 zaplanowano najwyższy w całej prognozie wzrost wartości zadłużenia do poziomu 11.031.136,00 zł. 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	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Kwota długu (w tys. zł)	11.031	10.083	8.000	6.000	4.000	2.000	-

Lata	2025	-	-	-	-	-	-
Kwota długu (w tys. zł)	-	-	-	-	-	-	-

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2025 Gmina Boguszków-Gorce do łącznej kwoty przypadających w roku 2018 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
Sylvia Dąbrowska

**UZASADNIENIE DO 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 Boguszków-Gorce zaprezentowana jest w formie uchwały, w ramach której wyszczególniono załączniki:

- załącznik nr 1, który zawiera m.in. prognozę dochodów i wydatków na lata 2018–2025 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. 2015–2016 r. i przewidywane wykonanie roku 2017.

I. DOCHODY BUDŻETU

Podstawowym kryterium podziału dochodów jednostek samorządu terytorialnego jest ich podział na dochody bieżące i dochody majątkowe. Dochody budżetu Gminy na lata 2018–2025 oszacowano w oparciu o przyjęte, na potrzeby WPF, własne kalkulacje i prognozy. Dokonano je na podstawie 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 dotacje celowe z budżetu państwa, subwencje ogólne czy udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa. Szacuje się, że dochody bieżące w poszczególnych latach kształtować się będą w następujących wielkościach:

- 1) Na rok 2018 dochody bieżące oszacowano na poziomie ok. 100,0% przewidywanego ich wykonania w roku 2017, 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 2018 wynosić będzie 58.938.771,35 zł,
- 2) Na lata 2019-2022 do szacowania dochodów bieżących przyjęto, na każdy rok budżetowy, wskaźnik wzrostu ok. od 3 do 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 2018 dochody majątkowe obejmują: dochody własne ze sprzedaży mienia komunalnego, dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego w prawo własności oraz dotacje i środki związane z realizacją zadań finansowanych z budżetu Unii Europejskiej. Dochody majątkowe na rok 2018 kształtują się w wysokości 7.436.662,99 zł, w tym: dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 1.000.000,00 zł, dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego w prawo własności w kwocie 3.000,00 zł natomiast dotacje i środki związane z realizacją zadań finansowanych z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 6.433.662,99 zł.
- 2) W latach 2020-2025 na dochody majątkowe składać się będą wyłącznie dochody własne, planowane do uzyskania ze sprzedaży majątku Gminy, przy czym do ich oszacowania przyjęto: wielkość sprzedaży majątku przewidywaną do wykonania w roku 2019.

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 2018 wydatki bieżące zaplanowane zostały w kwocie 57.698.669,53 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 zaciągniętych w latach poprzednich i emisji obligacji.

- 2) Na lata 2019-2022 wydatki bieżące, skalkulowano, przy zastosowaniu wskaźnika wzrostu w granicach od 1 do 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 2018-2025 (*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 2018-2025 obejmuje następujące bieżące przedsięwzięcia wieloletnie:
- „Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej” – łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 291.282,80 zł; okres realizacji 2014-2025,
 - „Świetlice centrum wsparcia, integracji i aktywizacji” – łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 700.367,50 zł; okres realizacji 2017-2019,
 - „Rozwój e – usług w Gminie Boguszków – Gorce” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 178.024,63 zł; okres realizacji przypada na lata 2016-2018;
 - „Ograniczenie niskiej emisji na terenie Miasta Boguszków – Gorce poprzez budowę systemu zarządzania energią, drogi rowerowej oraz obiektów P&R wraz z modernizacją systemu oświetlenia drogowego” łączne

nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 31.000,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2017-2018;

- „Wykorzystanie i udostępnienie lokalnych zasobów przyrodniczych masywu Dzikowca i Lesistej Wielkiej na cele edukacyjne i turystyczne służące zmniejszeniu presji na obszary cenne przyrodniczo” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 18.000,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2017-2018;
- „Termomodernizacja gminnych budynków mieszkalnych” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 7.000,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2017-2018;
- „Organizacja transportu zbiorowego w gminie” – łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 2.774.257,52 zł; okres realizacji 2013-2022,
- „Zarządzanie i administrowanie obiektem: Centrum Kulturalno-Kongresowe „Witold” przy ul. Traugutta w Boguszwie-Gorcach” - łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 1.912.260,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2014-2019,
- „Zarządzanie i administrowanie Ośrodkiem Sportowo-Rekreacyjnym „Dzikowiec” w Boguszwie-Gorcach” – łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 6.456.608,36 zł; okres realizacji przypada na lata 2012-2018,
- „Zagospodarowanie przestrzenne miasta – MPZP i SUIKZP – zagospodarowanie przestrzenne” – łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 752.541,00 zł; okres realizacji 2015-2019,
- „Bieżące utrzymanie kanalizacji deszczowej” – łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 524.446,32 zł; okres realizacji 2014-2019,
- „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych” - łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 16.996.704,31 zł; okres realizacji 2013-2020,

