

ZARZĄDZENIE NR 474/2013
PREZYDENTA MIASTA BOLESŁAWIEC

z dnia 14 listopada 2013 r.

**w sprawie projektu uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Miejskiej Bolesławiec na lata 2014-2024**

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2013, poz. 594; zmiany: Dz.U. z 2013r. poz.645), art.230 ust.1 i ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013r., poz. 885; zmiany: Dz.U. z 2013r. poz.938)

z a r z ą d z a m, c o n a s t ę p u j e :

§ 1. Przyjmuję projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Bolesławiec na lata 2014-2024 wraz z uzasadnieniem, w brzmieniu załącznika do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały, o którym mowa w § 1, przedłożyć niezwłocznie Radzie Miasta Bolesławiec oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta i Sekretarzowi Miasta.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Prezydent Miasta
Bolesławiec

Piotr Roman

RADA MIASTA BOLESŁAWIEC



**PROJEKT UCHWAŁY
W SPRAWIE PRZYJĘCIA
WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ
GMINY MIEJSKIEJ
BOLESŁAWIEC
NA LATA 2014-2024**

BOLESŁAWIEC, listopad 2013 r.

UCHWAŁA NR / / 2013
Rady Miasta Bolesławiec
z dnia grudnia 2013 roku

**w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Bolesławiec
na lata 2014-2024**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2013, poz. 594; zmiany: Dz.U. z 2013r.poz. 645), art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz.885; zmiany: Dz.U. z 2013r.poz.938) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013r.poz.86)

Rada Miasta uchwala, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejskiej Bolesławiec na lata 2014-2024 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć wymienionych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Bolesławiec na lata 2014-2024 stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Prezydenta Miasta Bolesławiec do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2 niniejszej uchwały.
2. zaciągania zobowiązań w 2014 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i w których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, do wysokości 1.500.000 zł.
3. przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Miejskiej Bolesławiec uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 pkt 2, do kwoty 500.000 zł.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Bolesławiec.

§ 5

Traci moc uchwała nr XXXI/261/2012 Rady Miasta Bolesławiec z dnia 19 grudnia 2012r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Bolesławiec na lata 2013-2024 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega opublikowaniu na tablicach ogłoszeń Rady Miasta Bolesławiec, Urzędu Miasta Bolesławiec oraz w Biuletynie Informacji Publicznej.

Uzasadnienie do UCHWAŁY NR / / 2013
Rady Miasta Bolesławiec
z dnia grudnia 2013 roku

**w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Bolesławiec
na lata 2014-2024**

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejskiej Bolesławiec na lata 2014-2024 (WPF) zawartą w załącznikach nr 1, 2 i 3 do niniejszej uchwały. Prognoza została opracowana zgodnie z treścią art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn.zmianami).

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Bolesławiec jest realistyczna i zawiera szczegółowe dane, wymienione w art.226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, tj.:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące, w tym wydatki na obsługę długu, gwarancje i poręczenia,
- dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe,
- wynik budżetu,
- przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu,
- przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- kwotę długu, w tym relację, o której mowa w art.243 oraz sposób sfinansowania spłaty długu,
- kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Bolesławiec zawiera wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. Dla każdego przedsięwzięcia określa odrębnie:

- nazwę i cel,
- jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za jego realizację lub koordynującą wykonywanie,
- okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
- limity wydatków w poszczególnych latach,
- limit zobowiązań.

Dokument zawiera również objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Bolesławiec na lata 2014 - 2024, w układzie zgodnym z wzorem wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego, stanowiącym załącznik Nr 1 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013r. poz.86).

