

Projekt

z dnia [17-02-2015

Druk Nr a/.../.....

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA BOLESŁAWIEC**

z dnia 2015 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Bolesławiec na lata 2015-2024

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, poz. 1318; zmiany z 2014r.: Dz.U. z 2014r. poz. 379, poz. 1072), art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz.885; zmiany: Dz.U. z 2013r. poz.938, poz. 1646; zmiany z 2014r.: poz.379, poz. 911, poz. 1146, poz.1626, poz.1877) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j.Dz.U. z 2015r. poz.92)

Rada Miasta uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr II/27/2014 Rady Miasta Bolesławiec z dnia 17 grudnia 2014r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Bolesławiec na lata 2015-2024, załączniki Nr 1, Nr 2 i Nr 3 otrzymują nową treść w brzmieniu załączników Nr 1, Nr 2 i Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Bolesławiec.

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr IV / / 2015 Rady Miasta Bolesławiec z dnia 25 lutego 2015 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:					Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2012	119 561 928,23	105 937 308,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 624 619,30	7 691 501,81	0,00
Wykonanie 2013	130 223 599,32	112 679 522,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 544 076,33	8 952 946,98	0,00
Plan 3 kw. 2014	151 975 359,00	119 970 116,00	26 997 756,00	1 575 000,00	37 551 502,00	24 000 000,00	21 714 011,00	18 139 517,00	32 005 243,00	7 008 392,00	20 564 999,00
Wykonanie 2014	145 217 873,69	120 100 023,12	27 297 399,00	1 984 447,80	37 612 522,70	23 823 448,76	21 734 514,00	17 811 404,23	25 117 850,57	8 956 336,96	11 390 193,87
2015	148 140 401,00	117 665 001,00	28 731 285,00	1 500 000,00	35 199 064,00	21 660 000,00	23 495 397,00	14 976 603,00	30 475 400,00	15 402 300,00	14 873 100,00
2016	134 179 807,52	123 154 716,52	29 966 730,00	1 564 500,00	36 686 549,00	22 201 500,00	24 450 494,00	0,00	11 025 091,00	7 650 000,00	0,00
2017	138 080 854,32	127 979 880,32	31 255 300,00	1 631 774,00	38 453 897,00	22 712 134,50	25 501 865,00	0,00	10 100 974,00	7 150 000,00	0,00
2018	138 575 666,00	129 875 666,00	32 536 767,00	1 698 676,00	40 030 507,00	23 257 225,73	26 547 441,00	0,00	8 700 000,00	6 800 000,00	0,00
2019	142 967 788,00	134 467 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	6 600 000,00	0,00
2020	147 367 832,00	138 867 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	6 600 000,00	0,00
2021	150 389 101,00	142 389 101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	6 070 000,00	0,00
2022	144 644 250,00	137 358 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 286 131,00	4 750 000,00	0,00
2023	146 687 571,00	139 391 601,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 295 970,00	4 750 000,00	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	4 550 000,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z 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 bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 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
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2012	126 036 503,04	98 900 682,42	0,00	0,00	x	3 301 460,92	3 301 460,92	0,00	0,00	27 135 820,62
Wykonanie 2013	122 924 402,35	101 760 641,71	0,00	0,00	x	2 696 386,39	2 696 386,39	0,00	0,00	21 163 760,64
Plan 3 kw. 2014	149 108 889,00	114 466 864,00	100 000,00	0,00	x	2 105 440,00	2 105 440,00	0,00	0,00	34 642 025,00
Wykonanie 2014	140 931 348,57	110 268 609,87	0,00	0,00	x	2 076 625,62	2 076 625,62	0,00	0,00	30 662 738,70
2015	142 851 239,48	116 943 121,48	400 000,00	0,00	0,00	1 895 276,48	1 895 276,48	0,00	0,00	25 908 118,00
2016	127 490 646,00	120 277 446,00	400 000,00	0,00	0,00	1 625 654,13	1 625 654,13	0,00	0,00	7 213 200,00
2017	131 610 154,00	126 756 049,00	400 000,00	0,00	0,00	1 351 355,42	1 351 355,42	0,00	0,00	4 854 105,00
2018	132 085 276,28	128 667 405,28	400 000,00	0,00	0,00	1 085 066,48	1 085 066,48	0,00	0,00	3 417 871,00
2019	136 498 426,28	132 484 391,28	400 000,00	0,00	x	819 607,90	819 607,90	0,00	0,00	4 014 035,00
2020	141 059 470,28	136 318 218,28	400 000,00	0,00	x	555 789,54	555 789,54	0,00	0,00	4 741 252,00
2021	144 131 697,48	139 868 631,48	400 000,00	0,00	x	324 115,28	324 115,28	0,00	0,00	4 263 066,00
2022	143 594 250,00	134 939 278,00	400 000,00	0,00	x	129 465,02	129 465,02	0,00	0,00	8 654 972,00
2023	145 637 571,00	139 042 881,00	400 000,00	0,00	x	86 310,00	86 310,00	0,00	0,00	6 594 690,00
2024	145 738 521,00	141 217 867,00	400 000,00	0,00	x	43 155,02	43 155,02	0,00	0,00	4 520 654,00