- „Oczyszczanie miasta” - łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 12.324.274,39 zł ; okres realizacji 2013-2021,
- „TELEBIMY – nowoczesne e-usługi w dziedzinie turystyki i kultury w dolnośląskich gminach” - łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 21.446,82 zł; okres realizacji 2013-2019,
- „Aktualizacja Strategii Rozwoju Aglomeracji Wałbrzyskiej na lata 2013 - 2020 z perspektywą do 2030 roku” - łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 8.000,00 zł; okres realizacji 2017-2018,
- „Opracowanie „Strategii Rozwoju Społeczno – Gospodarczego Południowej Części Dolnego Śląska „Sudety 2030”” - łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 6.000,00 zł; okres realizacji 2017-2018,

2. Wydatki majątkowe

- 1) Na rok 2018 wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 9.718.582,79 zł. Źródłem finansowania wydatków majątkowych będą między innymi przychody z planowanej emisji papierów wartościowych, dochody własne oraz refundacje dotacji i środków związanych z realizacją zadań finansowanych z budżetu Unii Europejskiej.
- 2) Na rok 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 zaciąganiem 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 2018-2025 obejmuje następujące wydatki majątkowe, mające charakter przedsięwzięć wieloletnich:

- „Rozwój e – usług w Gminie Boguszków – Gorce” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 1.008.165,37 zł; okres realizacji przypada na lata 2016-2018;
- „Ograniczenie niskiej emisji na terenie Miasta Boguszków – Gorce poprzez budowę systemu zarządzania energią, drogi rowerowej oraz obiektów P&R wraz z modernizacją systemu oświetlenia drogowego” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 4.361.907,50 zł; okres realizacji przypada na lata 2017-2018;
- „Wykorzystanie i udostępnienie lokalnych zasobów przyrodniczych masywu Dzikowca i Lesistej Wielkiej na cele edukacyjne i turystyczne służące zmniejszeniu presji na obszary cenne przyrodniczo” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 2.054.220,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2017-2018;
- „Termomodernizacja gminnych budynków mieszkalnych” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 1.840.413,20 zł; okres realizacji przypada na lata 2017-2018;
- „Rewitalizacja gminnych budynków komunalnych przy Placu Odrodzenia 5a i ul. Buczka 27 w Boguszowie – Górcach” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF- 290.000,00zł; okres realizacji przypada na lata 2017-2018;
- „Rewitalizacja zabytkowego centrum miasta Boguszków – Gorce” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF- 3.361.675,00 zł ; okres realizacji przypada na lata 2017-2018;
- „Przebudowa drogi gminnej ulicy Poniatowskiego w Boguszowie – Górcach” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 1.224.000,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2017-2018;

III. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU

W roku 2018 Gmina Boguszków – Gorce planuje kontynuować emisję obligacji komunalnych. Emisja planowana była na kwotę łączną 10.000.000,00 zł, z tego w roku 2016 wyemitowano 3.000.000,00 zł a w roku 2017 5.000.000,00 zł natomiast na rok 2018 planuje się wyemitować pozostałe 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 zaciągniętych w latach poprzednich w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018–2025 założono następujące przychody i rozchody budżetu, w tym:

- 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 przeznaczony zostanie na pokrycie deficytu w wysokości 1.041.817,98 zł oraz spłatę rat kredytów 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 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 I EMISJI OBLIGACJI

Prognozę poziomu zadłużenia na kolejne lata skonstruowano przy założeniu, że dług gminy na koniec 2017 r. osiągnie poziom 9.989.318,02 zł. Na koniec roku 2018 zaplanowano najwyższy w całej prognozie wzrost wartości zadłużenia do poziomu 11.031.136,00 zł. 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	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Kwota długu (w tys. zł)	11.031	10.083	8.000	6.000	4.000	2.000	-

Lata	2025	-	-	-	-	-	-
Kwota długu (w tys. zł)	-	-	-	-	-	-	-

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2025 Gmina Boguszków-Gorce do łącznej kwoty przypadających w roku 2018 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
Boguszków-Gorce
Waldemar Kujawa