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr / / 2013 Rady Miasta Bolesławiec
z dnia grudnia 2013 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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 2011	132 299 058,00	102 530 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 768 118,00	7 938 450,00	0,00
Wykonanie 2012	119 561 928,00	105 937 309,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 624 619,00	7 691 502,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	142 207 792,00	112 561 866,00	26 043 367,00	1 000 000,00	33 690 300,00	23 008 000,00	21 716 432,00	15 833 638,00	29 645 926,00	8 507 000,00	17 268 082,00
Wykonanie 2013 1)	130 209 946,00	112 476 227,00	25 000 000,00	1 200 000,00	33 102 498,00	23 897 613,00	21 716 432,00	16 536 449,00	17 733 719,00	7 202 291,00	6 511 982,00
2014	145 005 873,00	118 972 524,00	26 997 756,00	1 000 000,00	37 551 502,00	24 000 000,00	22 495 786,00	17 162 559,00	26 033 349,00	5 002 000,00	20 881 349,00
2015	126 296 770,00	118 683 430,00	28 023 670,00	1 038 000,00	38 978 459,00	24 600 000,00	23 350 626,00	9 500 000,00	7 613 340,00	4 500 000,00	0,00
2016	130 710 985,00	121 845 894,00	29 088 569,00	1 082 634,00	40 133 043,00	25 215 000,00	24 354 703,00	9 908 500,00	8 865 091,00	4 000 000,00	0,00
2017	131 174 960,00	125 073 986,00	30 339 377,00	1 129 187,00	41 858 764,00	25 845 375,00	25 401 955,00	10 334 566,00	6 100 974,00	3 500 000,00	0,00
2018	132 634 820,00	128 237 079,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 397 741,00	3 000 000,00	0,00
2019	136 155 393,00	131 462 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 693 221,00	3 000 000,00	0,00
2020	139 737 738,00	134 750 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 987 288,00	3 000 000,00	0,00
2021	143 297 109,00	138 020 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 276 554,00	3 000 000,00	0,00
2022	144 644 250,00	139 358 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 286 131,00	3 000 000,00	0,00
2023	145 687 571,00	140 391 601,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 295 970,00	3 000 000,00	0,00
2024	146 788 521,00	141 482 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 306 081,00	3 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:							Wynik budżetu
		Wydatki bieżące	w tym:					Wydatki majątkowe	
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na splate 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)	wydatki na obsługę długu	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] -[2]
Wykonanie 2011	126 287 885,00	98 846 554,00	0,00	0,00	0,00	3 024 500,00	3 024 500,00	27 441 331,00	6 011 173,00
Wykonanie 2012	126 036 503,00	98 900 682,00	0,00	0,00	0,00	3 319 463,00	3 319 463,00	27 135 821,00	-6 474 575,00
Plan 3 kw. 2013	138 611 158,00	107 009 440,00	100 000,00	0,00	0,00	3 172 652,00	3 172 652,00	31 601 718,00	3 596 634,00
Wykonanie 2013 1)	130 851 999,00	103 255 227,00	0,00	0,00	0,00	2 701 387,00	2 701 387,00	27 596 772,00	-642 053,00
2014	138 893 977,00	113 139 636,00	400 000,00	0,00	0,00	2 286 208,00	2 286 208,00	25 754 341,00	6 111 896,00
2015	119 292 117,00	114 075 102,00	400 000,00	0,00	0,00	2 041 016,00	2 041 016,00	5 217 015,00	7 004 653,00
2016	123 880 180,00	116 926 980,00	400 000,00	0,00	0,00	1 748 966,00	1 748 966,00	6 953 200,00	6 830 805,00
2017	124 704 260,00	119 850 155,00	400 000,00	0,00	0,00	1 465 408,00	1 465 408,00	4 854 105,00	6 470 700,00
2018	126 144 430,00	122 726 559,00	400 000,00	0,00	0,00	1 163 152,00	1 163 152,00	3 417 871,00	6 490 390,00
2019	129 686 031,00	125 671 996,00	400 000,00	0,00	0,00	916 459,00	916 459,00	4 014 035,00	6 469 362,00
2020	133 429 376,00	128 688 124,00	400 000,00	0,00	0,00	645 000,00	645 000,00	4 741 252,00	6 308 362,00
2021	137 039 705,00	131 776 639,00	400 000,00	0,00	0,00	378 805,00	378 805,00	5 263 066,00	6 257 404,00
2022	143 594 250,00	134 939 278,00	400 000,00	0,00	0,00	153 720,00	153 720,00	8 654 972,00	1 050 000,00
2023	144 637 571,00	138 042 881,00	400 000,00	0,00	0,00	102 480,00	102 480,00	6 594 690,00	1 050 000,00
2024	145 738 521,00	141 217 867,00	400 000,00	0,00	0,00	51 240,00	51 240,00	4 520 654,00	1 050 000,00

