

UCHWAŁA NR XLIX/401/17
RADY MIEJSKIEJ W BYSTRZYCY KŁODZKIEJ

z dnia 21 grudnia 2017 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Bystrzyca Kłodzka na lata 2018 – 2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 1875) – art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) - **Rada Miejska w Bystrzycy Kłodzkiej uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2018 – 2027 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

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

§ 2. Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Bystrzycy Kłodzkiej do zaciągania zobowiązań:

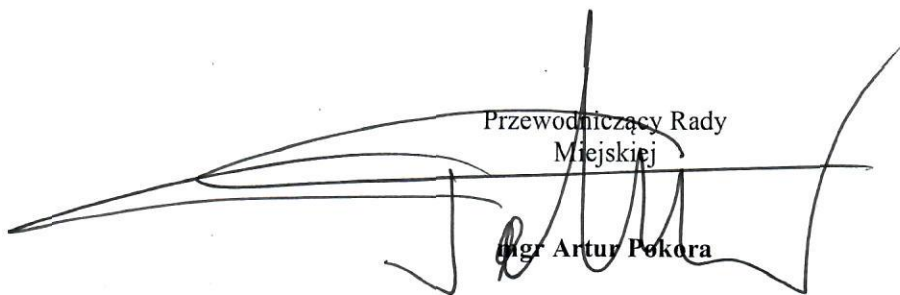
- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2, do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2.
- 2) do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy w łącznej wysokości nie przekraczającej kwoty 16 300 000 zł.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Bystrzycy Kłodzkiej do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Bystrzyca Kłodzka uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 3 pkt 2 uchwały.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 01 stycznia 2018 r.

§ 6. Traci moc uchwała nr XXXIV/275/16 Rady Miejskiej w Bystrzycy Kłodzkiej z dnia 20 grudnia 2016 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bystrzyca Kłodzka na lata 2017 - 2027.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

mgr Artur Pokora

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

załącznik nr 1 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bystrzyca
Kłodzka na lata 2018-2027

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			w tym:					z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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						
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	
Wykonanie 2015	61 507 656,97	57 077 884,17	0,00	303 016,64	15 761 613,27	9 878 513,87	16 076 121,00	12 042 040,40	4 429 772,80	1 159 629,24	1 145 668,46	
Wykonanie 2016	68 108 061,33	64 219 962,04	0,00	349 286,99	15 078 975,45	8 475 569,74	16 910 289,00	18 835 178,00	3 888 099,29	662 374,75	2 938 014,56	
Plan 3 kw. 2017	73 102 353,75	67 370 718,88	0,00	290 000,00	14 588 564,00	8 126 000,00	18 062 705,00	20 474 218,88	5 731 634,87	1 636 100,00	3 725 513,87	
Wykonanie 2017	74 536 439,33	68 416 004,46	10 002 911,00	290 000,00	14 588 564,00	8 126 000,00	18 062 705,00	21 519 504,46	6 120 434,87	1 636 100,00	4 114 313,87	
2018	80 874 810,00	72 151 377,00	11 062 172,00	305 000,00	14 979 714,00	8 505 000,00	21 880 238,00	20 170 987,00	8 723 433,00	1 299 000,00	7 414 433,00	
2019	82 492 306,00	73 612 400,00	11 283 400,00	311 000,00	15 279 300,00	8 675 000,00	23 337 800,00	20 582 600,00	8 879 906,00	1 000 000,00	7 000 000,00	
2020	79 142 200,00	75 066 300,00	11 509 100,00	317 000,00	15 584 900,00	8 848 600,00	23 804 600,00	20 994 200,00	4 075 900,00	1 000 000,00	2 075 900,00	
2021	79 749 100,00	76 567 600,00	11 739 300,00	323 300,00	15 896 600,00	9 025 574,00	24 280 600,00	21 414 100,00	3 181 500,00	1 000 000,00	1 800 000,00	
2022	79 598 900,00	78 098 900,00	11 974 100,00	329 800,00	16 214 500,00	9 206 085,00	24 766 300,00	21 842 400,00	1 500 000,00	900 000,00	500 000,00	
2023	80 660 900,00	79 660 900,00	12 213 600,00	335 500,00	16 538 800,00	9 390 200,00	25 261 700,00	22 279 200,00	1 000 000,00	800 000,00	450 000,00	
2024	82 154 200,00	81 254 200,00	12 457 800,00	342 200,00	16 869 600,00	9 578 000,00	25 766 900,00	22 724 800,00	900 000,00	700 000,00	400 000,00	
2025	83 679 200,00	82 879 200,00	12 706 900,00	349 000,00	17 206 900,00	9 769 600,00	26 282 200,00	23 179 300,00	800 000,00	600 000,00	400 000,00	
2026	85 236 800,00	84 536 800,00	12 961 200,00	355 900,00	17 551 200,00	9 964 900,00	26 807 900,00	23 642 900,00	700 000,00	500 000,00	350 000,00	
2027	86 727 500,00	86 227 500,00	13 220 400,00	342 600,00	17 902 200,00	10 164 200,00	27 344 000,00	24 115 800,00	500 000,00	400 000,00	350 000,00	

