

UCHWAŁA NR XVIII/106/20
RADY MIEJSKIEJ W BOGUSZOWIE - GORCACH
Z DNIA 27 STYCZNIA 2020 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. 2019 r. poz. 506 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. 2019r. poz. 869 z późn. zm.) Rada Miejska w Boguszwie-Gorcach uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2020 -2025, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Upoważnia się Burmistrza Miasta Boguszwowa-Gorc do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2,
- 2) w 2020 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.

§ 4.

Upoważnia się Burmistrza Miasta Boguszwowa-Gorc do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Boguszków-Gorce uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 3 uchwały.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Boguszwowa-Gorc.

§ 6.

Z dniem 1 stycznia 2020 roku traci moc Uchwała Nr III/15/18 Rady Miejskiej w Boguszowie – Gorcach z dnia 20 grudnia 2018 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej, wraz z późniejszymi zmianami.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 r. i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.


Przewodniczący Rady Miejskiej
w Boguszowie – Gorcach

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały
Rady Miejskiej w Bogusławowie - Gorcach
Nr XVIII/106/20 z dnia 27.01.2020 r.

Wykazanie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:										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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
												w tym:			
1p	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2				
2020	78 463 656,01	70 496 819,37	11 703 792,00	85 000,00	16 788 144,00	23 343 929,00	18 577 954,37	4 303 110,00	7 964 836,64	7 179 108,00	765 728,64				
2021	66 312 958,00	65 312 958,00	10 360 518,00	84 000,00	17 505 922,00	15 933 943,00	21 428 575,00	4 326 778,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00				
2022	66 623 796,00	67 623 796,00	10 671 333,00	83 112,00	18 031 100,00	16 182 701,00	22 655 550,00	4 456 581,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00				
2023	66 623 796,00	67 623 796,00	10 671 333,00	83 112,00	18 031 100,00	16 182 701,00	22 655 550,00	4 456 581,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00				
2024	68 623 796,00	67 623 796,00	10 671 333,00	83 112,00	18 031 100,00	16 182 701,00	22 655 550,00	4 456 581,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00				
2025	68 623 796,00	67 623 796,00	10 671 333,00	83 112,00	18 031 100,00	16 182 701,00	22 655 550,00	4 456 581,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00				

1) Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a łąka w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 809, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się dla lat wykazujących podział na minimum (cztery) okresy pięcioletnie, wynikające z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze wyciecznym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje stratę celową z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnym zadaniem wyznaczonego budżetu jednostki, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności: podatki, opłaty lokalnych.

z tego:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	w tym:					w tym:			
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		w tym:		Wydatki majątkowe x	w tym:	
					gwarancje i poręczenia wypłacone w ramach spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o którym mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
							w tym:				
							w tym:				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	76 380 098.01	69 127 031.18	0.00	54 149.00	0.00	340 000.00	310 000.00	0.00	7 253 056.83	0.00	0.00
2021	64 312 958.00	61 926 033.00	0.00	50 170.00	0.00	274 800.00	244 800.00	0.00	2 386 925.00	0.00	0.00
2022	66 623 796.00	64 137 394.00	0.00	46 192.00	0.00	213 600.00	183 600.00	0.00	2 486 402.00	0.00	0.00
2023	66 623 796.00	64 137 394.00	0.00	0.00	0.00	152 400.00	122 400.00	0.00	2 486 402.00	0.00	0.00
2024	66 623 796.00	64 137 394.00	0.00	0.00	0.00	91 200.00	61 200.00	0.00	2 486 402.00	0.00	0.00
2025	66 623 796.00	64 137 394.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4 486 402.00	0.00	0.00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	4	z tego:							
				Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x ⁶⁾	w tym:	
							na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2020	2 083 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w odpowiadającej wyliczeniowej prognozy finansowej

6) W pozycji należy wpisać środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	Z tego:			Z tego:					
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	Z tego:		
							w tym:		
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp.	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 083 568,00	2 083 568,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ W pozycji należy wpisać w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego

Rozchody budżetu, z tego:										
Wyłączenie	liczba kwota przychodów na dany rok, kwota ustalonych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	1 371 788,19	1 371 788,19	
2021	x	x	x	x	0,00	6 000 000,00	0,00	3 386 925,00	3 386 925,00	
2022	x	x	x	x	0,00	4 000 000,00	0,00	3 486 402,00	3 486 402,00	
2023	x	x	x	x	0,00	2 000 000,00	0,00	3 486 402,00	3 486 402,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 486 402,00	3 486 402,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 486 402,00	3 486 402,00	

