

ZARZĄDZENIE NR 1591/2022
BURMISTRZA MIASTA BOGUSZOWA-GORC

z dnia 15 listopada 2022 r.

**w sprawie przedstawienia projektu uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Radzie Miejskiej w Boguszowie - Gorcach i Regionalnej Izbie Obrachunkowej**

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn.zm.) Burmistrz Miasta Boguszowa – Gorc zarządza, co następuje:

§ 1. Przedstawić projekt uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Radzie Miejskiej w Boguszowie-Gorcach i Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta Boguszowa-Gorc.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta
Boguszowa - Gorc

Sylvia Dąbrowska

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W BOGUSZOWIE - GORCACH
Z DNIA
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. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.) Rada Miejska w Boguszowie-Gorcach uchwała, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2023 - 2029, 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 2023 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.

Upoważnia się Burmistrza Boguszowa – Gorc w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji i zakupów inwestycyjnych przez Gminę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Boguszków – Gorce.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Boguszowa - Gorc.

§ 7.

Z dniem 1 stycznia 2023 roku traci moc Uchwała Nr XLIII/238/21 Rady Miejskiej w Boguszowie – Gorchach z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej, wraz z późniejszymi zmianami.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2023 r. i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1

do Uchwały Rady Miejskiej w Boguszwie - Górcach

Nr z dnia

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 2016	58 695 445,34	57 055 103,48	9 493 862,00	49 978,41	14 557 575,00	16 178 430,94	7 662 417,19	4 126 029,49	1 640 341,86	1 028 100,27	608 841,47
Wykonanie 2017	60 982 394,82	59 926 717,19	10 021 736,00	70 721,02	14 453 010,00	18 469 645,95	7 696 800,82	4 102 784,26	1 055 677,63	1 025 163,61	0,00
Wykonanie 2018	65 390 627,25	61 330 098,66	11 041 220,00	100 685,85	14 861 087,00	18 768 151,33	7 627 207,78	3 931 400,58	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
Wykonanie 2020	77 845 784,48	68 351 105,99	11 366 395,00	107 928,20	17 250 915,00	23 391 274,25	16 225 987,54	4 232 375,96	9 494 678,49	1 874 110,69	7 588 379,00
Wykonanie 2021	81 845 605,18	73 836 192,15	12 559 707,00	121 042,17	19 949 877,00	23 445 650,99	17 759 914,99	4 457 316,09	8 009 413,03	1 762 047,94	6 236 838,54
Plan 3 kw. 2022	76 405 994,72	73 036 961,62	10 511 464,00	141 147,00	18 898 985,00	22 242 971,96	21 242 393,66	4 893 110,00	3 369 033,10	1 600 000,00	1 764 033,10
Wykonanie 2022	89 952 870,38	82 482 122,28	13 399 882,57	141 147,00	18 898 985,00	25 790 359,85	24 242 747,86	4 893 110,00	7 470 748,10	1 600 000,00	5 865 748,81
2023	71 897 644,11	64 230 961,75	9 334 363,00	229 581,00	21 754 513,00	11 738 665,17	21 173 839,58	5 247 066,58	7 666 682,36	1 500 000,00	6 148 682,36
2024	78 830 229,60	71 576 799,39	10 611 464,00	229 581,00	21 754 513,00	16 352 201,60	22 629 039,79	5 247 066,58	7 253 430,21	1 000 000,00	6 253 430,21
2025	80 093 583,60	71 576 799,39	10 611 464,00	229 581,00	21 754 513,00	16 352 201,60	22 629 039,79	5 247 066,58	8 516 784,21	1 000 000,00	7 516 784,21
2026	72 576 799,39	71 576 799,39	10 611 464,00	229 581,00	21 754 513,00	16 352 201,60	22 629 039,79	5 247 066,58	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2027	72 576 799,39	71 576 799,39	10 611 464,00	229 581,00	21 754 513,00	16 352 201,60	22 629 039,79	5 247 066,58	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2028	72 576 799,39	71 576 799,39	10 611 464,00	229 581,00	21 754 513,00	16 352 201,60	22 629 039,79	5 247 066,58	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2029	72 576 799,39	71 576 799,39	10 611 464,00	229 581,00	21 754 513,00	16 352 201,60	22 629 039,79	5 247 066,58	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 2016	56 512 378,23	52 282 721,32	12 822 640,82	0,00	0,00	122 925,44	0,00	0,00	0,00	4 229 656,91	0,00	0,00
Wykonanie 2017	66 515 995,27	55 854 237,03	13 140 400,17	0,00	0,00	215 339,00	0,00	0,00	0,00	10 661 758,24	0,00	0,00
Wykonanie 2018	67 441 586,28	57 487 336,16	14 142 805,78	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