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 późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	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	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 po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x		
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	58 411 736,14	52 228 430,59	0,00	0,00	156 322,15	565 479,40	565 479,40	0,00	0,00	6 183 305,55
Wykonanie 2016	64 455 595,82	57 319 218,66	0,00	0,00	29 920,13	431 579,72	431 579,72	0,00	0,00	7 136 377,16
Plan 3 kw. 2017	86 124 955,75	62 771 011,43	97 698,00	0,00	0,00	515 000,00	0,00	0,00	0,00	23 353 944,32
Wykonanie 2017	87 559 041,33	63 774 239,01	97 698,00	0,00	0,00	443 540,00	0,00	0,00	0,00	23 784 802,32
2018	81 834 814,00	68 761 420,00	330 000,00	0,00	0,00	790 000,00	790 000,00	0,00	0,00	13 073 394,00
2019	78 682 294,00	67 682 294,00	320 000,00	0,00	x	775 944,00	775 944,00	0,00	0,00	11 000 000,00
2020	75 542 200,00	69 542 200,00	310 000,00	0,00	x	670 707,00	670 707,00	0,00	0,00	6 000 000,00
2021	76 459 100,00	70 459 100,00	290 000,00	0,00	x	580 815,00	580 815,00	0,00	0,00	6 000 000,00
2022	76 358 900,00	71 358 900,00	280 000,00	0,00	x	495 112,00	495 112,00	0,00	0,00	5 000 000,00
2023	77 420 900,00	73 420 900,00	270 000,00	0,00	x	410 872,00	410 872,00	0,00	0,00	4 000 000,00
2024	78 914 200,00	74 914 200,00	260 000,00	0,00	x	328 900,00	328 900,00	0,00	0,00	4 000 000,00
2025	80 399 200,00	75 599 200,00	250 000,00	0,00	x	246 928,00	246 928,00	0,00	0,00	4 800 000,00
2026	81 996 800,00	76 296 800,00	240 000,00	0,00	x	163 944,00	163 944,00	0,00	0,00	5 700 000,00
2027	83 987 500,00	77 487 500,00	167 500,00	0,00	x	81 972,00	81 972,00	0,00	0,00	6 500 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015	3 095 920,83	1 967 205,65	0,00	0,00	1 555 398,25	0,00	0,00	0,00	411 807,40	0,00
Wykonanie 2016	3 652 465,51	1 050 132,75	0,00	0,00	1 050 132,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-13 022 602,00	18 555 102,00	0,00	0,00	1 335 402,00	0,00	17 200 000,00	0,00	19 700,00	0,00
Wykonanie 2017	-13 022 602,00	18 555 102,00	0,00	0,00	1 335 402,00	0,00	17 200 000,00	0,00	19 700,00	0,00
2018	-960 004,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	960 004,00	0,00	0,00
2019	3 810 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 740 000,00	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:						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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			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	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	4 012 993,73	3 089 113,73	0,00	0,00	0,00	0,00	923 880,00	18 357 504,00	101 885,85	4 849 453,58	6 561 173,98
Wykonanie 2016	3 367 196,00	3 317 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 700,00	15 040 008,00	29 920,13	6 900 743,38	7 980 796,26
Plan 3 kw. 2017	5 532 500,00	3 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 012 500,00	28 720 008,00	0,00	4 599 707,45	5 935 109,45
Wykonanie 2017	5 532 500,00	3 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 012 500,00	28 720 008,00	0,00	4 641 765,45	5 977 167,45
2018	3 539 996,00	3 539 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 680 012,00	0,00	3 389 957,00	3 389 957,00
2019	3 810 012,00	3 810 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 870 000,00	0,00	5 930 106,00	5 930 106,00
2020	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 270 000,00	0,00	5 524 100,00	5 524 100,00
2021	3 290 000,00	3 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 980 000,00	0,00	6 108 500,00	6 108 500,00
2022	3 240 000,00	3 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 740 000,00	0,00	6 740 000,00	6 740 000,00
2023	3 240 000,00	3 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 500 000,00	0,00	6 240 000,00	6 240 000,00
2024	3 240 000,00	3 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 260 000,00	0,00	6 340 000,00	6 340 000,00
2025	3 280 000,00	3 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 980 000,00	0,00	7 280 000,00	7 280 000,00
2026	3 240 000,00	3 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 740 000,00	0,00	8 240 000,00	8 240 000,00
2027	2 740 000,00	2 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 740 000,00	8 740 000,00