8) Skorygowane o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczytowość o przychody, określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wykazanie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2020	4.60%	-47.55%	-33.04%	9.61%	5.47%	TAK	TAK
2021	4.21%	7.42%	8.88%	-5.50%	-9.63%	NIE	NIE
2022	4.04%	7.19%	8.72%	-6.65%	-10.78%	NIE	NIE
2023	3.95%	7.07%	8.72%	-5.15%	-5.15%	NIE	NIE
2024	3.95%	6.95%	8.72%	8.77%	8.77%	TAK	TAK
2025	0.00%	6.78%	x	8.72%	8.72%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	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:		
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
										w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2020	24 133 214,37	24 133 214,37	0,00	0,00	0,00	0,00	170 210,76	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 400,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 400,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 400,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 400,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 400,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wykazanie	w tym:			z tego:						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
Lp.	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	1 589 285,71	0,00	0,00	8 839 142,65	5 268 400,00	3 570 742,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	4 931 400,00	4 731 400,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 091 400,00	1 891 400,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	31 400,00	31 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	30 400,00	30 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	30 400,00	30 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Sprawy, o których mowa w poz. 5.1. wyliczające zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:						Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań. wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	
			w tym:					wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x			
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						10.7.1	10.7.2				10.7.2.1
Lp.	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9		
2020	2 083 568.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2021	2 000 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	x	
2022	2 000 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	x	
2023	2 000 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	x	
2024	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	x	
2025	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	x	

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministerstwo Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczona danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 9.5 – 9.9 i pozycji z sekcji 12.

x – pozycje oznaczone symbolem „x” oznaczają się na okres prognozy, kwoty, daty, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w odpisanej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały
Rady Miejskiej w Boguszowie-Gorcach
Nr XVIII z dnia 27.01.2020 r.

Kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				52 687 028,58	8 839 142,55	4 931 400,00	2 091 400,00	31 400,00	30 400,00
1.a	- wydatki bieżące				40 985 560,02	5 268 400,00	4 731 400,00	1 891 400,00	31 400,00	30 400,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 701 468,56	3 570 742,55	200 000,00	200 000,00	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:				6 363 265,99	830 400,00	30 400,00	30 400,00	30 400,00	30 400,00
1.1.1	- wydatki bieżące				292 082,80	30 400,00	30 400,00	30 400,00	30 400,00	30 400,00
1.1.1.1	Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej -	Urząd Miejski	2019	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej	Urząd Miejski	2015	2025	292 082,80	30 400,00	30 400,00	30 400,00	30 400,00	30 400,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 071 183,19	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rewitalizacja zabrytkowego centrum miasta Boguszów - Gorce _ -	Urząd Miejski	2018	2020	6 071 183,19	800 000,00	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				46 323 762,59	8 008 742,65	4 901 000,00	2 061 000,00	1 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				40 693 477,22	5 238 000,00	4 701 000,00	1 861 000,00	1 000,00	0,00

Limit 2025	Limit zobowiązań
30 400,00	16 037 747,65
30 400,00	12 067 005,00
0,00	3 970 742,65
30 400,00	982 400,00

30 400,00	182 400,00
0,00	0,00

30 400,00	182 400,00
0,00	800 000,00
0,00	800 000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	15 055 347,65
0,00	11 884 605,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			od	do						
1.3.1.1	Organizacja transportu zbiorowego w gminie	Urząd Miejski	2013	2022	2 824 257,52	460 000,00	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Oczyszczanie miasta -	Urząd Miejski	2013	2022	13 757 714,39	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Walbrzyski Klaster Energetyczny -	Urząd Miejski	2018	2020	52 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zagospodarowanie przestrzenne miasta - MPZP i SUKZP - zagospodarowanie przestrzenne	Urząd Miejski	2015	2020	902 541,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Obiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych -	Urząd Miejski	2013	2021	20 675 704,31	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Zarządzanie i administrowanie obiektem: Centrum Kultuorno-Kongresowe "Witold" przy ul. Traugutta w Boguszowie-Gorcach -	Urząd Miejski	2014	2021	2 477 260,00	425 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	EDUKACJA PRZECZ INSPIRACJE NA LATA 2019-2020 -	Centrum Obsługi Jednostek w Boguszowie - Gorcach	2019	2024	4 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 630 285,37	2 770 742,65	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa obwodnicy Boguszowa - Gorc - Etap II (Gorce) -	Urząd Miejski	2018	2020	260 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej ulicy Poniatowskiego w Boguszowie - Gorcach	Urząd Miejski	2019	2020	2 530 000,00	1 531 457,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Walbrzyskiej -	Urząd Miejski	2019	2020	789 285,37	789 285,37	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Dotacje na przedsięwzięcia służące ochronie powietrza, związane z trwałą likwidacją ogrzewania opartego na paliwie stałym -	Urząd Miejski	2018	2022	2 051 000,00	400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00

Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	800 000,00
0,00	4 200 000,00
0,00	2 000,00
0,00	813 605,00
0,00	5 600 000,00
0,00	465 000,00

0,00	4 000,00
0,00	3 170 742,65
0,00	50 000,00
0,00	1 531 457,28
0,00	789 285,37

0,00	800 000,00
------	------------

[Handwritten signature]

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY BOGUSZÓW-GORCE

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy JST, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych. Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową gminy w przyszłych latach pozwala na dokonanie analizy jej możliwości inwestycyjnych oraz ocenę zdolności kredytowej.

Zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych wieloletnią prognozę sporządza się na czas nie krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, w tym: zadań wieloletnich, poręczeń i gwarancji, a także zobowiązań związanych ze splatą przychodów zwrotnych (*kredytów, pożyczek, obligacji*).

Wieloletnia prognoza finansowa (WPF) dla Gminy BoguszoŹów-Gorce zaprezentowana jest w formie uchwały, w ramach której wyszczególniono załączniki:

- załącznik nr 1, który zawiera m.in. prognozę dochodów i wydatków na lata 2019–2025 w podziale m.in. na bieżące i majątkowe, wynik budżetu, przychody i rozechody, kwotę długu i sposób jego sfinansowania oraz wskaźniki zadłużenia;
- załącznik nr 2, który wyszczególnia przedsięwzięcia wieloletnie, w tym w zakresie wydatków bieżących i majątkowych.

Przy sporządzaniu WPF zastosowano wzorcową metodykę opracowaną przez Ministerstwo Finansów, która uwzględnia elementy wymagane przez ustawę o finansach publicznych i pozwala na uzyskanie obrazu sytuacji finansowej Gminy, jej zdolności kredytowej, możliwości inwestycyjnych oraz odzwierciedla przepływ środków pieniężnych w kolejnych latach. Bazę do obliczeń stanowią zweryfikowane dane, będące wynikiem analizy danych dotyczących wykonania budżetów za dwa ostatnie lata, tj. 2017–2018 r. i przewidywane wykonanie roku 2019.

I. DOCHODY BUDŻETU

Podstawowym kryterium podziału dochodów jednostek samorządu terytorialnego jest ich podział na dochody bieżące i dochody majątkowe. Dochody budżetu Gminy na lata 2020–2025 oszacowano w oparciu o przyjęte, na potrzeby WPF, własne kalkulacje i prognozy. Dokonano je na podstawie analizy pionowej polegającej na badaniu struktury dochodów oraz analizy poziomej polegającej na analizie dynamiki poszczególnych źródeł dochodów. Zbadano przyrost poszczególnych wielkości i jego tempo.

1. Dochody bieżące

Do głównych źródeł dochodów bieżących gminy należą: dochody własne uzyskiwane z podatków, opłat, majątku i usług, następnie dotacje celowe z budżetu państwa, subwencje ogólne czy udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa. Szacuje się, że dochody bieżące w poszczególnych latach kształtować się będą w następujących wielkościach:

- 1) Na rok 2020 dochody bieżące oszacowano na poziomie ok. 100,0% przewidywanego ich wykonania w roku 2019, wielkości stawek podatków lokalnych, strategii rozwoju gminy, informacji o wysokości transferów z budżetu państwa, w tym subwencji ogólnych, udziałów w podatkach rządowych oraz dotacji celowych. Plan dochodów bieżących w roku 2020 wynosić będzie 70 498 819,37 zł.
- 2) Na lata 2020-2022 do szacowania dochodów bieżących przyjęto, na każdy rok budżetowy, wskaźnik wzrostu ok. od 3 do 4 % w stosunku do roku poprzedniego. Natomiast na lata 2023 - 2025 ze względu na nieprzewidywalną sytuację gospodarczą kraju przyjęto wielkości z roku 2022, wynika to z przyjętego do wieloletniej prognozy założenia, że uwzględnienie ewentualnego wzrostu dochodów bieżących na kolejne lata, obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