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	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 2012	-6 474 574,81	17 994 798,00	0,00	0,00	2 357 858,00	0,00	10 500 000,00	0,00	5 136 940,00	0,00
Wykonanie 2013	7 299 196,97	2 743 882,24	0,00	0,00	2 393 882,24	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	2 866 470,00	3 852 563,00	0,00	0,00	3 702 563,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00
Wykonanie 2014	4 286 525,12	3 852 563,00	0,00	0,00	3 702 563,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00
2015	5 289 161,52	6 550 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	150 000,00	0,00
2016	6 689 161,52	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00
2017	6 470 700,32	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00
2018	6 490 389,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	6 469 361,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	6 308 361,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	6 257 403,52	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2023	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, 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 ^{b) 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 2012	10 825 412,75	6 829 280,75	0,00	0,00	0,00	0,00	3 996 132,00
Wykonanie 2013	8 911 263,07	6 340 515,56	0,00	0,00	0,00	0,00	2 570 747,51
Plan 3 kw. 2014	6 719 033,00	6 719 033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	6 719 031,94	6 719 031,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	11 839 161,52	11 839 161,52	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	6 839 161,52	6 839 161,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	6 620 700,32	6 620 700,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	6 490 389,72	6 490 389,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	6 469 361,72	6 469 361,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	6 308 361,72	6 308 361,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	6 257 403,52	6 257 403,52	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
2023	1 050 000,00	1 050 000,00	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

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 2012	62 034 087,54	0,00	7 036 626,51	9 394 484,51
Wykonanie 2013	55 693 571,98	0,00	10 918 881,28	13 312 763,52
Plan 3 kw. 2014	50 534 375,26	0,00	5 503 252,00	9 205 815,00
Wykonanie 2014	48 974 540,04	0,00	9 831 413,25	13 533 976,25
2015	43 095 213,78	0,00	721 879,52	2 121 879,52
2016	35 296 217,00	0,00	2 877 270,52	2 877 270,52
2017	28 675 516,68	0,00	1 223 831,32	1 223 831,32
2018	22 185 126,96	0,00	1 208 260,72	1 208 260,72
2019	15 715 765,24	0,00	1 983 396,72	1 983 396,72
2020	9 407 403,52	0,00	2 549 613,72	2 549 613,72
2021	3 150 000,00	0,00	2 520 469,52	2 520 469,52
2022	2 100 000,00	0,00	2 418 841,00	2 418 841,00
2023	1 050 000,00	0,00	348 720,00	348 720,00
2024	0,00	0,00	264 573,00	264 573,00

