

UCHWAŁA NR XXXI/163/20
RADY MIEJSKIEJ W BOGUSZOWIE-GORCACH

z dnia 28 grudnia 2020 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U.2019 r. poz. 869 z późn. zm.) Rada Miejska w Boguszowie-Gorcach uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2021 - 2028, 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 2021 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 Boguszów-Gorce uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 3 uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Boguszowa-Gorc.

§ 6. Z dniem 1 stycznia 2021 roku traci moc Uchwała Nr XXVII/143/20 Rady Miejskiej w Boguszowie – Gorcach z dnia 25 września 2020 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 2021 r. i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Boguszowie-
Gorcach

Stanisław Urbaniak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały
Rady Miejskiej w Boguszowie-Gorcach
Nr XXXI/163/20 z dnia 28.12.2020 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	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
Wykonanie 2018	65 390 627,25	61 330 098,66	0,00	0,00	14 861 087,00	18 768 151,33	0,00	0,00	4 060 528,59	1 326 203,14	0,00
Wykonanie 2019	70 254 378,14	65 886 968,99	12 000 225,00	92 749,57	16 345 365,00	20 577 633,38	16 870 996,04	4 052 982,67	4 367 409,15	814 776,04	3 522 602,97
Plan 3 kw. 2020	79 512 619,65	70 784 011,65	11 703 792,00	85 000,00	16 824 445,00	24 563 372,56	17 607 402,09	4 303 110,00	8 728 608,00	7 179 108,00	1 529 500,00
Wykonanie 2020	79 512 619,65	70 784 011,65	11 703 792,00	85 000,00	16 824 445,00	24 563 372,56	17 607 402,09	4 303 110,00	8 728 608,00	7 179 108,00	1 529 500,00
2021	71 946 726,15	70 356 226,15	11 603 225,00	115 000,00	17 307 623,00	22 528 092,15	18 802 286,00	4 503 110,00	1 590 500,00	1 258 500,00	331 500,00
2022	73 719 246,00	72 608 746,00	11 171 333,00	83 112,00	18 031 100,00	20 667 651,00	22 655 550,00	4 456 581,00	1 110 500,00	1 000 000,00	110 500,00
2023	73 608 746,00	72 608 746,00	11 171 333,00	83 112,00	18 031 100,00	20 667 651,00	22 655 550,00	4 456 581,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2024	73 608 746,00	72 608 746,00	11 171 333,00	83 112,00	18 031 100,00	20 667 651,00	22 655 550,00	4 456 581,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2025	73 608 746,00	72 608 746,00	11 171 333,00	83 112,00	18 031 100,00	20 667 651,00	22 655 550,00	4 456 581,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2026	73 608 746,00	72 608 746,00	11 171 333,00	83 112,00	18 031 100,00	20 667 651,00	22 655 550,00	4 456 581,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2027	73 608 746,00	72 608 746,00	11 171 333,00	83 112,00	18 031 100,00	20 667 651,00	22 655 550,00	4 456 581,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2028	73 608 746,00	72 608 746,00	11 171 333,00	83 112,00	18 031 100,00	20 667 651,00	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 przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	67 441 586,28	57 487 336,16	0,00	0,00	0,00	319 084,73	0,00	0,00	0,00	9 954 250,12	0,00	0,00
Wykonanie 2019	67 481 885,61	62 048 943,19	15 697 476,79	0,00	0,00	320 448,77	0,00	0,00	0,00	5 432 942,42	5 432 942,42	521 280,05
Plan 3 kw. 2020	80 037 234,62	72 133 963,16	18 955 799,70	54 149,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	7 903 271,46	7 903 271,46	810 500,00
Wykonanie 2020	80 037 234,62	72 133 963,16	18 955 799,70	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	7 903 271,46	7 903 271,46	810 500,00
2021	80 609 975,33	70 271 701,33	18 731 619,00	50 170,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	10 338 274,00	10 338 274,00	731 500,00
2022	71 219 246,00	68 622 344,00	19 140 515,00	46 192,00	0,00	394 875,00	0,00	0,00	0,00	2 596 902,00	2 596 902,00	0,00
2023	71 108 746,00	68 622 344,00	19 140 515,00	0,00	0,00	325 175,00	0,00	0,00	0,00	2 486 402,00	2 486 402,00	0,00
2024	71 108 746,00	68 622 344,00	19 140 515,00	0,00	0,00	255 475,00	0,00	0,00	0,00	2 486 402,00	2 486 402,00	0,00
2025	71 108 746,00	68 622 344,00	19 140 515,00	0,00	0,00	155 775,00	0,00	0,00	0,00	2 486 402,00	2 486 402,00	0,00
2026	71 108 746,00	68 622 344,00	19 140 515,00	0,00	0,00	113 275,00	0,00	0,00	0,00	2 486 402,00	2 486 402,00	0,00
2027	71 108 746,00	68 622 344,00	19 140 515,00	0,00	0,00	70 775,00	0,00	0,00	0,00	2 486 402,00	248 402,00	0,00
2028	71 945 496,82	68 622 344,00	19 140 515,00	0,00	0,00	28 275,00	0,00	0,00	0,00	3 323 152,82	3 323 152,82	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	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
Wykonanie 2018	-2 050 959,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 772 492,53	0,00	2 375 368,97	0,00	0,00	0,00	0,00	2 375 368,97	0,00
Plan 3 kw. 2020	-524 614,97	0,00	2 608 182,97	0,00	0,00	0,00	0,00	2 608 182,97	524 614,97
Wykonanie 2020	-524 614,97	0,00	2 608 182,97	0,00	0,00	0,00	0,00	2 608 182,97	524 614,97
2021	-8 663 249,18	0,00	10 663 249,18	10 663 249,18	8 663 249,18	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 663 249,18	1 663 249,18	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, łącznie 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 długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	947 568,00	947 568,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 083 568,00	2 083 568,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 663 249,18	1 663 249,18	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, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 842 762,50	3 842 762,50	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	10 083 568,00	0,00	3 838 025,80	6 213 394,77	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	-1 349 951,51	1 258 231,46	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	-1 349 951,51	1 258 231,46	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 663 249,18	0,00	84 524,82	84 524,82	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	14 163 249,18	0,00	3 986 402,00	3 986 402,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	11 663 249,18	0,00	3 986 402,00	3 986 402,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 163 249,18	0,00	3 986 402,00	3 986 402,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 663 249,18	0,00	3 986 402,00	3 986 402,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 163 249,18	0,00	3 986 402,00	3 986 402,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 663 249,18	0,00	3 986 402,00	3 986 402,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 986 402,00	3 986 402,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a 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 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 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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,08%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	10,94%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	-1,66%	13,87%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	-1,66%	13,87%	x	x	x	x
2021	5,08%	1,10%	3,73%	12,63%	12,63%	TAK	TAK
2022	5,66%	8,52%	10,44%	9,51%	9,51%	TAK	TAK
2023	5,44%	8,36%	10,28%	9,35%	9,35%	TAK	TAK
2024	5,30%	8,23%	10,15%	8,15%	8,15%	TAK	TAK
2025	5,11%	8,03%	x	10,29%	10,29%	TAK	TAK
2026	5,03%	7,89%	x	5,96%	5,96%	TAK	TAK
2027	4,95%	7,81%	x	5,78%	5,78%	TAK	TAK
2028	3,26%	7,73%	x	7,13%	7,13%	TAK	TAK