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^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 ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału 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 wykonanie 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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	5,94%	5,94%	0,00	5,94%	10,02%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	5,50%	5,50%	0,00	5,50%	11,15%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	4,95%	4,95%	0,00	4,95%	8,53%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	4,85%	4,85%	0,00	4,85%	8,42%	x	x	x	x
2018	5,76%	5,76%	0,00	5,76%	5,80%	9,90%	9,86%	TAK	TAK
2019	5,95%	5,95%	0,00	5,95%	8,40%	8,49%	8,46%	TAK	TAK
2020	5,79%	5,79%	0,00	5,79%	8,24%	7,58%	7,54%	TAK	TAK
2021	5,22%	5,22%	0,00	5,22%	8,91%	7,48%	7,48%	TAK	TAK
2022	5,04%	5,04%	0,00	5,04%	9,60%	8,52%	8,52%	TAK	TAK
2023	4,86%	4,86%	0,00	4,86%	8,73%	8,92%	8,92%	TAK	TAK
2024	4,66%	4,66%	0,00	4,66%	8,57%	9,08%	9,08%	TAK	TAK
2025	4,51%	4,51%	0,00	4,51%	9,42%	8,97%	8,97%	TAK	TAK
2026	4,28%	4,28%	0,00	4,28%	10,25%	8,91%	8,91%	TAK	TAK
2027	3,45%	3,45%	0,00	3,45%	10,54%	9,41%	9,41%	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							
		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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
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	2 045 740,00	14 626 116,26	5 885 402,95	3 313 972,56	713 516,52	2 600 456,04	2 703 460,84	3 376 839,61	103 005,10
Wykonanie 2016	0,00	173 064,00	14 925 520,34	6 088 799,68	2 573 637,00	116 727,00	2 456 910,00	2 442 477,00	3 922 377,16	771 255,99
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	16 218 716,48	6 324 307,00	10 703 442,32	1 030 513,00	9 672 929,32	15 567 673,32	6 807 183,00	979 088,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	16 298 528,29	6 324 307,00	10 703 442,32	1 030 513,00	9 672 929,32	15 552 949,32	7 252 765,00	979 088,00
2018	0,00	0,00	19 269 161,00	6 705 742,00	3 680 952,00	653 875,00	3 027 077,00	6 567 913,00	3 885 473,00	2 620 008,00
2019	3 810 012,00	3 810 012,00	19 654 200,00	6 839 800,00	10 215 205,00	428 145,00	9 787 060,00	5 000 000,00	5 000 000,00	1 000 000,00
2020	3 600 000,00	3 600 000,00	20 047 800,00	6 976 600,00	5 326 572,00	66 408,00	5 260 164,00	4 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2021	3 290 000,00	3 290 000,00	20 448 300,00	7 116 200,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2022	3 240 000,00	3 240 000,00	20 857 300,00	7 285 100,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2023	3 240 000,00	3 240 000,00	21 274 400,00	7 403 700,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2024	3 240 000,00	3 240 000,00	21 699 800,00	7 551 700,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2025	3 280 000,00	3 280 000,00	22 133 800,00	7 702 800,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 800 000,00	0,00
2026	3 240 000,00	3 240 000,00	22 576 600,00	7 856 800,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	3 700 000,00	0,00
2027	2 740 000,00	2 740 000,00	23 028 800,00	8 013 900,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 500 000,00	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:			
			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
Wykonanie 2015	180 716,36	180 716,36	180 716,36	709 558,99	709 558,99	709 558,99	787 386,29	64 018,07	64 018,07
Wykonanie 2016	82 525,79	82 525,79	82 525,79	49 274,15	49 274,15	49 284,15	144 666,02	27 939,88	27 939,88
Plan 3 kw. 2017	815 823,74	775 115,03	775 115,03	3 089 354,00	3 087 986,30	3 087 986,30	1 513 100,74	1 171 734,03	1 171 734,03
Wykonanie 2017	815 823,74	775 115,03	775 115,03	3 089 354,00	3 087 986,30	3 087 986,30	1 513 100,74	1 171 589,03	1 171 589,03
2018	1 077 058,00	1 053 308,00	1 053 308,00	7 289 926,00	7 289 926,00	7 289 926,00	1 791 925,00	1 489 798,00	1 489 798,00
2019	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	428 145,00	428 145,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	66 408,00	66 408,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z 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	Wydatki na wkład krajowy w związku z 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 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						
1.p	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	60 100,00	51 085,00	51 085,00	732 383,99	732 383,99	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 562 491,64	772 538,00	772 538,00	905 679,78	906 679,78	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	10 560 266,32	11 329 519,92	11 329 519,92	5 572 113,11	5 572 113,11	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	16 545 542,32	11 314 795,92	11 614 795,92	5 572 258,11	5 572 256,11	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 535 797,90	2 956 204,00	2 956 204,00	1 881 720,00	1 881 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	9 787 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	5 260 164,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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 uzyskiwanego dochodu obliczonego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	0,00	0,00	29 921,00	0,00	0,00	156 322,15	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 920,13	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	3 089 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	3 317 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	3 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	3 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 539 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 810 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej
mgr Artur Pokora