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:							
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
			na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2011	19 260 097,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 110 097,00	0,00	150 000,00	0,00
Wykonanie 2012	18 194 798,00	0,00	0,00	2 357 858,00	750 378,00	10 500 000,00	0,00	5 336 940,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	2 743 882,00	0,00	0,00	2 393 882,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	3 093 882,00	0,00	0,00	2 743 882,00	642 053,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00
2014	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00
2015	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00
2016	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00
2017	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	w tym:		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)	w tym:				kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.				
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.								
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7	
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/[1]	[(6)-6.1]/[1]		
Wykonanie 2011	20 561 878,00	17 671 998,00	1 599 900,00	1 599 900,00	2 889 880,00	58 363 368,00	0,00	0,00	44,11%	44,11%	0,00	
Wykonanie 2012	9 126 340,00	6 829 280,00	1 410 730,00	1 410 730,00	2 297 060,00	62 034 088,00	0,00	0,00	51,88%	51,88%	0,00	
Plan 3 kw. 2013	6 340 516,00	6 340 516,00	935 732,00	935 732,00	0,00	55 693 572,00	0,00	0,00	39,16%	39,16%	0,00	
Wykonanie 2013 1)	6 340 516,00	6 340 516,00	935 732,00	935 732,00	0,00	55 693 572,00	0,00	0,00	42,77%	42,77%	0,00	
2014	6 261 896,00	6 261 896,00	0,00	0,00	0,00	49 431 676,00	0,00	0,00	34,09%	34,09%	0,00	
2015	7 154 653,00	7 154 653,00	0,00	0,00	0,00	42 277 023,00	0,00	0,00	33,47%	33,47%	0,00	
2016	6 980 805,00	6 980 805,00	0,00	0,00	0,00	35 296 218,00	0,00	0,00	27,00%	27,00%	0,00	
2017	6 620 700,00	6 620 700,00	0,00	0,00	0,00	28 675 518,00	0,00	0,00	21,86%	21,86%	0,00	
2018	6 490 390,00	6 490 390,00	0,00	0,00	0,00	22 185 128,00	0,00	0,00	16,73%	16,73%	0,00	
2019	6 469 362,00	6 469 362,00	0,00	0,00	0,00	15 715 766,00	0,00	0,00	11,54%	11,54%	0,00	
2020	6 308 362,00	6 308 362,00	0,00	0,00	0,00	9 407 404,00	0,00	0,00	6,73%	6,73%	0,00	
2021	6 257 404,00	6 257 404,00	0,00	0,00	0,00	3 150 000,00	0,00	0,00	2,20%	2,20%	0,00	
2022	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	1,45%	1,45%	0,00	
2023	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,72%	0,72%	0,00	
2024	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi(6)) o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1])}{([5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1])}{([5.1]) / [1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1])}{[1]}$		$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1])}{[1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.6,1]	średnia z trzech poprzednich lat [9.6,1]	[9.6] - [9.7]	[9.6] - [9.7.1]
Wykonanie 2011	3 684 386,00	3 684 386,00	15,64%	14,43%	15,64%	14,43%	0,00	14,43%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012	7 036 627,00	9 394 485,00	8,49%	7,31%	8,49%	7,31%	0,00	7,31%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013	5 552 426,00	7 946 308,00	6,76%	6,10%	6,76%	6,10%	0,00	6,10%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013 1)	9 221 000,00	11 964 882,00	6,94%	6,23%	6,94%	6,23%	0,00	6,23%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2014	5 832 888,00	5 832 888,00	6,17%	x	6,17%	6,17%	0,00	6,17%	10,33%	11,24%	TAK	TAK
2015	4 608 328,00	4 608 328,00	7,60%	x	7,60%	7,60%	0,00	7,60%	9,89%	10,80%	TAK	TAK
2016	4 918 914,00	4 918 914,00	6,98%	x	6,98%	6,98%	0,00	6,98%	8,19%	9,10%	TAK	TAK
2017	5 223 831,00	5 223 831,00	6,47%	x	6,47%	6,47%	0,00	6,47%	7,17%	7,17%	TAK	TAK
2018	5 510 520,00	5 510 520,00	6,07%	x	6,07%	6,07%	0,00	6,07%	6,89%	6,89%	TAK	TAK
2019	5 790 176,00	5 790 176,00	5,72%	x	5,72%	5,72%	0,00	5,72%	6,63%	6,63%	TAK	TAK
2020	6 062 326,00	6 062 326,00	5,26%	x	5,26%	5,26%	0,00	5,26%	6,51%	6,51%	TAK	TAK
2021	6 243 916,00	6 243 916,00	4,91%	x	4,91%	4,91%	0,00	4,91%	6,46%	6,46%	TAK	TAK
2022	4 418 841,00	4 418 841,00	1,11%	x	1,11%	1,11%	0,00	1,11%	6,47%	6,47%	TAK	TAK
2023	2 348 720,00	2 348 720,00	1,07%	x	1,07%	1,07%	0,00	1,07%	6,02%	6,02%	TAK	TAK
2024	264 573,00	264 573,00	1,02%	x	1,02%	1,02%	0,00	1,02%	5,08%	5,08%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	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 2011	0,00	0,00	41 055 094,00	2 831 923,00	29 881 276,00	6 648 888,00	23 232 388,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	41 013 845,00	3 013 659,00	31 827 506,00	8 779 353,00	23 048 153,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	0,00	3 596 634,00	40 451 862,00	11 075 524,00	28 606 117,00	12 992 893,00	15 613 224,00	25 205 565,00	5 099 353,00	1 095 800,00
