

UCHWAŁA NR XXII/124/20
RADY MIEJSKIEJ W BOGUSZOWIE - GORCACH
Z DNIA 20 MAJA 2020 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boguszowa - Gorc
na lata 2020 – 2025

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 Boguszowie-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 Boguszowa - 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 Boguszowa - Gorc do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Boguszków-Gorce uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 3 uchwały.

§ 5.

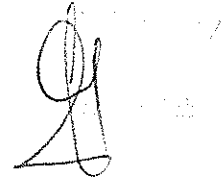
Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Boguszowa - Gorc.

§ 6.

Z dniem 20 maja 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 20 maja 2020 r. i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized capital 'Q' followed by a series of loops and a horizontal stroke at the bottom.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały
Rady Miejskiej w Boguszowie - Górcach
Nr XXIII/124/20 z dnia 20.05.2020 R.

z tego:															
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:			
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
									z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x,3)}				pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości
Lp															
2020	78 081 012,23	70 005 675,59	11 703 792,00	85 000,00	16 788 144,00	23 622 650,01	17 806 089,58	4 303 110,00	8 075 336,64	7 179 108,00	876 228,64				
2021	66 312 958,00	65 312 958,00	10 360 518,00	80 692,00	17 505 922,00	15 933 943,00	21 431 883,00	4 326 778,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00				
2022	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				
2023	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				
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) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 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 wzor stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe 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 szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:							w tym:			
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	w tym:		Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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 zaciągniętych na wkład krajowy x				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2020	75 997 444,23	69 308 172,77	18 193 292,88	54 149,00	340 000,00	310 000,00	0,00	6 689 271,46	6 689 271,46	0,00		
2021	64 312 958,00	61 926 033,00	0,00	50 170,00	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	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	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	91 200,00	61 200,00	0,00	2 486 402,00	0,00	0,00		
2025	68 623 796,00	64 137 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 486 402,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	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 objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łączne z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem dlugu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	w tym:	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	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		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:								
	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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				
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	697 502,82	697 502,82
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) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody, określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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 ustawowych 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 ustawowych 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału 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 ustawowych 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
Łp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2020	4,67%	-49,79%	-35,05%	9,61%	2,19%	TAK	NIE
2021	4,21%	7,42%	8,88%	-6,17%	-13,58%	NIE	NIE
2022	4,04%	7,19%	8,72%	-7,32%	-14,73%	NIE	NIE
2023	3,95%	7,07%	8,72%	-5,82%	-5,82%	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	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	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:	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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	110 500,00	0,00	0,00	227 247,65	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 345,92	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 897,01	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										
Wyszczególnienie	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego 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
	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		bieżące	majątkowe					
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	1 123 965,77	1 118 965,77	0,00	9 047 205,27	5 496 247,65	3 550 957,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	331 500,00	0,00	0,00	5 309 845,92	4 778 345,92	531 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	110 500,00	0,00	0,00	2 213 397,01	1 902 897,01	310 500,00	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

[illegible]

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1) pozycji z sekcji 12.

[illegible]

100

Wykaz przedsięwzięć do WPF

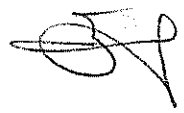
Załącznik Nr 2 do Uchwały
Rady Miejskiej w Boguszowie - Górcach
Nr XXII/124/20 z dnia 20.05.2020 R.