* 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. z 2013 r. poz. 92). Automatyczne 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 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 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

Przewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej
mgr Artur Posada

Wykaz przedsięwzięć do WPF

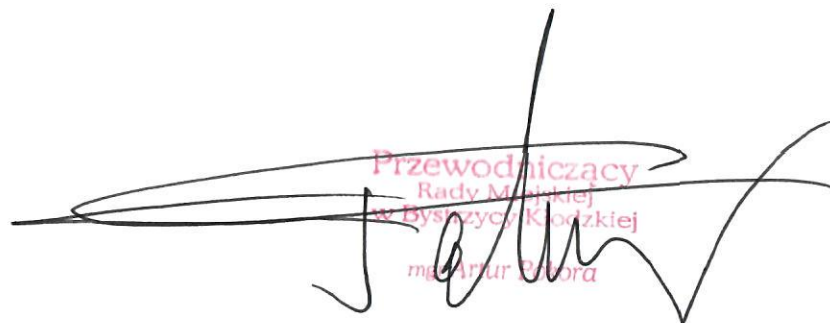
załącznik nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Bystrzyca Kłodzka na lata 2018-2027

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 292 443,00	3 680 952,00	10 215 205,00	5 326 572,00	0,00	16 227 905,00
1.a	- wydatki bieżące				2 770 793,00	653 875,00	428 145,00	66 408,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 521 650,00	3 027 077,00	9 787 060,00	5 260 164,00	0,00	16 227 905,00
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:				18 221 883,00	3 480 952,00	8 815 205,00	3 933 748,00	0,00	13 235 081,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 770 793,00	653 875,00	428 145,00	66 408,00	0,00	0,00
1.1.1.1	RGŻ-dopłaty na pokrycie części wkładu własnego inwestycji realizowanych w ramach projektu „Reklutycja dołnośląskich składowisk odpadów komunalnych”-DIS Sp zoo - Likwidacja zagrożeń wynikających ze składowania odpadów zgodnie z krajowymi i wojewódzkimi planami gospodarowania odpadami	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2013	2020	1 514 089,00	100 000,00	64 509,00	66 408,00	0,00	0,00
1.1.1.2	WTiKF-Projekt EFT Interreg V-A Cz-P-Wspólnymi działaniami do lepszego partnerstwa - poprawa warunków turystycznych regionu	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2017	2019	336 216,00	93 631,00	133 514,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	OPS-RPO WD 2014-2020-Aktywnie do zatrudnienia - Wsparcie osób pozostających bez pracy	Ośrodek Pomocy Społecznej w Bystrzycy Kłodzkiej	2017	2019	920 488,00	460 244,00	230 122,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				15 451 090,00	2 827 077,00	8 387 060,00	3 867 340,00	0,00	13 235 081,00
1.1.2.1	WTiKF-Projekt UE-Góra Parkowa - poprawa infrastruktury turystycznej	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2015	2020	5 745 972,00	0,00	2 782 638,00	2 782 638,00	0,00	5 565 276,00
