

**UCHWAŁA NR XL/364/13  
RADY MIEJSKIEJ KARPACZA**

z dnia 20 grudnia 2013 r.

**w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Karpacz**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r., poz. 549 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r., poz. 885 ze zm. ), uchwała się co następuje:

**§ 1.** 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2014-2020 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

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

**§ 2.** Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Upoważnia się Burmistrza Karpacza do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2, do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2,
- 2) w 2014 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy w łącznej wysokości nie przekraczającej kwoty 2.500.000,00 zł.

**§ 4.** Upoważnia się Burmistrza Karpacza do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Karpacz uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 pkt. 2 uchwały do kwoty 250.000,00 zł.

**§ 5.** Uchwała Nr XXVII/236/12 Rady Miejskiej Karpacza z dnia 19 grudnia 2012 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej ze zmianami, traci moc z dniem 31 grudnia 2013 r.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 roku.

Przewodnicząca Rady Miejskiej  
Karpacza

**Irena Seweryn**

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

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 tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
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	27 476 875,32	19 822 350,51	2 540 372,00	147 142,25	9 790 103,63	6 734 243,58	3 155 927,00	3 051 755,59	7 654 524,81	1 505 048,85	5 257 344,44
Wykonanie 2012	34 806 294,40	24 088 726,33	2 637 787,00	77 909,06	14 679 231,60	11 366 251,56	3 498 021,00	1 683 934,40	10 717 568,07	1 003 881,76	9 203 229,70
Plan 3 kw. 2013	38 063 598,00	24 150 076,00	2 782 189,00	60 000,00	14 580 688,00	10 250 257,00	3 536 368,00	1 986 424,00	13 913 522,00	3 100 000,00	10 463 522,00
Wykonanie 2013 1)	35 576 086,00	24 012 564,00	2 782 189,00	55 000,00	14 580 688,00	10 250 257,00	3 536 368,00	1 853 912,00	11 563 522,00	1 100 000,00	10 463 522,00
2014	32 267 631,00	27 501 654,00	3 015 610,00	140 000,00	16 363 803,00	10 833 959,00	3 873 534,00	1 816 581,00	4 765 977,00	2 800 000,00	1 765 977,00
2015	30 919 667,00	27 302 846,00	3 045 766,00	141 400,00	16 527 441,00	10 942 299,00	4 114 269,00	1 760 155,00	3 616 821,00	2 497 515,00	919 306,00
2016	30 197 962,00	27 848 903,00	3 076 224,00	142 814,00	16 692 715,00	11 051 721,00	4 155 412,00	1 693 358,00	2 349 059,00	1 998 000,00	0,00
2017	30 359 531,00	28 405 881,00	3 106 986,00	144 242,00	16 859 643,00	11 162 224,00	4 196 966,00	1 727 225,00	1 953 650,00	1 598 400,00	0,00
2018	30 513 073,00	28 973 999,00	3 138 056,00	145 685,00	17 028 239,00	11 273 861,00	4 238 936,00	1 761 769,00	1 539 074,00	1 278 728,00	0,00
2019	30 842 014,40	29 553 479,40	3 169 437,00	147 142,00	17 198 521,00	11 386 560,00	4 281 325,00	1 797 004,00	1 288 535,00	1 022 982,00	0,00
2020	31 233 799,00	30 144 549,00	3 201 131,00	148 613,00	17 370 507,00	11 500 466,00	4 324 138,00	1 832 944,00	1 089 250,00	818 386,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						Wynik budżetu	
		Wydatki bieżące	w tym:				Wydatki majątkowe		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	w tym:	w tym:			w tym:
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	27 703 491,24	20 299 987,43	0,00	0,00	0,00	620 943,66	620 943,66	7 403 503,81	-226 615,92
Wykonanie 2012	31 295 128,75	21 224 394,73	0,00	0,00	0,00	687 068,58	687 068,58	10 070 734,02	3 511 165,65
Plan 3 kw. 2013	36 457 371,00	23 777 020,00	0,00	0,00	0,00	547 200,00	547 200,00	12 680 351,00	1 606 227,00
Wykonanie 2013 1)	33 959 859,00	21 279 508,00	0,00	0,00	0,00	547 200,00	547 200,00	12 680 351,00	1 616 227,00
2014	30 510 438,00	24 738 182,00	0,00	0,00	0,00	397 950,00	397 950,00	5 772 256,00	1 757 193,00
2015	29 343 474,00	24 485 439,00	0,00	0,00	0,00	354 400,00	354 400,00	4 858 035,00	1 576 193,00
2016	28 621 769,00	24 500 000,00	0,00	0,00	0,00	288 093,00	288 093,00	4 121 769,00	1 576 193,00
2017	29 319 538,00	24 669 538,00	0,00	0,00	0,00	206 457,00	206 457,00	4 650 000,00	1 039 993,00
2018	29 743 996,00	24 759 680,00	0,00	0,00	0,00	146 552,00	146 552,00	4 984 316,00	769 077,00
2019	30 072 937,00	24 872 937,00	0,00	0,00	0,00	96 008,00	96 008,00	5 200 000,00	769 077,40
2020	31 233 799,00	25 383 799,00	0,00	0,00	0,00	55 008,00	55 008,00	5 850 000,00	0,00