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)				52 861 932,35	9 047 205,27	5 309 845,92	2 213 397,01	31 400,00	30 400,00
1.a	- wydatki bieżące				41 539 700,12	5 496 247,65	4 778 345,92	1 902 897,01	31 400,00	30 400,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 322 232,23	3 550 957,62	531 500,00	310 500,00	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:				7 438 906,09	1 346 213,42	406 845,92	152 397,01	30 400,00	30 400,00
1.1.1	- wydatki bieżące				815 222,90	227 247,65	75 345,92	41 897,01	30 400,00	30 400,00
1.1.1.1	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
1.1.1.2	Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej -	Urząd Miejski	2019	2022	124 747,49	59 202,56	44 945,92	11 497,01	0,00	0,00
1.1.1.3	Rewitalizacja zabyczkowego centrum miasta Boguszów - Gorce -	Urząd Miejski	2017	2020	135 149,99	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Krok do zatrudnienia -	Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2020	263 242,62	132 645,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 623 683,19	1 118 965,77	331 500,00	110 500,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rewitalizacja zabyczkowego centrum miasta Boguszów - Gorce -	Urząd Miejski	2017	2020	6 071 183,19	1 008 465,77	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej -	Urząd Miejski	2019	2022	552 500,00	110 500,00	331 500,00	110 500,00	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:				45 423 026,26	7 700 991,85	4 903 000,00	2 061 000,00	1 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				40 724 477,22	5 269 000,00	4 703 000,00	1 861 000,00	1 000,00	0,00
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	13 775 714,39	1 418 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Wałbrzyski Kłaster Energetyczny -	Urząd Miejski	2018	2021	65 000,00	15 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zagospodarowanie przestrzenne miasta - MPZP i SUJKZP - zagospodarowanie przestrzenne	Urząd Miejski	2015	2020	902 541,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Odbiór 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 Kulturalno-Kongresowe "Witold" przy ul. Traugutta w Boguszowie-Górcach -	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 PRZEZ INSPIRACJĘ NA LATA 2019-2020 -	Centrum Obsługi Jednostek w Boguszowie - Górcach	2019	2024	4 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 698 549,04	2 431 991,85	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit zobowiązań
1	30 400,00	16 662 648,20
1.a	30 400,00	12 289 690,58
1.b	0,00	4 392 957,62
1.1	30 400,00	1 996 656,35
1.1.1	30 400,00	435 690,58
1.1.1.1	30 400,00	182 400,00
1.1.1.2	0,00	115 645,49
1.1.1.3	0,00	5 000,00
1.1.1.4	0,00	132 645,09
1.1.2	0,00	1 560 965,77
1.1.2.1	0,00	1 008 465,77
1.1.2.2	0,00	552 500,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	14 665 991,85
1.3.1	0,00	11 834 000,00
1.3.1.1	0,00	1 380 000,00
1.3.1.3	0,00	4 218 000,00
1.3.1.4	0,00	17 000,00
1.3.1.5	0,00	150 000,00
1.3.1.6	0,00	5 600 000,00
1.3.1.7	0,00	465 000,00
1.3.1.8	0,00	4 000,00
1.3.2	0,00	2 831 991,85

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						
1.3.2.0	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
1.3.2.1	Budowa obwodnicy Boguszowa - Gorce - Etap II (Gorce) -	Urząd Miejski	2018	2020	0,00	0,00	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	1 917 442,81	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Dotacje na przedsięwzięcia służące ochronie powietrza, związane z Inwacją 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
1.3.2.4	Rozbudowa systemu monitoringu wizyjnego w Boguszowie - Gorcach -	Urząd Miejski	2019	2020	117 549,04	114 549,04	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit zobowiązań
1.3.2.0	0,00	0,00
1.3.2.1	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	1 917 442,81
1.3.2.3	0,00	800 000,00
1.3.2.4	0,00	114 549,04



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 spłatą przychodów zwrotnych (*kredytów, pożyczek, obligacji*).

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

- załącznik nr 1, który zawiera m.in. prognozę dochodów i wydatków na lata 2020–2025 w podziale m.in. na bieżące i majątkowe, wynik budżetu, przychody i rozchody, 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 70.005.675,59 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 8.075.336,64 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 876.228,64 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 69.308.172,77 zł. Podobnie jak w latach poprzednich w strukturze wydatków bieżących Gminy największy udział tworzą tzw. 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 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:

Wydatki bieżące:

- „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,
- „Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej” – łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 124.747,49 zł; okres realizacji 2015-2022,
- Rewitalizacja zabytkowego centrum miasta Boguszów – Gorce – łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 135.149,99 zł; okres realizacji 2017-2020,
- Krok do zatrudnienia – łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 254.842,62 zł,

Wydatki majątkowe:

- „Rewitalizacja zabytkowego centrum miasta Boguszów – Gorce” - łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 6.071.183,19 zł; okres realizacji 2017-2020,
 - „Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej, łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 552.500,00 zł; okres realizacji 2019-2022,
- 5) Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:**

Wydatki bieżące:

- „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,
- „Oczyszczanie miasta” - łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 13.775.714,39 zł ; okres realizacji 2013-2022,
- „Wałbrzyski Klaster Energetyczny” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 65.000,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2018-2020,
- „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,
- „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,
- „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;

Wydatki majątkowe:

- „Przebudowa drogi gminnej ulicy Poniatowskiego w Boguszowie – 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;
- „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;

- „Rozbudowa systemu monitoringu wizyjnego w Boguszkowie – Gorcach” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 117.549,04 zł; okres realizacji przypada na lata 2019-2020;

III. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU

W roku 2020 Gmina Boguszków – 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 2020–2025 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	10.083.568	8.000.000	6.000.000	4.000.000	2.000.000	-	-

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020-2025 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.

