

UCHWAŁA NR XXXIV/275/16
RADY MIEJSKIEJ W BYSTRZYCY KŁODZKIEJ

z dnia 20 grudnia 2016 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Bystrzyca Kłodzka na lata 2017 – 2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 446) – 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 (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.) - Rada Miejska w Bystrzycy Kłodzkiej uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2017 – 2027 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony 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 Bystrzycy Kłodzkiej do zaciągania zobowiązań:

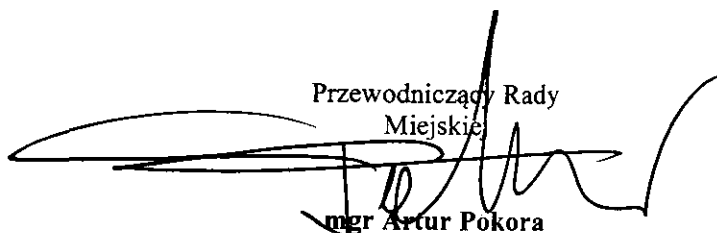
- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2, do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2.
- 2) do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy w łącznej wysokości nie przekraczającej kwoty 25 000 000 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 2017 r.

§ 6. Traci moc uchwała nr XIX/153/15 Rady Miejskiej w Bystrzycy Kłodzkiej z dnia 16 grudnia 2015 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bystrzyca Kłodzka na lata 2016 -2027.