1.1.2.2	WTiKF-Projekt EFT Interreg V-A Cz-P-Poznajemy wspólną historię-CIT i Podziemna Trasa Turystyczna - poprawa infarstruktury turystycznej	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2017	2020	3 232 652,00	0,00	3 147 950,00	84 702,00	0,00	3 232 652,00
1.1.2.3	WI-Spalona-Nowa Bystrzyca-Bystrzyca Kłodzka-Przebudowa drogi powiatowej nr 3236D - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2017	2019	1 846 396,00	923 198,00	923 198,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	WI-Projekt RPO WD 2014-2020-Rewitalizacja Małego Rynku oraz adaptacja lokalu Pl.Wolności 17 na CIT wraz z renowacją zabytkowych elementów architektury budynku - Poprawa dostępności do miejsc atrakcyjnych turystycznie wraz z budową infrastruktury towarzyszącej	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2017	2020	4 626 070,00	1 903 879,00	1 533 274,00	1 000 000,00	0,00	4 437 153,00
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				3 070 560,00	200 000,00	1 400 000,00	1 392 824,00	0,00	2 992 824,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 070 560,00	200 000,00	1 400 000,00	1 392 824,00	0,00	2 992 824,00
1.3.2.1	WI-Budowa ścieżki rowerowej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 392 na odcinku Bystrzyca Kłodzka - Pławnica I etap - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi wojewódzkiej nr 392	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2013	2020	1 023 849,00	0,00	500 000,00	489 040,00	0,00	989 040,00

Strona 1 z 2

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	WE-Bystrzyca Kłodzka-sala gimnastyczna w Szkole Podstawowej Nr 2 - poprawa infrastruktury oświatowej	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2015	2020	2 046 711,00	200 000,00	900 000,00	903 784,00	0,00	2 003 784,00



Przewodniczący

Rady Miejskiej

w Bystrzycy Kłodzkiej

mgr Artur Błotna

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bystrzyca Kłodzka na lata 2018 - 2027

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego i obrazuje sytuację finansową gminy w przyszłych latach pozwalając przez to na dokonanie analizy jej możliwości inwestycyjnych oraz pozwala ocenić zdolność kredytową jednostki. Zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych prognozę należy sporządzić na okres nie krótszy niż czas, na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć.