Wykonanie 2020	72 805 371,90	66 544 526,97	16 549 904,26	0,00	0,00	275 865,87	0,00	0,00	0,00	6 260 844,93	6 260 844,93	660 308,06
Wykonanie 2021	72 600 362,73	69 553 987,70	18 737 562,54	0,00	0,00	119 402,57	0,00	0,00	0,00	3 046 375,03	3 046 375,03	175 048,50
Plan 3 kw. 2022	96 671 151,09	76 251 697,00	21 432 137,32	46 192,00	0,00	394 875,00	0,00	0,00	0,00	20 419 454,09	20 419 454,09	926 016,01
Wykonanie 2022	98 760 424,55	85 626 644,93	20 940 494,00	0,00	0,00	324 662,27	0,00	0,00	0,00	13 133 779,62	13 133 779,62	929 016,01
2023	89 258 260,84	64 043 419,00	21 048 494,00	0,00	0,00	325 175,00	0,00	0,00	0,00	25 214 841,84	25 214 841,84	256 192,36
2024	76 330 229,60	65 973 583,60	21 048 494,00	0,00	0,00	394 875,00	0,00	0,00	0,00	10 356 646,00	10 356 646,00	0,00
2025	77 593 583,60	65 973 583,60	21 048 494,00	0,00	0,00	394 875,00	0,00	0,00	0,00	11 620 000,00	11 620 000,00	0,00
2026	70 076 799,39	65 973 583,60	21 048 494,00	0,00	0,00	394 875,00	0,00	0,00	0,00	4 103 215,79	4 103 215,79	0,00
2027	70 076 799,39	65 973 583,60	21 048 494,00	0,00	0,00	394 875,00	0,00	0,00	0,00	4 103 215,79	4 103 215,79	0,00
2028	70 076 799,39	65 973 583,60	21 048 494,00	0,00	0,00	394 875,00	0,00	0,00	0,00	4 103 215,79	4 103 215,79	0,00
2029	71 528 489,13	65 973 583,60	21 048 494,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	5 554 905,53	5 554 905,53	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 2016	2 183 067,11	0,00	4 907 842,89	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 907 842,89	0,00
Wykonanie 2017	-5 533 600,45	0,00	9 964 415,47	5 000 000,00	569 184,98	0,00	0,00	4 964 415,47	4 964 415,47
Wykonanie 2018	-2 050 959,03	0,00	5 384 510,02	2 000 000,00	1 041 817,98	0,00	0,00	3 384 510,02	1 009 141,05
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
Wykonanie 2020	5 040 412,58	0,00	4 159 141,10	0,00	0,00	947 923,02	0,00	3 211 218,08	0,00
Wykonanie 2021	9 245 242,45	0,00	6 947 986,19	0,00	0,00	5 623 479,11	0,00	1 324 507,08	0,00
Plan 3 kw. 2022	-20 265 156,37	0,00	22 265 156,37	8 071 927,73	6 071 927,73	9 707 629,84	9 707 629,84	4 485 598,80	4 485 598,80
Wykonanie 2022	-8 807 554,17	0,00	16 193 228,64	2 000 000,00	0,00	9 707 629,84	4 321 955,37	4 485 598,80	4 485 598,80
2023	-17 360 616,73	0,00	19 860 616,73	10 048 310,26	7 548 310,26	9 812 306,47	9 812 306,47	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	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 048 310,26	1 048 310,26	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	2 126 494,53	2 126 494,53	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 046 305,00	1 046 305,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	958 182,02	958 182,02	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
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 083 568,00	2 083 568,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	2 500 000,00	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	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 048 310,26	1 048 310,26	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 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	6 035 623,02	0,00	4 772 382,16	6 680 225,05	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	9 989 318,02	0,00	4 072 480,16	9 036 895,63	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	11 031 136,00	0,00	3 842 762,50	7 227 272,52	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	10 083 568,00	0,00	3 838 025,80	6 213 394,77	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	1 806 579,02	5 965 720,12	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	4 282 204,45	11 230 190,64	
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	12 071 927,73	0,00	-3 214 735,38	10 978 493,26	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	-3 144 522,65	11 048 705,99	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 548 310,26	0,00	187 542,75	9 999 849,22	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 048 310,26	0,00	5 603 215,79	5 603 215,79	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 548 310,26	0,00	5 603 215,79	5 603 215,79	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 048 310,26	0,00	5 603 215,79	5 603 215,79	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 548 310,26	0,00	5 603 215,79	5 603 215,79	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 048 310,26	0,00	5 603 215,79	5 603 215,79	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 603 215,79	5 603 215,79	