2. Dochody majątkowe

- 1) W roku 2020 dochody majątkowe obejmują: dochody własne ze sprzedaży mienia komunalnego, dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego w prawo własności oraz dotacje i środki związane z realizacją zadań finansowanych z budżetu Unii Europejskiej. Dochody majątkowe na rok 2020 kształtują się w wysokości 7 964 836,64 zł. w tym: dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 7 179 108,00 zł. dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego w prawo własności w kwocie 20 000,00 zł i środki związane z realizacją zadań finansowanych z państwowego funduszu na sfinansowanie kosztów realizacji inwestycji w kwocie 765 728,64 zł.
- 2) W latach 2021-2025 na dochody majątkowe składać się będą wyłącznie dochody własne, planowane do uzyskania ze sprzedaży majątku Gminy na poziomie 1.000.000,00 zł w każdym z tych lat.

II. WYDATKI BUDŻETU

Podstawowym kryterium podziału wydatków jednostek samorządu terytorialnego, podobnie jak dochodów, jest ich podział na wydatki bieżące i wydatki majątkowe, w ramach których na potrzeby WPF wykazuje się skonkretyzowane przedsięwzięcia wieloletnie.

1. Wydatki bieżące

- 1) Na rok 2020 wydatki bieżące zaplanowane zostały w kwocie 69 127 031,18 zł. Podobnie jak w latach poprzednich w strukturze wydatków bieżących Gminy największy udział tworzą

tw. wydatki sztywne, których poziom wynika z ustawowo określonych obowiązków gmin. Wśród wydatków bieżących na uwagę zasługują również wydatki na obsługę długu, które zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich i emisji obligacji.

- 2) Na lata 2021-2022 wydatki bieżące, skalkulowano, przy zastosowaniu wskaźnika wzrostu w granicach od 1 do 4 % w stosunku do roku poprzedzającego rok budżetowy. Natomiast na lata 2023 - 2025 ze względu na nieprzewidywalną sytuację gospodarczą kraju przyjęto wielkości z roku 2022, wynika to z przyjętego do wieloletniej prognozy założenia, że uwzględnienie ewentualnego wzrostu wydatków bieżących na kolejne lata, obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.
- 3) W ramach wydatków bieżących w WPF na lata 2020-2025 (*załącznik nr 1*) wyodrębniono podkategorie wydatków przeznaczonych, m.in. na:
 - wydatki bieżące na obsługę długu publicznego, w tym odsetki i dyskonto,
 - wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym podlegających wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań na podstawie ustawy o finansach publicznych,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków z Unii Europejskiej,
 - wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
 - wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.,
 - wydatki bieżące objęte limitem mające charakter przedsięwzięć.
- 4) Wydatki bieżące objęte limitem mające charakter przedsięwzięć, to wydatki których realizacja przekracza rok budżetowy (*wydatki wieloletnie*). Prognoza na lata 2020-2025 obejmuje następujące bieżące przedsięwzięcia wieloletnie:
 - „Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej” – łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 292 082,80 zł; okres realizacji 2015-2025,
 - „Organizacja transportu zbiorowego w gminie” – łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 2.824.257,52 zł; okres realizacji 2013-2022,
 - „Zarządzanie i administrowanie obiektem: Centrum Kulturalno-Kongresowe „Witold” przy ul. Traugutta w Boguszowie-Gorcach” - łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 2.477.260,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2014-2021,
 - „Zagospodarowanie przestrzenne miasta – MPZP i SUiKZP – zagospodarowanie przestrzenne” – łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 902.541.00 zł; okres realizacji 2015-2021,
 - „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych” - łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 20.675.704,31 zł; okres realizacji 2013-2021,
 - „Oczyszczanie miasta” - łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 13.757.714,39 zł; okres realizacji 2013-2022,

- „Walbrzyski Klaster Energetyczny” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 52.000,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2018-2020;
- Edukacja przez Inspirację na lata 2019-2024 łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 4.000,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2019-2024;