§ 7. § 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 2017-2027

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2014	65 289 189,70	56 568 900,98	7 860 303,00	353 835,28	15 392 557,43	9 460 825,44	16 754 030,00	11 695 286,65	8 720 288,72	2 117 486,00	5 688 049,68
Wykonanie 2015	61 507 656,97	57 077 884,17	8 551 456,00	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
Plan 3 kw. 2016	66 168 100,39	62 218 190,44	9 006 963,00	290 000,00	14 681 797,00	8 184 665,00	16 884 423,00	17 695 662,64	3 949 909,95	848 833,00	2 817 996,95
Wykonanie 2016	67 400 701,33	63 528 600,38	9 006 963,00	290 000,00	15 016 828,00	8 372 665,00	16 910 289,00	18 501 863,58	3 872 100,95	637 633,00	2 951 387,00
2017	66 740 754,00	63 168 950,00	10 007 093,00	290 000,00	14 543 286,00	8 126 000,00	17 658 129,00	17 217 009,00	3 571 804,00	1 575 000,00	1 986 804,00
2018	66 950 000,00	65 450 000,00	9 188 002,00	295 830,00	14 976 901,00	8 349 177,00	17 223 800,00	17 502 735,00	1 500 000,00	1 100 000,00	1 000 000,00
2019	67 619 500,00	66 569 500,00	9 279 880,00	298 800,00	15 126 670,00	8 432 669,00	17 396 037,00	17 677 762,00	1 050 000,00	900 000,00	800 000,00
2020	68 295 695,00	67 345 695,00	9 372 678,00	301 800,00	15 277 936,00	8 517 025,00	17 569 997,00	17 854 540,00	950 000,00	800 000,00	700 000,00
2021	68 978 650,00	68 078 650,00	9 466 406,00	304 800,00	15 430 716,00	8 602 196,00	17 745 697,00	18 033 085,00	900 000,00	700 000,00	650 000,00
2022	69 668 400,00	68 818 400,00	9 561 070,00	307 800,00	15 585 023,00	8 688 219,00	17 923 154,00	18 213 416,00	850 000,00	600 000,00	500 000,00
2023	70 365 084,00	69 565 084,00	9 656 680,70	310 878,00	15 740 873,00	8 775 101,00	18 102 385,00	18 395 550,00	800 000,00	500 000,00	550 000,00
2024	71 118 734,00	70 368 734,00	9 753 734,00	313 986,00	15 898 281,00	8 862 852,00	18 283 409,00	18 579 505,00	750 000,00	600 000,00	450 000,00
2025	71 672 421,00	71 072 421,00	9 850 780,00	317 126,00	16 057 264,00	8 951 480,00	18 466 243,00	18 765 300,00	600 000,00	600 000,00	400 000,00
2026	71 778 146,00	71 278 146,00	9 949 288,00	320 297,00	16 217 837,00	9 040 995,00	18 650 905,00	18 952 953,00	500 000,00	500 000,00	300 000,00
2027	72 395 977,00	71 995 977,00	10 048 780,00	323 500,00	16 380 015,00	9 131 405,00	18 837 414,00	19 142 482,00	400 000,00	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
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ¹⁾	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2014	61 949 264,48	50 144 827,20	0,00	0,00	80 139,68	828 652,34	828 652,34	0,00	0,00	11 804 437,28
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
Plan 3 kw. 2016	65 995 036,39	56 928 665,99	60 000,00	0,00	29 921,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	9 066 370,40
Wykonanie 2016	65 077 637,33	57 325 979,24	0,00	0,00	29 921,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	7 751 658,09
2017	80 400 754,00	56 607 201,00	167 698,00	0,00	0,00	515 000,00	515 000,00	0,00	0,00	23 793 553,00
2018	63 430 004,00	51 009 054,00	330 000,00	0,00	0,00	1 080 800,00	1 080 800,00	0,00	0,00	12 420 950,00
2019	63 819 488,00	55 819 488,00	320 000,00	0,00	x	974 040,00	974 040,00	0,00	0,00	8 000 000,00
2020	64 815 695,00	57 815 695,00	310 000,00	0,00	x	858 780,00	858 780,00	0,00	0,00	7 000 000,00
2021	65 878 650,00	57 928 650,00	290 000,00	0,00	x	761 620,00	761 620,00	0,00	0,00	7 950 000,00
2022	66 828 400,00	60 828 400,00	280 000,00	0,00	x	628 020,00	628 020,00	0,00	0,00	6 000 000,00
2023	67 485 084,00	62 485 084,00	270 000,00	0,00	x	507 520,00	507 520,00	0,00	0,00	5 000 000,00
2024	68 268 734,00	63 268 734,00	260 000,00	0,00	x	416 320,00	416 320,00	0,00	0,00	5 000 000,00
2025	69 232 421,00	64 232 421,00	0,00	0,00	x	275 120,00	275 120,00	0,00	0,00	5 000 000,00
2026	69 883 146,00	64 883 146,00	0,00	0,00	x	182 400,00	182 400,00	0,00	0,00	5 000 000,00
2027	70 500 977,00	65 500 977,00	0,00	0,00	x	91 200,00	91 200,00	0,00	0,00	5 000 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody, budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	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 zaciąganiem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2014	3 339 925,22	1 642 643,03	0,00	0,00	1 354 756,00	0,00	0,00	0,00	287 887,03	0,00
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
Plan 3 kw. 2016	173 064,00	3 200 132,00	0,00	0,00	1 050 132,00	0,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	2 323 064,00	3 200 132,00	0,00	0,00	1 050 132,00	0,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	-13 660 000,00	17 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 200 000,00	13 660 000,00	0,00	0,00