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych ⁹⁾ wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([2.1.3.1.2] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.2.] - [2.1.2.1] - [15.2])}{([1.1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	8,47%	8,47%	0,00	8,47%	12,32%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	6,94%	6,94%	0,00	6,94%	15,26%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	5,87%	5,87%	146,00	5,87%	8,23%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	6,06%	6,06%	146,00	6,06%	12,94%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	9,54%	6,17%	4 105,00	6,17%	10,88%	11,94%	13,51%	TAK	TAK
2016	6,61%	6,61%	3 989,00	6,61%	7,85%	11,46%	13,03%	TAK	TAK
2017	6,06%	6,06%	3 496,00	6,07%	6,06%	8,99%	10,56%	TAK	TAK
2018	5,76%	5,76%	0,00	5,76%	5,78%	8,26%	8,26%	TAK	TAK
2019	5,38%	5,38%	0,00	5,38%	6,00%	6,56%	6,56%	TAK	TAK
2020	4,93%	4,93%	0,00	4,93%	6,21%	5,95%	5,95%	TAK	TAK
2021	4,64%	4,64%	0,00	4,64%	5,71%	6,00%	6,00%	TAK	TAK
2022	1,09%	1,09%	0,00	1,09%	4,96%	5,97%	5,97%	TAK	TAK
2023	1,05%	1,05%	0,00	1,05%	3,48%	5,63%	5,63%	TAK	TAK
2024	1,02%	1,02%	0,00	1,02%	3,28%	4,72%	4,72%	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
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	2 866 470,00	41 215 326,00	10 850 745,00	0,00	0,00	0,00	27 747 600,00	5 883 006,00	996 419,00
Wykonanie 2014	0,00	2 009 524,00	41 610 419,82	10 467 488,20	35 000,00	35 000,00	0,00	24 433 314,70	5 883 006,00	346 418,00
2015	5 289 161,52	5 289 161,52	43 997 630,00	11 430 341,00	754 200,00	154 200,00	600 000,00	13 536 048,00	9 109 894,00	680 500,00
2016	6 689 161,52	6 689 161,52	0,00	0,00	1 111 635,26	151 800,00	959 835,26	0,00	0,00	0,00
2017	6 470 700,32	6 470 700,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	6 490 389,72	6 490 389,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	6 469 361,72	6 469 361,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	6 308 361,72	6 308 361,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	6 257 403,52	6 257 403,52	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

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 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	3 378 221,00	3 131 698,00	3 131 698,00	20 492 699,00	20 064 896,00	20 064 896,00	2 175 354,00	1 849 563,00	1 849 563,00
Wykonanie 2014	2 285 463,21	2 152 625,85	0,00	11 285 577,50	10 893 362,66	0,00	1 519 424,15	1 296 190,96	0,00
2015	1 404 715,00	1 270 888,00	1 270 888,00	14 471 286,00	14 351 286,00	14 351 286,00	500 000,00	425 000,00	425 000,00
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

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 poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych 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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	22 495 366,00	18 095 073,00	18 095 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	17 489 991,42	13 585 152,57	13 585 152,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	4 800 920,00	3 793 300,00	3 793 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 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. 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
		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 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	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 2012	6 839 161,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	6 340 515,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	6 719 033,00	1 770 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	6 719 031,94	1 559 835,26	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	6 839 161,52	959 835,26	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	6 839 161,52	0,00	959 835,26	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	6 620 700,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	6 490 389,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	6 469 361,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	6 308 361,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	6 257 403,52	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

* 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr IV / /2015 Rady Miasta Bolesławiec z
dnia 25 lutego 2015r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 090 835,26	754 200,00	1 111 635,26	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				341 000,00	154 200,00	151 800,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 749 835,26	600 000,00	959 835,26	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				2 090 835,26	754 200,00	1 111 635,26	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				341 000,00	154 200,00	151 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Leasing operacyjny samochodu ciężarowego wyposażonego w dźwig typu HDS - zapewnienie możliwości wykonywania działalności bieżącej (remonty lokali mieszkalnych, gospodarka odpadami, itp).	Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej	2014	2016	341 000,00	154 200,00	151 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 749 835,26	600 000,00	959 835,26	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.1	Budowa wielopokoleniowego placu zabaw przy ul.Parkowej, na działce nr 962/4, w Bolesławcu - Budowa parku sportu, rekreacji i wypoczynku dla wszystkich grup wiekowych	Urząd Miasta	2014	2016	1 749 835,26	600 000,00	959 835,26	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3
do uchwały Rady Miasta Bolesławiec
Nr IV/...../2015
z dnia 25 lutego 2015r.
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Miejskiej Bolesławiec na lata 2015-2024