2. Wydatki majątkowe

- 1) Na rok 2020 wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 7 253 056,83 zł. Źródłem finansowania wydatków majątkowych będą między innymi dochody własne oraz refundacje dotacji i środków związanych z realizacją zadań finansowanych z budżetu Unii Europejskiej.
- 2) Na rok 2020 przyjęto plan wydatków majątkowych w wielkościach zdecydowanie wyższych niż na lata 2020 – 2024. Natomiast w latach 2020 – 2024 niższe wydatki na inwestycje spowodowane są między innymi planowaną spłatą obligacji.
- 3) W ramach wieloletniej prognozy finansowej w każdym roku zaprezentowano łączne kwoty wydatków majątkowych oraz wymieniono z nazwy przedsięwzięcia wieloletnie (zamieszczone w załączniku nr 2). Prognoza na lata 2020-2025 obejmuje następujące wydatki majątkowe, mające charakter przedsięwzięć wieloletnich:
 - „Rewitalizacja zabytkowego centrum miasta Boguszków – Gorce” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 6 071 183,19 zł; okres realizacji przypada na lata 2018-2020;
 - „Budowa obwodnicy Boguszuwa – Gorce – Etap II (Gorce) łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 260.000,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2018-2020;
 - „Przebudowa drogi gminnej ulicy Poniatowskiego w Boguszuwie – Gorcach” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 2 530 000,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2019-2020;
 - „Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Walbrzyskiej.” - łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 789 285,71 zł; okres realizacji przypada na lata 2019-2020;
 - „Dotacje na przedsięwzięcia służące ochronie powietrza, związane z trwałą likwidacją ogrzewania opartego na paliwie stałym” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 2.051.000,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2018-2022;

III. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU

W roku 2020 Gmina Boguszów – Gorce nie planuje zaciągać żadnych przychodów zwrotnych a jedynie spłatę kredytów zaciągniętych w latach poprzednich. Podobnie w kolejnych latach objętych prognozą planowane są wyłącznie rozchody. W związku z powyższym w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019–2025 założono jedynie rozchody budżetu, w tym:

- w roku 2020 planuje się nadwyżkę w kwocie 2 083 568,00 zł, która w całości przeznaczona będzie spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych (rozchody) w kwocie 2 083 568,00 zł.
- od roku 2020 do 2025 planuje się również wyłącznie rozchody budżetu; budżety w poszczególnych latach będą zamykać się nadwyżką (*dodatni wynik budżetu*), z przeznaczeniem na spłatę kredytów zaciągniętych w latach poprzednich oraz od roku 2020 do 2025 również w związku z planowanym wykupem obligacji po 2.000.000,00 zł w każdym roku.
- w roku 2025 zakłada się, że budżet będzie budżetem zrównoważonym, tj. kwota planowanych dochodów ogółem będzie się równać kwocie planowanych wydatków ogółem.

IV. ZADŁUŻENIE Z TYTUŁU KREDYTÓW I EMISJI OBLIGACJI

Prognozę poziomu zadłużenia na kolejne lata skonstruowano przy założeniu, że dług gminy na koniec 2019 r. osiągnie najwyższy poziom 10 083 568,00 zł, a w kolejnych latach będzie następowało stopniowe zmniejszenie zadłużenia aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec 2024 roku. Na koniec roku 2020 zaplanowano wartość zadłużenia w kwocie 8 000 000,00 zł.

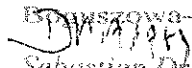
Wartość zadłużenia w poszczególnych latach, wg stanu na koniec każdego roku budżetowego, przedstawia poniższa tabela:

Lata	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Kwota długu (w tys. zł)	10.083	8.000	6.000	4.000	2.000	-	-

V. INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA ART. 244 USTAWY Z DNIA 27 SIERPNIA 2009 R. O FINANSACH PUBLICZNYCH.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2025 Gmina Boguszów-Gorce do łącznej kwoty przypadających w roku 2020 i kolejnych latach budżetowych spłat i wykupów, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych – nie ujęła kwot zobowiązań Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z siedzibą w Wałbrzychu, którego jest członkiem. Zgodnie z otrzymaną informacją od Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w roku 2015 związek wyemitował obligacje przychodowe, z których to obligacji zostały spłacone zobowiązania z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek i obligacji

komunalnych. W związku z powyższym i zgodnie z art. 243a ww. ustawy zobowiązań z tytułu emisji obligacji przychodowych nie uwzględnia się przy ustalaniu ograniczeń zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Z-ca Burmistrza Miasta
Białostocka-Góra

Sebastian Drapala