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 ^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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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	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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
Wykonanie 2018	0,00	303 077,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380 308,12	0,00
Wykonanie 2019	272 059,56	272 059,56	256 113,20	1 901 916,14	1 901 916,14	1 741 472,10	257 357,44	257 357,44	158 564,52
Plan 3 kw. 2020	208 066,33	208 066,33	191 192,17	110 500,00	110 500,00	110 500,00	451 343,77	451 343,77	348 733,38
Wykonanie 2020	208 066,33	208 066,33	191 192,17	110 500,00	110 500,00	110 500,00	451 343,77	451 343,77	348 733,38
2021	93 553,15	93 553,15	93 553,15	331 500,00	331 500,00	331 500,00	154 624,33	154 624,33	87 320,90
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 897,01	41 897,01	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 400,00	30 400,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 400,00	30 400,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 400,00	30 400,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki 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
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	13 511 923,72	5 982 634,50	7 529 289,22	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 297 748,16	2 297 748,16	1 128 277,44	9 702 586,11	6 250 165,71	3 452 420,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 118 965,77	1 118 965,77	110 500,00	9 463 201,39	5 912 243,77	3 550 957,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 118 965,77	1 118 965,77	110 500,00	9 463 201,39	5 912 243,77	3 550 957,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	406 500,00	406 500,00	331 500,00	9 303 531,33	6 058 224,33	3 245 307,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	110 500,00	110 500,00	110 500,00	8 116 335,01	5 544 897,01	2 571 438,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	4 881 400,00	4 881 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 430 400,00	1 430 400,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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	10.10	10.11
Wykonanie 2018	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	947 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	2 083 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 083 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	0,00	0,00
2022	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} 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 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 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały
Rady Miejskiej w Boguszowie-Gorcach
Nr XXXI/163/20 z dnia 28.12.2020 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				63 604 510,19	9 303 531,33	8 116 335,01	4 881 400,00	1 430 400,00	30 400,00
1.a	- wydatki bieżące				51 671 152,46	6 058 224,33	5 544 897,01	4 881 400,00	1 430 400,00	30 400,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 933 357,73	3 245 307,00	2 571 438,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				1 069 975,24	486 124,33	152 397,01	30 400,00	30 400,00	30 400,00
1.1.1	- wydatki bieżące				517 475,24	154 624,33	41 897,01	30 400,00	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	65 719,11	11 497,01	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Lepsze jutro -	Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2021	100 644,95	58 505,22	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				552 500,00	331 500,00	110 500,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej -	Urząd Miejski	2019	2022	552 500,00	331 500,00	110 500,00	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				62 534 534,95	8 817 407,00	7 963 938,00	4 851 000,00	1 400 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				51 153 677,22	5 903 600,00	5 503 000,00	4 851 000,00	1 400 000,00	0,00
1.3.1.1	Organizacja transportu zbiorowego w gminie	Urząd Miejski	2013	2022	2 828 257,52	462 000,00	462 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Oczyszczanie miasta -	Urząd Miejski	2013	2024	16 575 714,39	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
1.3.1.3	Wałbrzyski Klaster Energetyczny -	Urząd Miejski	2018	2021	65 200,00	2 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Zagospodarowanie przestrzenne miasta - MPZP i SUIKZP - zagospodarowanie przestrzenne	Urząd Miejski	2015	2022	1 202 541,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych -	Urząd Miejski	2013	2023	27 575 704,31	3 450 000,00	3 450 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Zarządzanie i administrowanie obiektem: Centrum Kulturalno-Kongresowe "Witold" przy ul. Traugutta w Boguszowie-Gorcach -	Urząd Miejski	2014	2022	2 902 260,00	438 400,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	EDUKACJA PRZEZ INSPIRACJĘ NA LATA 2019-2020 -	Urząd Miejski	2019	2024	4 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 380 857,73	2 913 807,00	2 460 938,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Dotacje na przedsięwzięcia służące ochronie powietrza, związane z trwałą likwidacją ogrzewania opartego na paliwie stałym -	Urząd Miejski	2018	2022	2 152 629,73	400 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Wymiana oświetlenia drogowego w dz. Kuźnice w Boguszowie-Gorcach -	Urząd Miejski	2020	2021	170 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	23 762 066,34
1.a	17 945 321,34
1.b	5 816 745,00
1.1	729 721,34
1.1.1	287 721,34
1.1.1.1	152 000,00
1.1.1.2	77 216,12
1.1.1.3	58 505,22
1.1.2	442 000,00
1.1.2.1	442 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	23 032 345,00
1.3.1	17 657 600,00
1.3.1.1	924 000,00
1.3.1.2	5 600 000,00
1.3.1.3	2 200,00
1.3.1.4	300 000,00
1.3.1.5	10 350 000,00
1.3.1.6	478 400,00
1.3.1.7	3 000,00
1.3.2	5 374 745,00
1.3.2.1	600 000,00
1.3.2.2	100 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacyjnej, deszczowej i rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Boguszowa-Gorc -	Urząd Miejski	2020	2021	282 738,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa oświetlenia ulicznego w Boguszowie-Gorcach -	Urząd Miejski	2020	2021	106 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej ulicy Kościuszki w Boguszowie-Gorcach -	Urząd Miejski	2021	2022	8 669 490,00	2 073 807,00	2 260 938,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.3	270 000,00
1.3.2.4	70 000,00
1.3.2.5	4 334 745,00