Wykonanie 2013 1)	0,00	0,00	40 851 263,00	10 951 026,00	28 606 117,00	12 992 893,00	15 613 224,00	21 210 972,00	5 090 000,00	1 095 800,00
2014	6 111 896,00	6 111 896,00	40 927 407,00	11 552 022,00	4 285 288,00	998 244,00	3 287 044,00	20 457 891,00	4 960 450,00	36 000,00
2015	7 004 653,00	7 004 653,00	40 057 567,00	11 840 823,00	1 191 025,00	371 843,00	819 182,00	819 182,00	4 397 833,00	0,00
2016	6 830 805,00	6 830 805,00	41 059 006,00	12 136 844,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	6 953 200,00	0,00
2017	6 470 700,00	6 470 700,00	42 085 481,00	12 440 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 854 105,00	0,00
2018	6 490 390,00	6 490 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	6 469 362,00	6 469 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	6 308 362,00	6 308 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	6 257 404,00	6 257 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2011	955 535,00	955 535,00	0,00	18 839 872,00	18 839 872,00	0,00	897 254,00	897 254,00	0,00
Wykonanie 2012	3 123 088,00	2 696 049,00	0,00	2 943 651,00	2 943 651,00	0,00	3 382 156,00	2 868 430,00	2 003 955,00
Plan 3 kw. 2013	2 446 675,00	2 263 103,00	2 263 103,00	17 058 082,00	16 366 144,00	15 034 291,00	2 430 540,00	2 003 955,00	1 475 099,00
Wykonanie 2013 1)	2 345 162,00	2 175 910,00	2 175 910,00	17 069 717,00	20 515 960,00	20 515 960,00	2 670 906,00	1 665 019,00	1 475 099,00
2014	3 168 129,00	2 941 231,00	2 315 700,00	20 680 960,00	20 216 451,00	20 216 451,00	2 110 846,00	1 659 877,00	1 034 346,00
2015	262 775,00	262 775,00	88 027,00	696 305,00	696 305,00	696 305,00	181 843,00	88 027,00	88 027,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z 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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
Wykonanie 2011	4 762 408,00	4 762 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	7 129 937,00	4 550 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	20 324 976,00	15 483 582,00	14 151 729,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	16 681 013,00	11 747 177,00	11 747 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	16 032 081,00	12 346 488,00	12 346 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	819 182,00	696 305,00	696 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	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	0,00
2024	0,00	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	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	6 340 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	6 340 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	6 261 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	7 154 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	6 830 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	6 620 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	6 490 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	6 469 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	6 308 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	6 257 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały Nr / / 2013 Rady Miasta Bolesławiec
z dnia grudnia 2013 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 962 956,00	4 285 288,00	1 191 025,00	120 000,00	0,00	5 596 313,00
1.a	- wydatki bieżące				1 811 329,00	998 244,00	371 843,00	120 000,00	0,00	1 490 087,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 151 627,00	3 287 044,00	819 182,00	0,00	0,00	4 106 226,00
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:				7 462 956,00	4 095 288,00	1 001 025,00	0,00	0,00	5 096 313,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 311 329,00	808 244,00	181 843,00	0,00	0,00	990 087,00
1.1.1.1	Be Fair – Internet jako dobro wspólne - Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu eInclusion	Urząd Miasta	2009	2015	1 311 329,00	808 244,00	181 843,00	0,00	0,00	990 087,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 151 627,00	3 287 044,00	819 182,00	0,00	0,00	4 106 226,00
1.1.2.1	Be Fair – Internet jako dobro wspólne - Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu eInclusion	Urząd Miasta	2009	2015	6 151 627,00	3 287 044,00	819 182,00	0,00	0,00	4 106 226,00
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				500 000,00	190 000,00	190 000,00	120 000,00	0,00	500 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				500 000,00	190 000,00	190 000,00	120 000,00	0,00	500 000,00
1.3.1.1	Ochrona przed zniszczeniem i udostępnienie społeczeństwu europejskiemu Bazyliki pw. WNMP i św. Mikołaja w Bolesławcu - dziedzictwa kulturowego o wysokim znaczeniu dla po	Urząd Miasta	2014	2016	500 000,00	190 000,00	190 000,00	120 000,00	0,00	500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY MIEJSKIEJ BOLESŁAWIEC NA LATA 2014-2024