2018	3 519 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 800 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 895 000,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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 ^{y, x}	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2014	3 427 170,00	3 125 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301 670,00
Wykonanie 2015	4 012 993,73	3 089 113,73	0,00	0,00	0,00	0,00	923 880,00
Plan 3 kw. 2016	3 373 196,00	3 317 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 700,00
Wykonanie 2016	3 373 196,00	3 317 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 700,00
2017	3 540 000,00	3 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 519 996,00	3 519 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 800 012,00	3 800 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 480 000,00	3 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 840 000,00	2 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 880 000,00	2 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 850 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 440 000,00	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 895 000,00	1 895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 895 000,00	1 895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]
Wykonanie 2014	21 446 617,73	267 472,72	6 424 073,78	7 858 969,46
Wykonanie 2015	18 357 504,00	101 885,85	4 849 453,58	6 561 173,98
Plan 3 kw. 2016	17 190 008,00	29 921,00	5 289 524,45	6 369 577,45
Wykonanie 2018	15 040 008,00	29 921,00	6 202 621,14	7 282 674,14
2017	28 700 008,00	0,00	6 561 749,00	6 561 749,00
2018	25 180 012,00	0,00	14 440 946,00	14 440 946,00
2019	21 380 000,00	0,00	10 750 012,00	10 750 012,00
2020	17 900 000,00	0,00	9 530 000,00	9 530 000,00
2021	14 800 000,00	0,00	10 150 000,00	10 150 000,00
2022	11 960 000,00	0,00	7 990 000,00	7 990 000,00
2023	9 080 000,00	0,00	7 080 000,00	7 080 000,00
2024	6 230 000,00	0,00	7 100 000,00	7 100 000,00
2025	3 790 000,00	0,00	6 840 000,00	6 840 000,00
2026	1 595 000,00	0,00	6 395 000,00	6 395 000,00
2027	0,00	0,00	6 495 000,00	6 495 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	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
Formuła					{11.3.1} + {11.3.2}					
Wykonanie 2014	0,00	3 125 500,00	14 029 913,18	5 757 380,44	6 404 963,00	101 970,00	6 302 993,00	6 669 553,95	4 730 405,70	404 477,63
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
Plan 3 kw. 2016	0,00	173 064,00	14 398 856,44	5 811 768,00	2 337 391,00	116 726,00	2 220 665,00	2 861 403,00	5 873 727,40	331 240,00
Wykonanie 2016	0,00	173 064,00	14 777 948,48	6 041 236,00	2 505 982,00	116 726,00	2 389 256,00	2 913 939,00	4 043 759,09	793 960,00
2017	0,00	0,00	14 240 207,00	6 081 973,00	8 793 661,00	211 970,00	8 581 691,00	16 904 204,00	5 989 349,00	900 000,00
2018	3 519 996,00	3 519 996,00	14 635 827,06	5 914 721,00	12 585 429,00	164 479,00	12 420 950,00	5 725 000,00	6 695 950,00	0,00
2019	3 800 012,00	3 800 012,00	14 782 185,00	5 973 868,00	2 610 549,00	198 023,00	2 412 526,00	5 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2020	3 480 000,00	3 480 000,00	14 930 007,00	6 033 607,00	1 372 908,00	66 408,00	1 306 500,00	1 000 000,00	6 000 000,00	0,00
2021	3 100 000,00	3 100 000,00	15 079 307,00	6 093 943,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	1 950 000,00	0,00
2022	2 640 000,00	2 840 000,00	15 230 100,00	6 154 882,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2023	2 680 000,00	2 880 000,00	15 382 401,00	6 216 432,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2024	2 650 000,00	2 850 000,00	15 536 225,00	6 278 600,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2025	2 440 000,00	2 440 000,00	15 691 587,00	6 341 386,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2026	1 895 000,00	1 895 000,00	15 848 503,00	6 404 799,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2027	1 895 000,00	1 895 000,00	16 006 988,00	7 109 327,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	2 000 000,00	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
Formuła									
Wykonanie 2014	816 206,71	816 206,71	816 206,71	4 147 504,60	4 147 504,60	4 147 504,60	1 034 291,79	506 268,89	506 268,89
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
Plan 3 kw. 2016	54 585,00	54 585,00	54 585,00	49 274,00	49 274,00	49 274,00	116 727,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	82 524,88	82 524,88	82 524,88	49 274,00	49 274,00	49 274,00	144 666,88	27 939,88	27 939,88
2017	0,00	0,00	0,00	1 986 804,00	1 986 804,00	1 986 804,00	354 233,00	201 810,00	201 810,00
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