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 Boguszo-wa-Gorce zaprezentowana jest w formie uchwały, w ramach której wyszczególniono załączniki:

- załącznik nr 1, który zawiera m.in. prognozę dochodów i wydatków na lata 2021–2028 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. 2018–2019 r. i przewidywane wykonanie roku 2020.

I. DOCHODY BUDŻETU

Podstawowym kryterium podziału dochodów jednostek samorządu terytorialnego jest ich podział na dochody bieżące i dochody majątkowe. Dochody budżetu Gminy na lata 2021–2028 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 2021 dochody bieżące oszacowano na poziomie ok. 100,0% przewidywanego ich wykonania w roku 2020, 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 2021 wynosić będzie 70.356.226,15 zł,
- 2) Na rok 2022 do szacowania dochodów bieżących przyjęto wskaźnik wzrostu ok. 2,7 % w stosunku do roku poprzedniego. Natomiast na lata 2023 - 2028 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 2021 dochody majątkowe obejmują: dochody własne ze sprzedaży mienia komunalnego, dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego w prawo własności oraz środki związane z realizacją zadań finansowanych z budżetu Unii Europejskiej. Dochody majątkowe na rok 2021 kształtują się w wysokości 1.590.500,00 zł, w tym: dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 1.258.500,00 zł, dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego w prawo własności w kwocie 500,00 zł natomiast środki związane z realizacją zadań finansowanych z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 331.500,00 zł.
- 2) W latach 2022-2028 na dochody majątkowe składać się będą dochody własne, planowane do uzyskania ze sprzedaży majątku Gminy na poziomie 1.000.000,00 zł w każdym z tych lat i w roku 2022 dodatkowo jeszcze środki związane z realizacją zadań finansowanych z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 110.500,00 zł.