I. Założenia ogólne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Bolesławiec opracowana została na lata 2014-2024. Obejmuje ona okres, na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia oraz okres, na który zaciągnięto zobowiązania.

Odległy okres prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych, dlatego przy jej opracowywaniu ostrożnie kalkulowano dochody i wydatki. Uwzględniono obowiązujące przepisy ustawy o samorządzie gminnym, ustawy o finansach publicznych, ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, założenia makroekonomiczne Ministra Finansów na lata 2011-2040, własne dane, prognozy i szacunki. Wykorzystano:

1. zawiadomienie Ministra Finansów o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
2. informacje Wojewody Dolnośląskiego o wysokości kwot dotacji celowych na realizację:
 - zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami,
 - dotacji celowych na realizację bieżących zadań własnych,
 - dotacji celowych na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
 - dochodów, związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami,
- zawiadomienie Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji na zadanie zlecone – finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców,
- wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego- aktualizacja 5 listopada 2013r.,
- założenia do projektu budżetu państwa na rok 2014,
- dane sprawozdawcze z wykonania budżetu gminy za lata 2011 i 2012 oraz planu budżetu na rok 2013, w tym z jego realizacji za III kwartały.

Przyjęto następujące założenia:

1. Dla roku 2014 w zakresie dochodów i wydatków, wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz kwoty długu przyjęto wartości spójne z projektem budżetu.
2. Na lata 2015-2024 podstawę prognozy dochodów bieżących stanowi wskaźnik PKB, który jest jednym z podstawowych mierników dochodu narodowego. W zakresie dochodów własnych gminy, otrzymywanych z budżetu państwa (subwencje i udziały w podatkach dochodowych) odzwierciedla on przewidywany poziom wpływu środków do budżetu w poszczególnych latach.
3. Na lata 2015-2024 podstawę prognozy wydatków bieżących stanowi wskaźnik inflacji CPI.

Założenia makroekonomiczne na lata 2014-2024 według wytycznych Ministra Finansów

Wyszczególnienie	Jednostka miary	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
PKB, dynamika realna	%	102,5	103,8	104,3	104,3	104,1	103,8	103,3	103,2	103,1	103,0	102,9
CPI, dynamika średnioroczna	%	102,4	102,5	102,5	102,5	102,4	102,4	102,4	102,4	102,4	102,3	102,3

II. Prognoza na rok 2014.

**Dochody ogółem – 145.005.873 zł,
wydatki ogółem – 138.893.977 zł,
nadwyżka budżetu - 6.111.896 zł.**

1. Dochody bieżące.

Na 2014r. planuje się dochody bieżące w wysokości **118.972.524 zł**. Kwota ta wynika przede wszystkim ze wzrostu dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, z subwencji ogólnej oraz wpływów z podatków i opłat, w tym z podatku od nieruchomości. Przy szacowaniu wpływów z podatków uwzględniono zwiększenie liczby osób objętych obowiązkiem uiszczania podatków, zwiększenie podstawy opodatkowania, wyniki przeprowadzanych kontroli podatkowych oraz zwiększenie ściągальności zaległości podatkowych. Zwiększone dochody wynikają również z faktu, iż opłaty z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi w 2014r. będą pobierane za cały rok, natomiast w 2013r. opłaty te pobierano od miesiąca lipca. W prognozie dochodów uwzględnione zostały, poza wpływami o charakterze podatkowym, wszystkie możliwe źródła dochodów własnych (dotacje celowe, wpłaty Gminy Wiejskiej Bolesławiec na realizację zadań z zakresu kształcenia młodzieży w gimnazjach oraz wpłaty gmin na realizację zadań z zakresu wychowania przedszkolnego). Planowane wielkości dochodów uwzględniają ponadto środki z tytułu realizacji zadań finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o finansach publicznych (środki Unii Europejskiej i inne środki bezzwrotne). Dochody w wysokości **3.168.129 zł** dotyczą projektów realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska, Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska – Saksonia 2007 – 2013 oraz z Europejskiego Funduszu Społecznego.

2. Dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku.

Dochody majątkowe planuje się w wysokości **26.033.349 zł**, w tym ze sprzedaży majątku w kwocie **5.002.000 zł**. Spadek dochodów ze sprzedaży majątku jest wynikiem obecnej sytuacji na rynku nieruchomości. Mniejsze zainteresowanie zakupem nieruchomości, trudniej dostępne kredyty na finansowanie zakupu a także ograniczoność zasobów komunalnych Gminy Miejskiej Bolesławiec są podstawą do bardzo ostrożnego szacowania wielkości dochodów z tego tytułu.

W roku 2014 planuje się:

- 1) sprzedaż 80 mieszkań na rzecz najemców
- 2) sprzedaż w drodze przetargu:
 - budynku przy ul. Pomorskiej nr 1,
 - budynku przy ul. Grunwaldzkiej nr 7,
 - budynku przy ul. B. Chrobrego nr 3,
 - lokalu użytkowego przy ul. Staszica nr 45/18,
 - 5 garaży,
 - 30 działek pod budowę garaży,
 - 10 lokali mieszkalnych położonych przy ulicach: Komuny Paryskiej nr 15/3,

Drzymały nr 7/5, Drzymały nr 7/4, Polnej nr 4c/12, Daszyńskiego nr 14/13, Armii Krajowej nr 8/9, Kościuszki nr 6a/5, Kościuszki nr 6a/10, Staszica nr 41/17, Staszica nr 43/3,

- ok. 30 działek pod zabudowę mieszkaniową: ul. Jaśminowa, ul. Majora Hubala, ul. Jagiellonów, ul. Śluzowa, ul. Zabobrze, ul. Kosiby, ul. Starzyńskiego

3) sprzedaż 10 garaży w drodze bezprzetargowej,

4) sprzedaż działek gruntowych na powiększenie istniejących działek (bezprzetargowo na wniosek).

Planuje się również mienie komunalne do sprzedaży lub oddania w użytkowanie wieczyste pod zabudowę usługową:

- ul. Kościuszki - 1 działka
- ul. Ptasia - 1 działka
- sprzedaż nieruchomości położonych w Wałbrzyskiej Specjalnej Strefie Ekonomicznej „Invest Park”.

5) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – MZGM – 2.000 zł.

W dochodach majątkowych uwzględniono również dotacje celowe na zadania inwestycyjne realizowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości **20.881.349 zł**.

3. Wydatki bieżące, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia.

Wydatki bieżące zaplanowano w wysokości **113.139.636 zł**, w tym z tytułu poręczeń i gwarancji kwotę **400.000 zł**, którą przeznaczono na zobowiązania z tytułu poręczenia przez Gminę Miejską Bolesławiec kredytów zaciągniętych przez Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. na budowę budynków mieszkalnych. Jest to planowana wysokość spłaty w 2014 roku.

Wydatki na obsługę długu to kwota **2.286.208 zł**, która pokryje odsetki od zaciągniętych zobowiązań. Została ustalona w oparciu o obowiązujące obecnie oprocentowanie zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji, wynikające z umów zawartych z bankami.

4. Wydatki majątkowe.

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie **25.754.341 zł**. Obejmują one inwestycje planowane do wykonania w roku budżetowym oraz rezerwę celową w wysokości 300.000 zł.

5. Wynik budżetu.

Różnica między dochodami a wydatkami budżetu stanowi nadwyżkę budżetu w wysokości **6.111.896 zł**. Planowane do uzyskania dochody bieżące w całości pokrywają planowane wydatki bieżące, a zatem spełnione są zapisy wynikające z treści art.242 ustawy o finansach publicznych.

6. Przeznaczenie nadwyżki albo sfinansowanie deficytu.

Prognozowana nadwyżka budżetowa w kwocie **6.111.896 zł** zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętych kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych.

7. Przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia.

Przychody budżetu zaplanowano w kwocie **150. 000 zł**. Jest to planowana spłata raty pożyczki, której Gmina Miejska Bolesławiec udzieliła Powiatowi Bolesławieckiemu w 2008r.

Rozchody budżetu zaplanowano w wysokości **6.261.896 zł**. Składają się na nie spłaty rat kapitałowych zaciągniętych w ubiegłych latach kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych. Ustalono je uwzględniając kwoty wynikające z harmonogramów spłat poszczególnych zobowiązań, wynikające z

umów zawartych z bankami. Nie planuje się zaciągania nowych kredytów ani pożyczek.

8. Kwota długu, w tym relacja, o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

Zadłużenie Gminy Miejskiej Bolesławiec na koniec roku budżetowego wyniesie **49.431.676 zł**. Spłata zaciągniętych zobowiązań nastąpi ze środków stanowiących nadwyżkę budżetową. Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań nie przekracza maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika, wyliczonego zgodnie z art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

9. Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Wydatki bieżące na przedsięwzięcia planowane do realizacji w roku 2014 są zgodne z limitem nakładów finansowych uwzględnionym w wykazie przedsięwzięć i wynoszą **998.244 zł**.

Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia planowane do realizacji w roku 2014 są zgodne z limitem nakładów finansowych uwzględnionym w wykazie przedsięwzięć i wynoszą **3.287.044 zł**.

10. Wskaźniki zadłużenia.

Sytuacja finansowa Gminy Miejskiej Bolesławiec w roku 2014 prezentuje się korzystnie. Wskaźnik, o którym mowa w art. 243 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych wynosi **6,17%** i jest niższy od indywidualnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań (10,33%).

III. Prognoza na lata 2015-2024

1. Dochody bieżące.

Na niższe dochody bieżące w 2015 r. w porównaniu z rokiem 2014 wpływ mają przede wszystkim zanikające dochody z tytułu realizacji zadań dofinansowanych z Unii Europejskiej. W roku 2014 zostaną zakończone projekty w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska - Rzeczypospolita Polska 2007 - 2013, z których dochody Gmina Miejska Bolesławiec uzyska w roku 2015 (łącznie 174.748 zł). Dotyczy to projektów: "Przedszkolaki bawią się w teatr" (77.025 zł), "Ruch i zabawa rozwija polskie i czeskie przedszkolaki" (54.289 zł) oraz "Odkrywamy talenty ponad granicami" (43.434 zł). Ponadto na realizację zadania BE-FAIR wpłyną środki w wysokości 88.027 zł.

Prognozowane dochody bieżące w latach kolejnych zostały zwiększone w roku 2016 o 2,66%; w roku 2017 o 2,65%; w roku 2018 o 2,53%; w roku 2019 o 2,52%; w roku 2020 o 2,50%; w roku 2021 o 2,43%; w roku 2022 o 0,96%; w roku 2023 o 0,74% i w roku 2024 o 0,77%. Na takie szacowanie wpływ miały przede wszystkim zakładany wzrost dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, z subwencji ogólnej oraz wpływów z podatków i opłat, w tym z podatku od nieruchomości. Przy szacowaniu wpływów z podatków uwzględniono zwiększenie liczby osób objętych obowiązkiem uiszczania podatków, zwiększenie podstawy opodatkowania, wyniki przeprowadzanych kontroli podatkowych oraz zwiększenie ściągальności zaległości podatkowych. W prognozie dochodów bieżących uwzględnione zostały zmniejszone wpływy z tytułu dotacji środków przeznaczonych na cele bieżące.

2. Dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku.

Dochody majątkowe planuje się na niższym poziomie niż w roku 2014. Na takie założenie ma wpływ obecna sytuacja na rynku nieruchomości. Mniejsze zainteresowanie zakupem nieruchomości, trudniej dostępne kredyty na finansowanie zakupu a także ograniczoność

zasobów komunalnych Gminy Miejskiej Bolesławiec są podstawą do bardzo ostrożnego szacowania wielkości dochodów z tego tytułu.

Planowane wielkości dochodów uwzględniają zmniejszenie środków z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

W 2015r. wpłyną jedynie środki z tytułu realizacji zadania Be-Fair w wysokości 696.305zł.

Planowane do realizacji i realizowane przedsięwzięcia kończą się w roku 2016.