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:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
			na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych		
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	1 835 358,34	0,00	0,00	546 817,30	0,00	1 288 541,04	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	92 876,10	0,00	0,00	92 876,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	150 966,00	0,00	0,00	150 966,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	150 966,00	0,00	0,00	150 966,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorząd terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upr 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 upr z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 upr 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 upr 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)	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upr z 2005 r.				kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upr z 2005 r.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 upr z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.			
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	1 515 866,32	1 515 866,32	0,00	0,00	0,00	20 281 079,96	0,00	0,00	73,81%	73,81%	0,00	
Wykonanie 2012	3 436 164,31	3 436 164,31	0,00	1 724 171,00	0,00	23 083 952,72	0,00	0,00	66,32%	66,32%	0,00	
Plan 3 kw. 2013	1 757 193,00	1 757 193,00	0,00	0,00	0,00	18 138 325,24	0,00	0,00	47,65%	47,65%	0,00	
Wykonanie 2013 1)	1 757 193,00	1 757 193,00	0,00	0,00	0,00	18 138 325,24	0,00	0,00	50,98%	50,98%	0,00	
2014	1 757 193,00	1 757 193,00	0,00	0,00	0,00	14 859 618,12	0,00	0,00	46,05%	46,05%	0,00	
2015	1 576 193,00	1 576 193,00	0,00	0,00	0,00	11 761 911,00	0,00	0,00	38,04%	38,04%	0,00	
2016	1 576 193,00	1 576 193,00	0,00	0,00	0,00	8 664 203,88	0,00	0,00	28,69%	28,69%	0,00	
2017	1 039 993,00	1 039 993,00	0,00	0,00	0,00	6 102 696,76	0,00	0,00	20,10%	20,10%	0,00	
2018	769 077,00	769 077,00	0,00	0,00	0,00	3 812 105,64	0,00	0,00	12,49%	12,49%	0,00	
2019	769 077,40	769 077,40	0,00	0,00	0,00	1 521 514,12	0,00	0,00	4,93%	4,93%	0,00	
2020	0,00	0,00	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 upf 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 upf 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	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1])}{[1]}$		$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1])}{[1]}$	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	-477 636,92	69 180,38	7,78%	7,78%	7,78%	7,78%	0,00	7,78%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012	2 864 331,60	2 957 207,70	11,85%	11,85%	11,85%	11,85%	0,00	11,85%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013	373 056,00	524 022,00	6,05%	6,05%	6,05%	6,05%	0,00	6,05%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013 1)	2 733 056,00	2 884 022,00	6,48%	6,48%	6,48%	6,48%	0,00	6,48%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2014	2 763 472,00	2 763 472,00	6,68%	x	6,68%	6,68%	0,00	6,68%	7,99%	8,54%	TAK	TAK
2015	2 817 407,00	2 817 407,00	6,24%	x	6,24%	6,24%	0,00	6,24%	12,49%	13,04%	TAK	TAK
2016	3 348 903,00	3 348 903,00	6,17%	x	6,17%	6,17%	0,00	6,17%	14,52%	15,07%	TAK	TAK
2017	3 736 343,00	3 736 343,00	4,11%	x	4,11%	4,11%	0,00	4,11%	17,38%	17,38%	TAK	TAK
2018	4 214 319,00	4 214 319,00	3,00%	x	3,00%	3,00%	0,00	3,00%	17,49%	17,49%	TAK	TAK
2019	4 680 542,40	4 680 542,40	2,80%	x	2,80%	2,80%	0,00	2,80%	17,76%	17,76%	TAK	TAK
2020	4 760 750,00	4 760 750,00	0,18%	x	0,18%	0,18%	0,00	0,18%	18,02%	18,02%	TAK	TAK
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:	z tego:		Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji				
Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	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	7 944 493,00	4 288 020,00	3 020 416,00	191 260,00	2 829 156,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	8 298 438,00	4 586 370,00	7 156 320,66	174 106,25	6 982 214,41	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	0,00	1 606 227,00	9 041 858,00	5 080 026,00	9 252 874,00	366 103,00	8 886 771,00	8 666 771,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	0,00	1 606 227,00	9 041 858,00	5 060 026,00	9 252 874,00	366 103,00	8 886 771,00	8 666 771,00	0,00	0,00
2014	1 757 193,00	1 757 193,00	9 356 528,00	4 826 367,00	5 411 863,00	137 719,00	5 274 144,00	5 143 614,00	628 642,00	0,00
2015	1 576 193,00	1 576 193,00	9 432 118,00	4 874 631,00	4 880 137,00	22 102,00	4 858 035,00	4 858 035,00	0,00	0,00
2016	1 576 193,00	1 576 193,00	9 620 761,00	4 923 376,00	1 963 943,00	0,00	1 963 943,00	2 027 884,00	0,00	0,00
2017	1 039 993,00	1 039 993,00	9 813 176,00	4 972 610,00	1 867 237,00	0,00	1 867 237,00	1 917 185,00	0,00	0,00
2018	769 077,00	769 077,00	10 009 440,00	5 022 336,00	1 771 838,00	0,00	1 771 838,00	1 808 184,00	0,00	0,00
2019	769 077,40	769 077,00	10 209 628,00	5 072 560,00	1 676 440,00	0,00	1 676 440,00	1 698 884,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	10 413 821,00	5 123 285,00	1 581 041,00	0,00	1 581 041,00	1 589 684,00	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		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
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	561 651,39	561 651,39	561 651,39	1 664 475,64	1 664 475,64	1 664 475,64	224 614,10	190 944,18	224 614,10
Wykonanie 2012	151 644,17	151 644,17	151 644,17	8 467 603,90	8 467 603,90	8 467 603,90	223 530,11	212 510,90	223 530,11
Plan 3 kw. 2013	334 212,00	334 212,00	334 212,00	8 602 155,00	8 602 155,00	8 602 155,00	405 703,00	333 279,00	405 703,00
Wykonanie 2013 1)	311 700,00	311 700,00	311 700,00	8 602 155,00	8 602 155,00	0,00	380 703,00	310 279,00	380 703,00
2014	224 013,00	224 013,00	74 406,00	1 765 977,00	1 765 977,00	1 718 091,00	250 334,00	224 028,00	87 537,00
2015	18 787,00	18 787,00	0,00	919 306,00	919 306,00	919 306,00	22 102,00	18 787,00	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