Punktem wyjścia do projektowania dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów, wielkości zadłużenia i jego spłaty na lata 2018 – 2027 oraz przedsięwzięć wieloletnich było sporządzenie szczegółowej prognozy dochodów oraz ustalenie limitów wydatków bieżących i majątkowych na 2018 rok. Przy ustalaniu wielkości dochodów i wydatków ujętych w wieloletniej prognozie finansowej przyjęto następujące założenia:

- 1) Spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych:
 - a) wydatki bieżące nie mogą przekraczać dochodów bieżących – art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych,
 - b) spełnienie wymogów w sprawie wskaźnika indywidualnego poziomu zadłużenia art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych przedkładany równocześnie projekt budżetu musi być zgodny z Wieloletnią Prognozą Finansową, a przyjmowana w latach następnych wraz projektem uchwały budżetowej Wieloletnia Prognoza Finansowa będzie korygowała dane przedstawione na lata następne w oparciu o nowe informacje, które pojawią się w przyszłości.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bystrzyca Kłodzka jest projekt uchwały budżetowej na 2018 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy za lata 2014 - 2016, wartości planowane na koniec III kwartału 2017 roku, przewidywane wykonanie na koniec 2017 roku oraz wytyczne Ministra Rozwoju i Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zakłada się, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć

zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2027 i w związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bystrzyca Kłodzka została przygotowana na lata 2018-2027. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Dochody

Dochody ogółem budżetu opracowano na podstawie analizy wykonania za lata poprzednie oraz na podstawie wiedzy i przepisów prawa obowiązujących w zakresie opracowywania prognozy. Oszacowania wpływów dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe. Przy sporządzaniu WPF uwzględnione zostały podstawowe wskaźniki makroekonomiczne przedstawione w Założeniach Projektu Budżetu Państwa na rok 2018. W wytycznych tych Minister Rozwoju i Finansów określił następujące założenia na potrzeby WPF jednostek samorządu terytorialnego:

1. wzrost PKB 3,8%;
2. stopa bezrobocia na koniec roku 6,4%;
3. Inflacja 2,3%.

Tendencje prognozowanych wpływów Gminy kształtują się następująco:

1. dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, z tytułu subwencji ogólnej zaplanowano na poziomie limitów wskazanych w piśmie Ministra Rozwoju i Finansów dla Gminy Bystrzyca Kłodzka.
2. udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano mając na uwadze poziom wpływów osiągniętych za III kwartały roku 2017 oraz analizując wpływy z lat poprzednich.
3. Datacje i środki przeznaczona na zadania bieżące oraz dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano zgodnie z otrzymaną informacją w zakresie dotacji z budżetu państwa oraz na podstawie zawartych porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego.
4. Dochody własne, w tym pochodzące z podatków i opłat lokalnych przyjęto w oparciu o przyjęte na potrzeby WPF wskaźniki oraz własne kalkulacje i prognozy.
5. Dochody majątkowe ze sprzedaży majątku gminy na rok 2018 zaplanowano na podstawie sporządzonych operatów szacunkowych oraz informacji o stanie mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży sporządzonego przez Wydział Geodezji i Gospodarki Gruntami. W latach 2019-2027 założono wzrost dochodów ogółem w stosunku do planu roku ubiegłego, przyjmując wielkości wynikające z prognozowanych wpływów według przyjętych źródeł. Przy szacowaniu założonych grup dochodów, uwzględniono fakt, że wskaźniki podawane dla całej gospodarki nie zawsze w równym stopniu

wpływają na zmianę dochodów danej jednostki. Zastosowano zatem własne, przyjęte za realne przewidywania w zakresie aktywności gospodarczej lokalnych przedsiębiorstw, poziomu wynagrodzeń, poziomu bezrobocia.