Załącznik Nr 3
do uchwały Rady Miasta Bolesławiec
Nr II/27/2014
z dnia 17 grudnia 2014r.
w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Miejskiej Bolesławiec na lata 2015-2024

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY MIEJSKIEJ BOLESŁAWIEC NA LATA 2015-2024

I. Założenia ogólne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Bolesławiec opracowana została na lata 2015-2024. 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 2 października 2014r.,

- założenia do projektu budżetu państwa na rok 2015,
- dane sprawozdawcze z wykonania budżetu gminy za lata 2012 i 2013 oraz planu budżetu na rok 2014, w tym z jego realizacji.

Przyjęto następujące założenia:

1. Dla roku 2015 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 2016-2024 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 2016-2024 podstawę prognozy wydatków bieżących stanowi wskaźnik inflacji CPI.

Założenia makroekonomiczne na lata 2014-2024 według wytycznych Ministra Finansów

Wyszczególnienie	Jednostka miary	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
PKB, dynamika realna	%	103,4	103,7	103,9	104,0	104,0	103,8	103,7	103,4	103,2	103,1
CPI, dynamika średnioroczna	%	101,2	102,3	102,1	102,5	102,4	102,4	102,4	102,4	102,3	102,3

II. Prognoza na rok 2015.

Zmienia się prognozowane wartości ujęte w załączniku Nr 1 (WPF) a wynikające ze zmian wprowadzonych w budżecie miasta na 2015 rok.

w złotych

Poz. WPF	Wyszczególnienie	Prognoza na 01-01-2015	Zmiany wynikające z uchwał i zarządzeń	Prognoza po zmianach
1	Dochody ogółem	147.544.803	595.598	148.140.401
1.1	Dochody bieżące, w tym:	117.469.403	195.598	117.665.001
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	14.963.934	12.669	14.976.603
1.2.	Dochody majątkowe, w tym:	30.075.400	400.000	30.475.400
1.2.1	ze sprzedaży majątku	15.002.300	400.000	15.402.300
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	14.873.100	0	14.873.100
2	Wydatki ogółem	140.855.641,48	1.995.598	142.851.239,48
2.1	Wydatki bieżące	117.030.452,48	-87.331	116.943.121,48
2.2	Wydatki majątkowe	23.825.189	2.082.929	25.908.118
3	Wynik budżetu	6.689.161,52	-1.400.000	5.289.161,52
4	Przychody budżetu, z tego:	150.000	6.400.000	6.550.000
4.2.	wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy, w tym:	0	1.400.000	1.400.000
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0	5.000.000	5.000.000
5	Rozchody budżetu	6.839.161,52	5.000.000	11.839.161,52
6	Kwota długu	43.095.213,78	0	43.095.213,78