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	4 638 049,43	2 693 699,60	4 638 049,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	7 895 531,77	6 643 147,15	7 895 531,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	8 674 414,00	7 943 615,00	8 454 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	8 674 414,00	7 943 615,00	8 454 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	3 125 142,00	634 453,00	3 062 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 800 000,00	919 306,00	2 800 000,00	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

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)
				spłata 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 poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2011	1 515 866,32	7 599 996,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	3 436 164,31	13 839 033,32	1 743 303,76	0,00	1 743 303,76	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	1 757 193,00	10 650 598,84	3 188 434,48	0,00	3 188 434,48	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	1 757 193,00	10 650 598,84	3 188 434,48	0,00	3 188 434,18	0,00	0,00
2014	1 757 193,00	9 129 084,72	1 521 514,12	0,00	1 521 514,12	0,00	0,00
2015	1 576 193,00	7 607 570,60	1 521 514,12	0,00	1 521 514,12	0,00	0,00

2016	1 576 193,00	6 086 056,48	1 521 514,12	0,00	1 521 514,12	0,00	0,00
2017	1 039 993,00	4 564 542,36	1 521 514,12	0,00	1 521 514,12	0,00	0,00
2018	769 077,00	3 043 028,24	1 521 514,12	0,00	1 521 514,12	0,00	0,00
2019	769 077,00	1 521 514,12	1 521 514,12	0,00	1 521 514,12	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	1 521 514,12	0,00	1 521 514,12	0,00	0,00



# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XL/364/13

Rady Miejskiej Karpacza

z dnia 20 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 2018
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29735643	5411863	4880137	1963943	1867237	1771838
1.a	- wydatki bieżące				427514	137719	22102	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				29308129	5274144	4858035	1963943	1867237	1771838
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:				6437444	2893249	2822102	0	0	0
1.1.1	- wydatki bieżące				427514	137719	22102	0	0	0
1.1.1.1	Program Operacyjny Współpracy Transgranicznej Republika Czeska - Polska "Życie regionu w obiektywie młodych"	Urząd Miejski	2013	2015	74874	50182	22102	0	0	0
1.1.1.2	Program Operacyjny Współpracy Transgranicznej Republika Czeska - Rzeczpospolita Polska "Dni kultury polsko-czeskiej w Karpaczu i Jilemnicach"	Urząd Miejski	2012	2014	312103	47000	0	0	0	0
1.1.1.3	Program Operacyjny Współpracy Transgranicznej Polska-Saksonia "Skrzaty poznają tradycje i historię sąsiadów - Budowa parkingu przy ulicy Obrońców Pokoju" - Transgraniczna integracja społeczna	Urząd Miejski	2013	2014	40537	40537	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				6009930	2755530	2800000	0	0	0
1.1.2.1	Program Operacyjny Współpracy Transgranicznej Republika Czeska - Polska "Życie regionu w obiektywie młodych"	Urząd Miejski	2013	2015	41630	41630	0	0	0	0

Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
1676440	1581041	415351
0	0	159821
1676440	1581041	255530
0	0	415351
0	0	159821
0	0	72284
0	0	47000
0	0	40537
0	0	255530
0	0	41630

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1.1.2.2	Program Operacyjny Współpracy Transgranicznej Republika Czeska - Polska "Współpraca i wymiana doświadczeń między strażakami w gminach Lanov, Szklarska Poręba, Karpacz- Budowa Administracyjnego Centrum Zarządzania Miastem" - Budowa remizy strażackiej w Karpaczu	Urząd Miejski	2010	2015	5350000	2500000	2800000	0	0	0
1.1.2.3	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 "Budowa boisk wielofunkcyjnych w Karpaczu"	Urząd Miejski	2012	2014	618300	213900	0	0	0	0

1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:									
1.2.1	- wydatki bieżące									
1.2.2	- wydatki majątkowe									
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego	23298199	2518614	2058035	1963943	1867237	1771838			
1.3.1	- wydatki bieżące									
1.3.2	- wydatki majątkowe	23298199	2518614	2058035	1963943	1867237	1771838			
1.3.2.1	Budowa ulicy Parkowej w Karpaczu" -	Urząd Miejski	2007	2020	23298199	2518614	2058035	1963943	1867237	1771838

Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
0	0	0
0	0	213900
0	0	0
0	0	0
0	0	0
1676440	1581041	0
0	0	0
1676440	1581041	0
1676440	1581041	0

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2014-2020 Gminy Karpacz**

Obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej, w skrócie WPF, wynika z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. W obecnej edycji WPF przyjmuje się okres w przedziale 2014-2020, okres ten związany jest ze spłatą zadłużenia jakie zaciągnięte jest przez miasto na realizację miejskich inwestycji.

Przedstawiona obecnie Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Karpacz opracowana została w oparciu o dane wynikające z projektu budżetu na rok 2014, jak również w oparciu o prognozowane wykonanie budżetu za 2013 i wykonanie budżetu za lata 2012 i 2011. Mając na uwadze art. 243 ust. 2 ustawy o finansach publicznych w załączniku nr 1 do uchwały przedstawiona została kolumna zawierająca planowane wartości wykazane w sprawozdaniu z wykonania budżetu miasta za trzy kwartały 2013. Kolumna ta zawiera dane, które są niezbędne do obliczenia wskaźników dotyczących maksymalnego poziomu spłat rat i kredytów zaciągniętych przez Gminę Karpacz zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa opracowana została do roku 2020, wynika to z faktu, że właśnie w tym roku planowana jest ostateczna spłata wszystkich zaciągniętych zobowiązań.

Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa jest zgodna z wartościami przyjętymi w projekcie budżetu Gminy Karpacz na rok 2014. Przedstawiony układ załączników jest zgodny z wzorami udostępnionymi przez Ministerstwo Finansów.

### **I. DOCHODY**

Prognoza dochodów została opracowana w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży. Wymóg ten wynika z art. 226 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy o finansach publicznych.

W latach 2015-2020 założono coroczny wzrost dochodów bieżących o 1% uznając, że planowanie wzrostów tych wielkości na okres sześciu lat obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu. Kwota dochodów bieżących w roku 2014 wynika z projektu budżetu na 2014 r.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w prawo własności oraz w okresie 2014-2015 dotacje majątkowe związane z realizacją inwestycji dofinansowywanych z budżetu Unii Europejskiej zaplanowane dochody wynikają z zawartych już przez miasto umów o dofinansowanie lub wniosków, które uzyskały akceptację. Na rok 2014 przyjęto wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie uchwał Rady Miejskiej oraz danych uzyskanych z referatu geodezji i gospodarki gruntami i nieruchomościami. Ze względu na zmniejszającą się liczbę nieruchomości stanowiących zasób gminy, jak również utrzymujący się brak zainteresowania nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne założono, że sprzedaż w kolejnych latach będzie ulegała sukcesywnie spadkowi.