Wydatki

Za bazę planowania wydatków przyjęto poziom i dynamikę ich przewidywanego wykonania w roku 2017 oraz dokonując analizy z wykonania budżetu w latach poprzednich. Prognozy wydatków Gminy dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące obejmują wydatki związane z działalnością statutową jednostek organizacyjnych gminy. W ramach wydatków bieżących wyodrębniono kategorie wydatków przeznaczonych na: obsługę długu, spłatę poręczeń, wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem JST. Wydatki na obsługę długu, w związku z zaciągniętymi kredytami, przyjęto na podstawie symulacji kosztów odsetek określonych przez poszczególne banki. Wydatki na spłatę poręczenia ujęto na podstawie zawartej umowy poręczenia kredytu dla Bystrzyckiego Centrum Zdrowia Sp. z o. o. w Bystrzycy Kłodzkiej. Wydatki na funkcjonowanie organów JST obejmują wydatki ujęte w dziale 750 Administracja publiczna, rozdział 75022 Rady gmin oraz 75023 Urzędy gmin przy założeniu wzrostu wydatków. Wydatki ujęte w kolejnych latach związane są z realizacją zadań własnych gminy. W przedsięwzięciach nie ujęto umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy. W ramach WPF w każdym roku zaprezentowano łączne kwoty wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych określono na poziomie spełniającym ten warunek. Wydatki majątkowe stanowią 16 % dochodów budżetu Gminy. Wysokość środków, które można przeznaczyć na wydatki majątkowe uzależniona jest od dochodów uzyskiwanych ze sprzedaży majątku oraz od pozyskiwanych środków z funduszy unijnych i budżetu państwa jak również z udzielonych kredytów.

Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W latach 2019 – 2027 zaplanowany wynik budżetu ma pokryć wysokość spłat rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych kredytów.

Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2018 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego. Źródłem przychody będzie kredyt długoterminowy w wysokości 4 500 000 zł.

Rozchody

W latach 2018 – 2027 zaplanowano spłatę rat z tytułu zaciągniętych kredytów zgodnie z zawartymi umowami z Bankami.

Założenia spłaty kredytu z roku 2018 w wysokości 4 500 000 zł., wyglądają następująco:

Rok 2019 spłata kapitału w wysokości 10 000 zł., oraz rat odsetkowych 133 850 zł.;
Rok 2020 spłata kapitału w wysokości 120 000 zł., oraz rat odsetkowych 113 597 zł.;
Rok 2021 spłata kapitału w wysokości 190 000 zł., oraz rat odsetkowych 110 561 zł.;
Rok 2022 spłata kapitału w wysokości 4800 000 zł., oraz rat odsetkowych 105 754 zł.;
Rok 2023 spłata kapitału w wysokości 840 000 zł., oraz rat odsetkowych 93 610 zł.;
Rok 2024 spłata kapitału w wysokości 840 000 zł., oraz rat odsetkowych 72 358 zł.;
Rok 2025 spłata kapitału w wysokości 840 000 zł., oraz rat odsetkowych 51 106 zł.;
Rok 2026 spłata kapitału w wysokości 840 000 zł., oraz rat odsetkowych 29 854 zł.;
Rok 2027 spłata kapitału w wysokości 340 000 zł., oraz rat odsetkowych 8 602 zł. ;

Kwota długu

Kwota długu w latach 2018 – 2027 wynika z zaciągniętych kredytów związanych z realizacją projektów współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Spłaty rat kredytów finansowane będą z dochodów własnych.

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem. W latach 2018 – 2027 indywidualny wskaźnik wyznaczający poziom zadłużenia spełnia wymagane kryteria ustawowe. W latach 2019- 2027 dług gminy będzie się stopniowo zmniejszał. Źródłem spłaty długu będą prognozowane nadwyżki budżetu.

Upoważnienia

W uchwale w sprawie Wieloletnie Prognozy Finansowej zawarto upoważnienia dla Burmistrza do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy. Do w/w umów należą m.in. umowy na: zużycie wody, energii elektrycznej, gazu, odprowadzania ścieków, wywozu nieczystości stałych, letnie i zimowe utrzymanie dróg, placów, chodników, utrzymanie zieleni, dowóz uczniów do szkół, utrzymanie cmentarzy komunalnych, obsługa prawna, opłaty telekomunikacyjne i dostępu do internetu, opłaty pocztowe. Rozliczenie z tytułu większości w/w umów dokonywane jest na podstawie faktycznie poniesionych kosztów. Upoważniono Burmistrza do przekazywania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania

zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do prawidłowego funkcjonowania jednostki.

Wykaz przedsięwzięć

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017 -2020 wykazano kwoty wynikające już z zawartych umów jak też i z umów przewidywanych do zawarcia. Przedsięwzięcia obejmują 2 główne grupy:

1. Wieloletnie 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 roku o finansach publicznych,
2. Wieloletnie pozostałe programy i zadania.