8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	438.950,52	282.929	721.879,52
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki	438.950,52	1.682.929	2.121.879,52
9.4	Wskaźnik planowanej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art.243 ust.1 ustawy do dochodów	6,19%	-0,02%	6,17%
9.6.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 ustawy, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	11,94%	0	11,94%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 ustawy, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	12,59%	0,92%	13,51%
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	6.689.161,52	-1.400.000	5.289.161,52
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	6.689.161,52	-1.400.000	5.289.161,52
11.1.	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	43.989.881	7.749	43.997.630
11.4.	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	11.346.000	2.190.048	13.536.048
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	9.064.189	2.627.381	11.691.570
12.1	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:	1.404.715	0	1.404.715
12.1.1	środki określone w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy, w tym:	1.270.888	0	1.270.888
12.1.1.1.	środki określone w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	1.270.888	0	1.270.888
12.3	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:	500.000	0	500.000
12.3.1	finansowane środkami określonymi w art.5 ust.1 pkt 2	425.000	0	425.000
12.3.2	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	425.000	0	425.000
12.4	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:	5.303.136	-502.216	4.800.920
12.4.1	finansowane środkami określonymi w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy	4.027.195	-233.895	3.793.300
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z umów zawartych z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy	4.027.195	-233.895	3.793.300

**Dochody ogółem – 148.140.401 zł,
wydatki ogółem – 142.851.239,48 zł,
nadwyżka budżetu – 5.289.161,52 zł.**

1. Dochody bieżące.

Na 2015r. planuje się dochody bieżące w wysokości **117.665.001 zł**. Kwota ta wynika przede wszystkim ze wzrostu dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, z subwencji ogólnej oraz zmniejszenia wpływów z podatków i opłat. Przy szacowaniu wpływów z podatków uwzględniono zwolnienie z podatku od nieruchomości budynków mieszkalnych lub ich części oraz gruntów pozostałych, wyniki przeprowadzanych kontroli podatkowych oraz zwiększenie ściągальności zaległości podatkowych. 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 **1.404.715 zł** wynikają z projektów realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczypospolita Polska, Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska – Saksonia 2007 – 2013, Programu Europejskiej Współpracy Terytorialnej oraz Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka.

2. Dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku.

Dochody majątkowe planuje się w wysokości **30.475.400 zł**, w tym ze sprzedaży majątku w kwocie **15.002.300 zł** i **400.000 zł** z tytułu umorzenia udziałów w Funduszu Poręczeń Kredytowych sp. z o.o. Prognozowana wysokość dochodów ze sprzedaży majątku uwzględnia obecną sytuację na rynku nieruchomości oraz grunty o powierzchni 18,5 ha, wchodzące w skład Wałbrzyskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej, przeznaczone do sprzedaży. Zwiększenie zainteresowania zakupem nieruchomości oraz przekształceniem prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, które nastąpiło w roku 2014, stanowią podstawę do umiarkowanie optymistycznego szacowania wielkości dochodów z tego tytułu.

W roku 2015 planuje się:

- 1) sprzedaż 70 mieszkań na rzecz najemców
- 2) sprzedaż w drodze przetargu budynków położonych przy następujących ulicach:
 - ul. Hutniczej nr 9,
 - ul. Willowej nr 11,
 - ul. Garncarskiej nr 16,
 - ul. Grunwaldzkiej nr 7,
 - ul. Komuny Paryskiej nr 38,
 - ul. Komuny Paryskiej nr 9,
 - ul. Widok nr 10.
- 3) sprzedaż 5 garaży w drodze bezprzetargowej,
- 4) sprzedaż 5 garaży w drodze przetargu,
- 5) sprzedaż w drodze przetargu 29 działek pod budowę garaży przy ul. Starzyńskiego,
- 6) sprzedaż w drodze przetargu ok. 10 lokali mieszkalnych położonych między innymi przy

ulicach: Opitza nr 20/4, Mostowej nr 28a/1, Kosiby nr 16/5, Spokojnej nr 16/3, Asnyka nr 15/8, Kubika nr 7/4,

7) sprzedaż w drodze bezprzetargowej – na wniosek, działek gruntowych na powiększenie istniejących działek,

8) sprzedaż działek w drodze przetargu pod zabudowę mieszkaniową, w tym:

- ul. Warszawska,
- ul. Gdańska pod zabudowę wielorodzinną,
- ul. Tyrankiewiczów pod zabudowę wielomieszkaniową lub usługową,

9) sprzedaż działek w drodze przetargu pod zabudowę usługową:

- ul. Kościuszki – 1 działka,
- ul. Kosiby – 1 działka,
- ul. Bema – 1 działka,
- ul. Cieszkowskiego – 1 działka,
- ul. Chrobrego – 1 działka na terenie byłego dworca wschodniego

10) sprzedaż nieruchomości położonych w Wałbrzyskiej Specjalnej Strefie Ekonomicznej „Invest Park”.

5. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – MZGM – 2.300 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 **14.873.100 zł**.

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

Wydatki bieżące zaplanowano w wysokości **116.943.121,48 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 2015 roku.

Wydatki na obsługę długu to kwota **1.895.276,48 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 **25.908.118 zł**. Obejmują one inwestycje planowane do wykonania w roku budżetowym o wartości **23.326.442 zł**, przekazanie udziałów do spółek prawa handlowego, w których gmina jest jedynym udziałowcem, w kwocie 1.675.000 zł oraz rezerwę celową w wysokości 906.676 zł.

5. Wynik budżetu.

Różnica między dochodami a wydatkami budżetu stanowi nadwyżkę budżetu w wysokości **5.289.161,52 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 **5.289.161,52 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 **6.550.000 zł**. Jest to planowana spłata raty pożyczki, której Gmina Miejska Bolesławiec udzieliła Powiatowi Bolesławieckiemu w 2008r. oraz kwota kredytu zaciągniętego na wyprzedzające finansowanie działań dofinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Rozchody budżetu zaplanowano w wysokości **11.839.161,52 zł**. Składają się na nie spłaty rat kapitałowych zaciągniętych w ubiegłych latach kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych oraz spłata kredytu na wyprzedzające finansowanie. Ustalono je uwzględniając kwoty wynikające z harmonogramów spłat poszczególnych zobowiązań, wynikające z umów zawartych z bankami. Nie planuje się zaciągania innych 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 **43.095.213,78 zł**, w tym z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji obligacji **42.135.378,52 zł** oraz z tytułu realizacji umowy obejmującej wykonanie zadania pn. „Budowa wielopokoleniowego placu zabaw przy ul. Parkowej na działce nr 962/4 w Bolesławcu” **959.835,26 zł**. Spłata zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów nastąpi ze środków stanowiących nadwyżkę budżetową a zapłata zobowiązań z umowy dokona się z wydatków budżetu. 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 2015 są zgodne z limitem nakładów finansowych uwzględnionym w wykazie przedsięwzięć i wynoszą **154.200 zł**.

Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia planowane do realizacji w roku 2015 są zgodne z limitem nakładów finansowych uwzględnionym w wykazie przedsięwzięć i wynoszą **600.000 zł**.

10. Wskaźniki zadłużenia.

Sytuacja finansowa Gminy Miejskiej Bolesławiec w roku 2015 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 (11,94%).

Przy wyliczeniu wskaźnika uwzględniono kwotę **4.105 zł**, która stanowi zobowiązanie gminy wynikające z jej przynależności do Związku Gmin „Kwisa” i umowy pożyczki zawartej pomiędzy Związkiem a Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na dofinansowanie zadania pn. „Wykonanie I etapu robót budowlanych związanych z utworzeniem schroniska dla zwierząt małych w Lubańskim Wielkim Lesie”.

III. Prognoza na lata 2016-2024

1. Dochody bieżące.

Prognozowane dochody bieżące w latach 2016-2021 zostały zwiększone w porównaniu z rokiem 2015: w roku 2016 o 4,8%, w 2017 o 3,9%, w 2018 o 1,4%, w 2019 o 3,5%, w 2020 o 3,2% i w 2021 o 2,5%. 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. Przy szacowaniu wpływów z podatków uwzględniono zwiększenie liczby osób objętych obowiązkiem uiszczania podatków, zwiększenie podstawy opodatkowania, wyniki przeprowadzanych kontroli podatkowych oraz zwiększenie ściągalności zaległości podatkowych.