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	Wydutki 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:	Wydutki 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	Wydutki 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:	Wydutki 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 powołujące 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							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2014	3 106 644,92	2 467 784,30	2 467 784,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2016	3 139 846,00	1 983 589,00	1 983 589,00	1 272 984,00	1 272 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 564 267,00	772 538,00	772 538,00	908 456,00	908 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	19 691 246,00	12 533 269,00	12 533 269,00	7 310 400,00	7 310 400,00	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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawiązaniem 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
Formuła									
Wykonanie 2014	0,00	0,00	199 500,67	0,00	0,00	80 148,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	29 921,00	0,00	0,00	156 322,15	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 921,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 921,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	Wycatki 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	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
Formuła							
Wykonanie 2014	3 125 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	3 089 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	3 317 496,00	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
2017	3 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 519 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 600 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. poz. 86, z późn. zm.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej

mgr Artur Pokora

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Bystrzyca Kłodzka na lata 2017-2027

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 390 387,00	8 793 661,00	12 585 429,00	2 610 549,00	1 372 908,00	25 065 181,00
1.a	- wydatki bieżące				1 827 831,00	211 970,00	164 479,00	198 023,00	66 408,00	343 514,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 562 556,00	8 581 691,00	12 420 950,00	2 412 526,00	1 306 500,00	24 721 667,00
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:				19 658 640,00	7 993 661,00	9 465 429,00	317 725,00	66 408,00	17 545 857,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 827 831,00	211 970,00	164 479,00	198 023,00	66 408,00	343 514,00
1.1.1.1	RGŻ-dopłaty na pokrycie części wkładu własnego inwestycji realizowanych w ramach projektu „Reklutywacja dolnośląskich 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	1 484 317,00	101 970,00	64 479,00	64 509,00	66 408,00	0,00
1.1.1.2	WTiKF-Projekt EFT Interreg V-A Cz-P-Wspólną Drogą do lepszego Partnerstwa - poprawa warunków turystycznych regionu	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2017	2019	343 514,00	110 000,00	100 000,00	133 514,00	0,00	343 514,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				17 830 809,00	7 781 691,00	9 300 950,00	119 702,00	0,00	17 202 343,00
1.1.2.1	WPIRL-Kompleksowe uzbrojenie terenu pod strefę Invest Park -Program Operacyjny dla Woj. Dolnośląskiego „Rozwój przedsiębiorczości” - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2011	2019	5 364 073,00	4 806 137,00	135 000,00	0,00	0,00	4 941 137,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.2	WI-Rewitalizacja Małego Rynku - Poprawa dostępności do miejsc atrakcyjnych turystycznie wraz z budową infrastruktury towarzyszącej	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2015	2019	3 548 090,00	2 900 000,00	518 000,00	0,00	0,00	3 418 000,00
1.1.2.3	WTiKF-Projekt UE-Góra Parkowa-Góra - poprawa infrastruktury turystycznej	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2016	2019	5 655 440,00	45 000,00	5 500 000,00	35 000,00	0,00	5 580 000,00
1.1.2.4	WTiKF-Projekt EFT Interreg V-A Cz-P- Poznajemy wspólną historię-CIT i Podziemna Trasa Turystyczna - poprawa infrastruktury turystycznej	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2017	2019	3 263 206,00	30 554,00	3 147 950,00	84 702,00	0,00	3 263 206,00
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				9 731 747,00	800 000,00	3 120 000,00	2 292 824,00	1 306 500,00	7 519 324,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 731 747,00	800 000,00	3 120 000,00	2 292 824,00	1 306 500,00	7 519 324,00
1.3.2.1	GKM-rozbudowa kaplicy cmentarnej - Poprawa warunków przygotowania przed pochówkiem	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2010	2018	766 372,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	720 000,00
1.3.2.2	WI-Budowa ścieżki rowerowej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 392 na odcinku Bystrzyca Kłodzka - Pławница I etap - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi wojewódzkiej nr 392	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2013	2019	1 023 849,00	0,00	500 000,00	489 040,00	0,00	989 040,00
1.3.2.3	WI-Remont Ratusza w Bystrzycy Kł. - Poprawa warunków pracy administracji publicznej	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2007	2020	5 894 815,00	500 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 306 500,00	3 806 500,00
1.3.2.4	WE-Bystrzyca Kłodzka-sala gimnastyczna w Szkole Podstawowej Nr 2 - poprawa infrastruktury oświatowej	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2017	2019	2 046 711,00	300 000,00	900 000,00	803 784,00	0,00	2 003 784,00

Przewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej

mgr Artur Pokora

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bystrzyca Kłodzka na lata 2017 - 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 2017 – 2027 oraz przedsięwzięć wieloletnich było sporządzenie szczegółowej prognozy dochodów oraz ustalenie limitów wydatków bieżących i majątkowych na 2017 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. Przyjmowana w latach następnych wraz projektem uchwały budżetowej Wieloletnia Prognoza Finansowa będzie korygowała dane przedstawione na lata 2018 -2027 w oparciu o nowe informacje, które pojawią się w przyszłości.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bystrzyca Kłodzka zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem

Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 r. (Dz. U. z 2015r. poz. 92).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bystrzyca Kłodzka jest projekt uchwały budżetowej na 2017 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy za lata 2014 i 2015, wartości planowane na koniec III kwartału 2016 roku, przewidywane wykonanie na koniec 2016 roku oraz wytyczne Ministra 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 (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zakłada, 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 2017-2027. 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

Prognozy dochodów Gminy Bystrzyca Kłodzka 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 2017. Wysokość subwencji ogólnej i dotacji na zadania zlecone i własne, udział w podatku PIT uwzględniono w kwotach wskazanych przez Ministra Finansów. Dochody własne, w tym pochodzące z podatków i opłat lokalnych przyjęto w oparciu o przyjęte na potrzeby WPF wskaźniki oraz własne kalkulacje i prognozy. Dochody majątkowe ze sprzedaży majątku gminy na rok 2017 zaplanowano na podstawie sporządzonych operatów

szacunkowych oraz informacji o stanie mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży sporządzonego przez Wydział Geodezji i Gospodarki Gruntami.

Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Bytów 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 poręczeń 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.

Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W latach 2018 – 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 2017 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Rozchody

W latach 2017 – 2027 zaplanowano spłatę rat z tytułu zaciągniętych kredytów zgodnie z zawartymi umowami z Bankami.

Kwota długu

Kwota długu w latach 2017 – 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 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) 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 2017 – 2027 indywidualny wskaźnik wyznaczający poziom zadłużenia spełnia wymagane kryteria ustawowe. W latach 2018- 2027 dług gminy będzie się stopniowo zmniejszał. Źródłem spłaty długu będą prognozowane nadwyżki budżetu.

Upoważnienia

W uchwale w sprawie Wieloletniej 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.

Wykaz przedsięwzięć

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 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 na wydatki bieżące oraz na wydatki majątkowe przewidują realizację zadań powyżej jednego roku.

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 2017-2027 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 2017-2027.

Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych przedkładany równocześnie projekt budżetu na 2017 musi być zgodny z Wieloletnią Prognozą Finansową.

Przyjmowana w latach następnych wraz projektem uchwały budżetowej Wieloletnia Prognoza Finansowa będzie korygowała dane przedstawione na lata 2018 -2027 w oparciu o nowe informacje, które pojawią się w przyszłości.


Przewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej
mgr Artur Pokora