Do przedsięwzięć zaliczono zadania, które spełniają wymogi określone w art. 226 ustawy o finansach publicznych. W ramach każdej grupy przedsięwzięć wyodrębnione zostały zadania związane z działalnością bieżącą oraz z działalnością inwestycyjną.

W roku 2018 w ramach wydatków bieżących realizowanych w ramach środków europejskich ujęto następujące przedsięwzięcia:

Rekultywacja dolnośląskich składowisk odpadów komunalnych - klasyfikacja budżetowa dział : 900, rozdział: 90002 paragraf: 4159,

Projekt Wspólnymi działaniami do lepszego partnerstwa- klasyfikacja budżetowa dział : 921, rozdział: 92105 paragrafy: 411-443, finansowanie 7 i 9.

Projekt Aktywnie do zatrudnienia- klasyfikacja budżetowa dział : 852, rozdział: 85295 paragrafy: 401-430, finansowanie 7.

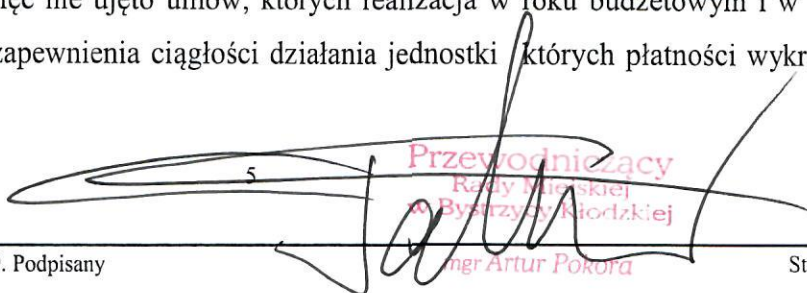
W ramach wydatków majątkowych realizowanych w ramach środków europejskich ujęto następujące przedsięwzięcia:

1. Spalona-Nowa Bystrzyca-Bystrzyca Kłodzka-przebudowa drogi - klasyfikacja budżetowa dział : 600, rozdział: 60014 paragraf: 6309,
2. Projekt Rewitalizacja Małego Rynku - klasyfikacja budżetowa dział : 900, rozdział: 90001 paragraf: 605, finansowanie 7 i 9.

Natomiast w ramach przedsięwzięć majątkowych związanych z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego ujęto następujące zadanie:

1. Sala Gimnastyczna w Szkole Podstawowej nr 2 w Bystrzycy Kłodzkiej - klasyfikacja budżetowa dział : 801, rozdział: 80101 paragraf: 6050.

W ramach wykazu przedsięwzięć nie ujęto umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki /których płatności wykraczają poza rok budżetowy.


Przewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej
mgr Artur Pokora

UZASADNIENIE

Obowiązek sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej wprowadzony został przepisami ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. Ustawa ta stanowi, że począwszy od 2011 roku wraz z uchwałą budżetową na dany rok budżetowy jednostka samorządu terytorialnego zobowiązana jest uchwalić wieloletnią prognozę finansową. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Bystrzyca Kłodzka na lata 2018-2027 sporządzona została zgodnie ze szczegółowością określoną w artykułach 226, 227, 228 w/w ustawy i zawiera w sobie prognozę spłaty długu Gminy Bystrzyca Kłodzka na lata 2018-2027 (załącznik nr 1). Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych przedkładany równocześnie projekt budżetu na 2018 musi być zgodny z Wieloletnią Prognozą Finansową. Przyjmowana w latach następnych wraz projektem uchwały budżetowej Wieloletnia Prognoza Finansowa będzie korygowała dane przedstawione na lata 2019 -2027 w oparciu o nowe informacje, które pojawiają się w przyszłości.

Elementem projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej jest Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018-2027 (załącznik nr 2). W wykazie tym znajdują się wieloletnie zadania bieżące oraz majątkowe uwzględnione w prognozie ze względu na kryteria, których spełnienie wymagane jest przepisami ustawy o finansach publicznych.



Przewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej
Andrzej Pokora