Ze względu na zbyt odległy okres prognozowania w latach 2022-2024 przyjęto zasadę ostrożności i w roku 2022 dochody zmniejszają o 3,7% w stosunku do roku 2021, a w następnych latach rosną o ok. 1,5%.

2. Dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku.

W latach 2016-2024 dochody majątkowe planuje się na dużo niższym poziomie niż w roku 2015, na co zasadniczy wpływ ma obecna sytuacja na rynku nieruchomości oraz ograniczoność zasobów komunalnych Gminy Miejskiej Bolesławiec. Jest to podstawą do bardzo ostrożnego szacowania wielkości dochodów z tego tytułu.

Prognozowane wielkości dochodów uwzględniają zmniejszenie środków z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. Planowane do realizacji i realizowane przedsięwzięcia kończą się w roku 2017.

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 publicznych, w związku z brakiem precyzyjnych informacji na temat zasad ubiegania się o środki na dofinansowanie w nowym okresie programowania. Nadal trwają konsultacje nad projektami wytycznych do programów krajowych i regionalnych. Dopiero zatwierdzenie programów umożliwi ich uszczegółowienie. Według informacji udzielanych przez Instytucje Zarządzające Programami nastąpi to dopiero w roku przyszłym.

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

Prognozowane wydatki bieżące w kolejnych latach zostały zwiększone, co wynika z faktu uwzględnienia dla poszczególnych lat wskaźników inflacji CPI, wynikających z wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego - aktualizacja październik 2014r. a także założenia, że będą już znane zasady ubiegania się o dofinansowanie wydatków bieżących na projekty i programy w nowej perspektywie 2014-2020.

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 2015. Wynika to z braku precyzyjnych informacji o zasadach ubiegania się o środki bezzwrotne w nowym okresie programowania, 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 2016-2017 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 **2016** są zgodne z limitem nakładów finansowych uwzględnionym w wykazie przedsięwzięć i wynoszą **151.800 zł**.

Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia planowane do realizacji w roku **2016** są zgodne z limitem nakładów finansowych uwzględnionym w wykazie przedsięwzięć i wynoszą **959.835,26 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

Dokonuje się aktualizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Bolesławiec na lata 2015-2024 w związku z uchwałami Rady Miasta Bolesławiec i zarządzeniami Prezydenta Miasta Bolesławiec zmieniającymi budżet miasta na 2015 rok.

Zmianie ulegają dane zawarte w załączniku Nr 1 (**Wieloletnia Prognoza Finansowa**), w załączniku Nr 2 (**Wykaz przedsięwzięć do WPF**) oraz w załączniku Nr 3 (**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Bolesławiec na lata 2015-2024**).

Plan budżetu miasta na 2015 rok po zmianach wynosi:

-dochody ogółem - 148.140.401,00 zł

-wydatki ogółem - 142.851.239,48 zł

W załączniku Nr 1 dokonuje się zmian uwzględniających zaciągnięcie kredytu na wyprzedzające finansowanie działań dofinansowywanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 5.000.000 złotych na realizację zadań:

- "Odbudowa zbiornika retencyjnego, na terenach powojaskowych, przy ul. Jeleniogórskiej w Bolesławcu",

- "Przywrócenie dawnej funkcji zakładu kąpielowego zabytkowej pływalni przy ul. Zgorzeleckiej w Bolesławcu".

W załączniku Nr 2 dokonuje się następujących zmian:

- w poz.1.3.1.1- dla przedsięwzięcia pn. Leasing operacyjny samochodu ciężarowego wyposażonego w dźwig typu HDS, zmienia się limity nakładów, które wynoszą na 2015 rok 154.200 zł, na 2016 rok 151.800 zł. Nie zmienia się limit łącznych nakładów. Skróceniu ulega okres realizacji przedsięwzięcia, które pierwotnie miało być realizowane do roku 2017.

Załącznik Nr 3 zawiera zmiany wynikające z uchwał i zarządzeń dokonane w WPF oraz prognozę po zmianach.

MG/MM