### **II. WYDATKI**

Wydatki podzielone są na 2 grupy: wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

Wydatki bieżące oszacowane zostały na podstawie wykonania lat poprzednich, w roku 2014 ujęta została kwota wydatków wynikających z projektu budżetu na 2014 rok. Zgodnie z art. 226 ust. 2 pkt 2 w ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem w 2014 roku, jak również w pozostałych latach objętych prognozą, nie przewiduje się wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych gminy.

Planowany od 2015 roku wzrost wydatków na wynagrodzenia w każdym kolejnym roku obejmuje środki na wypłatę nagród jubileuszowych pracowników.

Wyodrębniono wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t., które obejmują wydatki planowane w rozdziałach 75022 „Rady Miast” oraz 75023 „Urzędy Miast”. Założono 1 % wzrost wydatków z tego tytułu na kolejne lata.

Wyodrębniono wydatki bieżące związane z realizacją przedsięwzięć wieloletnich, wykaz tych przedsięwzięć znajduje się w załączniku nr 2 do WPF. Wydatki bieżące na projekty realizowane przy udziale środków o których mowa w art. 5 ust. 1, pkt 2 ustawy o finansach publicznych zaplanowano w oparciu o wartości wynikające z zawartych umów dofinansowania przedsięwzięć oraz złożonych wniosków o dofinansowanie w latach 2013-2014.

Zgodnie z wymogami ustawowymi wyodrębniono pozycję wydatków na obsługę poręczeń i gwarancji. W roku 2014 oraz w kolejnych latach objętych prognozą, nie planuje się żadnych poręczeń i gwarancji. Wyodrębniono również pozycję wydatków związanych z obsługą długu. W wierszu tym przedstawiono wydatki z tytułu odsetek na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. Na tej samej postawie zaplanowano wysokość rozchodów w poszczególnych latach objętych prognozą. Podobnie, na podstawie obowiązującego terminarza spłat przyjęto wartości wydatków z tytułu spłaty zadłużenia wynikającego z wykupionych przez Bank wierzycelności, których dłużnikiem jest gmina.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

### **III. Przychody**

W okresie objętym wieloletnią prognozą finansową nie planuje się żadnych przychodów z kredytów i pożyczek.

### **IV. Rozchody**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek. Pozycja wynik budżetu stanowi różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami.

### **V. Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki:**

W związku z zapisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowanych w danym roku pożyczek do udzielenia muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej lat poprzednich lub wolnych środkach. Pozostała część nadwyżki budżetowej lub ww przychodów przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. W przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego zasada ta odnosi się do ww źródeł przychodów.

### **VI. Kwota długu, sposób jego finansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych**

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Kwota długu wynikającego z zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych w latach 2011 - 2020 powiększona została o wartość zobowiązania długoterminowego wynikającego z zawartej umowy w sprawie spłaty zadłużenia wynikającego z wykupionych przez Bank wierzycelności, których dłużnikiem jest Gmina Karpacz. Sukcesywnie, począwszy od roku 2012 do roku 2020 zobowiązanie to spłacane jest wydatkami.

Przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem.

Przy uchwalaniu budżetu jednostki samorządu terytorialnego na 2014 rok, mają zastosowanie przepisy art. 243 ustawy o finansach publicznych. W roku 2014 jak również w pozostałych latach objętych prognozą wskaźniki zostały spełnione.

## UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do podejmowania uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, której projekt zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej regionalnej izbie obrachunkowej - celem zaopiniowania oraz organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.

Wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna i określać dla każdego roku co najmniej: dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia, dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe j.s.t, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki budżetowej lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia, kwotę długu jednostki, w tym relacje o której mowa w art 243 oraz sposób sfinansowania spłaty długu, objaśnienia o przyjętych wartości.

W wydatkach bieżących wyszczególnia się kwotę wydatków: z tytułu poręczeń i gwarancji, wydatki na obsługę długu j.s.t., na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego, wydatki objęte limitem z art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

W załączniku do uchwały określa się odrębnie dla każdego przedsięwzięcia: nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia, okres realizacji i łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań.

Przez przedsięwzięcia rozumie się: wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie EFTA oraz środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi; umowy o partnerstwie publiczno-prywatnym; umowy których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy; gwarancje i poręczenia udzielane przez j.s.t.

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty wieloletnią prognozą finansową nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

W uchwale w sprawie wieloletniej prognozy finansowej można zawrzeć upoważnienia dla zarządu j.s.t do zaciągania zobowiązań: związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć, z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.