W dochodach majątkowych nie planowano dotacji celowych na zadania inwestycyjne realizowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o finansach, w związku z brakiem informacji o zasadach ubiegania się o środki bezzwrotne w nowym okresie programowania, tj. 2014-2020.

3. Wydatki bieżące, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia.

Prognozowane wydatki bieżące w kolejnych latach zostały zwiększone o odpowiedni dla poszczególnych lat wskaźnik inflacji CPI, wynikający z wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego - aktualizacja listopad 2013r.

Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji w poszczególnych latach to kwota **400.000 zł**. Wydatki z tego tytułu ustalono w oparciu o oprocentowanie zaciągniętych przez Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. kredytów na budowę budynków mieszkalnych.

Wydatki na obsługę długu w poszczególnych latach zostały ustalone w oparciu o obowiązujące obecnie oprocentowanie zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji, wynikające z umów zawartych z bankami.

4. Wydatki majątkowe.

Wydatki majątkowe na poszczególne lata zaplanowano w kwotach niższych niż w roku 2014. Wynika to z braku informacji o zasadach ubiegania się o środki bezzwrotne w nowym okresie programowania tj. 2014-2020, co uniemożliwia przyjęcie założeń bardziej optymistycznych.

5. Wynik budżetu.

W żadnym roku objętym Wieloletnią Prognozą Finansową nie planuje się deficytu. Planowane do uzyskania dochody bieżące w poszczególnych latach w całości pokrywają planowane wydatki bieżące, a zatem spełnione są zapisy art. 242 ustawy o finansach publicznych.

6. Przeznaczenie nadwyżki albo sfinansowanie deficytu.

Prognozowane w kolejnych latach nadwyżki budżetowe w całości zostaną przeznaczone na spłatę zaciągniętych kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych.

7. Przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia.

Przychody budżetu w latach 2015-2017 zaplanowano w kwocie **150. 000 zł**. Jest to planowana spłata raty pożyczki, której Gmina Miejska Bolesławiec udzieliła Powiatowi Bolesławieckiemu w 2008r., a której termin spłaty kończy się w 2017 roku.

Rozchody budżetu w kolejnych latach zaplanowano biorąc pod uwagę tylko spłatę już zaciągniętych zobowiązań. Nie planuje się zaciągania nowych kredytów ani pożyczek. Kwoty spłaty rat kapitałowych zaciągniętych w ubiegłych latach kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych ustalono uwzględniając kwoty wynikające z harmonogramów spłat poszczególnych zobowiązań, wynikające z umów zawartych z bankami.

8. Kwota długu, w tym relacja, o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych oraz

sposób sfinansowania spłaty długu.

Zadłużenie Gminy Miejskiej Bolesławiec w kolejnych latach będzie się zmniejszało aż do całkowitej jego spłaty w 2024 roku. Spłata zaciągniętych zobowiązań nastąpi ze środków stanowiących nadwyżkę budżetową. W poszczególnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową planowana łączna kwota spłaty zobowiązań nie przekracza indywidualnego maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika, wyliczonego zgodnie z art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

9. Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Wydatki bieżące na przedsięwzięcia planowane do realizacji w roku **2015** są zgodne z limitem nakładów finansowych uwzględnionym w wykazie przedsięwzięć i wynoszą **371.843 zł.**

Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia planowane do realizacji w roku **2015** są zgodne z limitem nakładów finansowych uwzględnionym w wykazie przedsięwzięć i wynoszą **819.182 zł.**

Wydatki bieżące na przedsięwzięcia planowane do realizacji w roku **2016** są zgodne z limitem nakładów finansowych uwzględnionym w wykazie przedsięwzięć i wynoszą **120.000 zł.**

10. Wskaźniki zadłużenia.

Sytuacja finansowa Gminy Miejskiej Bolesławiec w kolejnych latach objętych prognozą prezentuje się korzystnie. Wskaźnik, o którym mowa w art.243 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych w poszczególnych latach jest niższy od indywidualnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań.

Uzasadnienie

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych w art.230 ust.1 i ust.2 wskazuje na wyłączną kompetencję Prezydenta Miasta w zakresie inicjatywy sporządzenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej i przedłożenia jej Radzie Miasta oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w terminie do 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy.

MG/MG

Prezydent Miasta Bolesławiec

Piotr Roman