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 2021 wydatki bieżące zaplanowane zostały w kwocie 70.271.701,33 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 obligacji i planowanego do zaciągnięcia kredytu.

- 2) Na rok 2022 zaplanowano wydatki bieżące na poziomie niższym niż w roku 2021 w związku z planowanymi do wprowadzenia już w roku 2021 działaniami mających na celu ich ograniczanie. Natomiast na lata 2023 - 2028 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 2021-2028 (*załącznik nr 1*) wyodrębniono podkategorie wydatków przeznaczonych, m.in. na:
- wydatki bieżące na obsługę długu publicznego,
 - 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 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 2021-2028 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,
 - „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 przypada na lata 2019-2022;
 - „Lepsze jutro” - łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 100.644,95 zł; okres realizacji 2020-2021;

- Organizacja transportu zbiorowego w gminie” – łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 2.828.257,52 zł; okres realizacji 2013-2022,
- „Zarządzanie i administrowanie obiektem: Centrum Kulturalno-Kongresowe „Witold” przy ul. Traugutta w Boguszu-Gorcach” - łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 2.902.260,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2014-2022,
- „Zagospodarowanie przestrzenne miasta – MPZP i SUIKZP – zagospodarowanie przestrzenne” – łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 1.202.541,00 zł; okres realizacji 2015-2022,
- „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych” - łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 27.575.704,31 zł; okres realizacji 2013-2023,
- „Oczyszczanie miasta” - łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 16.575.714,39 zł ; okres realizacji 2013-2024,
- „Edukacja przez Inspirację na lata 2019 -2020” - łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 4.000,00 zł; okres realizacji 2019-2024,
- „Wałbrzyski Klaster Energetyczny” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 65.200,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2018-2021;

2. Wydatki majątkowe

- 1) Na rok 2021 wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 10.338.274,00 zł. Źródłem finansowania wydatków majątkowych będą między innymi dochody własne oraz kredyt długoterminowy.
- 2) Na rok 2021 przyjęto plan wydatków majątkowych w wielkościach zdecydowanie wyższych niż na lata 2022 – 2028. Natomiast w latach 2022 – 2028 niższe wydatki na inwestycje spowodowane są między innymi planowaną spłatą obligacji i kredytu długoterminowego.

- 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 2021-2028 obejmuje następujące wydatki majątkowe, mające charakter przedsięwzięć wieloletnich:
- „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 przypada na lata 2019-2022;
 - „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 – 2.152.629,73 zł; okres realizacji przypada na lata 2018-2022;
 - „Wymiana oświetlenia drogowego w dz. Kuźnice w Boguszowie – Gorcach” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 170.000,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2020-2021;
 - „Budowa sieci kanalizacyjnej, deszczowej i rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Boguszowa – Gorc” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 282.738,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2020-2021,
 - „Rozbudowa oświetlenia ulicznego w Boguszowie – Gorcach” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 106.000,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2020-2021;
 - „Przebudowa drogi gminnej ulicy Kościuszki w Boguszowie – Gorcach” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 8.669.490,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2021-2022

III. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU

W roku 2021 Gmina Boguszów – Gorce planuje zaciągnąć przychód zwrotny w postaci kredytu długoterminowego w wysokości 10.663.249,18 zł na inwestycje i spłatę wcześniej zaciągniętych obligacji oraz rozchody w wysokości 2.000.000,00 zł związanych ze spłatą obligacji komunalnych. Natomiast w kolejnych latach objętych prognozą od roku 2022 do 2028 planuje się wyłącznie rozchody budżetu; budżety w poszczególnych latach będą zamykać się nadwyżką (*dodatni wynik budżetu*), z przeznaczeniem na spłatę planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w roku 2021 i obligacji komunalnych zaciągniętych we wcześniejszych latach.

IV. ZADŁUŻENIE Z TYTUŁU KREDYTU I EMISJI OBLIGACJI

Prognozę poziomu zadłużenia na kolejne lata skonstruowano przy założeniu, że dług gminy na koniec 2021 r. osiągnie poziom 16.663.249,18 zł a w kolejnych latach będzie następowało stopniowe zmniejszenie zadłużenia aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec 2028 roku.

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

Lata	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kwota długu (w tys. zł)	16.663	14.163	11.663	9.163	6.663	4.163	1.663

Lata	2028						
Kwota długu (w tys. zł)	0,00						

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2028 Gmina Boguszków-Gorce do łącznej kwoty przypadających w roku 2021 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.