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 2016	0,00%	x	14,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	12,79%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,08%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	10,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	9,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	12,30%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-5,21%	-2,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	-5,05%	-2,23%	x	x	x	x
2023	5,38%	1,62%	4,48%	10,11%	10,09%	TAK	TAK
2024	5,24%	10,95%	12,76%	8,68%	8,65%	TAK	TAK
2025	5,24%	10,95%	x	8,67%	8,65%	TAK	TAK
2026	5,24%	10,95%	x	5,90%	5,93%	TAK	TAK
2027	5,24%	10,95%	x	6,16%	6,18%	TAK	TAK
2028	5,24%	10,86%	x	7,00%	7,03%	TAK	TAK
2029	2,48%	10,73%	x	7,30%	7,32%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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 2016	65 598,21	63 598,21	60 478,94	0,00	0,00	0,00	72 576,09	72 576,09	39 699,71
Wykonanie 2017	400 641,36	400 641,36	377 895,83	0,00	0,00	0,00	391 292,26	391 292,26	298 415,98
Wykonanie 2018	303 077,56	303 077,56	267 109,65	2 700 306,68	2 700 306,68	2 700 306,68	380 308,12	380 308,12	253 024,67
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
Wykonanie 2020	209 819,95	209 819,95	192 419,95	0,00	0,00	0,00	398 063,36	398 063,36	327 018,25
Wykonanie 2021	121 167,04	121 167,04	91 637,48	1 641 150,98	1 641 150,98	1 487 664,10	157 044,46	157 044,46	77 012,48
Plan 3 kw. 2022	544 438,37	544 438,37	544 156,95	839 113,10	839 113,10	775 725,92	719 446,49	719 446,49	563 844,75
Wykonanie 2022	544 438,37	544 438,37	544 156,95	839 113,10	839 113,10	775 725,92	501 529,49	501 529,49	345 927,75
2023	38 966,17	38 966,17	38 966,17	412 475,53	412 475,53	412 475,53	378 542,00	378 542,00	284 492,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 2016	0,00	0,00	0,00	6 458 329,15	5 695 812,60	762 516,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	4 725 425,12	4 725 425,12	2 370 068,38	14 903 873,06	6 126 267,12	8 777 605,94	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	6 457 222,62	645 722,62	3 634 607,28	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
Wykonanie 2020	913 171,65	913 171,65	0,00	9 275 935,90	6 107 877,37	3 168 058,53	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	1 225 777,01	1 225 777,01	941 403,01	23 408 566,50	8 069 826,49	15 338 740,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 214 860,01	1 214 860,01	734 403,00	18 897 636,00	8 069 826,49	10 827 809,51	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	732 764,58	732 764,58	580 509,36	22 109 238,86	7 400 125,00	14 709 113,86	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	17 706 646,00	7 350 000,00	10 356 646,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	18 970 000,00	7 350 000,00	11 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	10 935 404,00	7 350 000,00	3 585 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	8 100 000,00	7 350 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	7 350 000,00	7 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	7 350 000,00	7 350 000,00	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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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 2016	2 126 494,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 046 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	958 182,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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
Wykonanie 2021	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 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	0,00	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
2029	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 spłaty 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 z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				143 911 363,98	22 109 238,86	17 706 646,00	18 970 000,00	10 935 404,00	8 100 000,00
1.a	- wydatki bieżące				97 590 229,30	7 400 125,00	7 350 000,00	7 350 000,00	7 350 000,00	7 350 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				46 321 134,68	14 709 113,86	10 356 646,00	11 620 000,00	3 585 404,00	750 000,00
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:				2 304 300,45	391 817,36	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 157 092,08	135 625,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1.1.1.1	Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej	Urząd Miejski	2015	2029	570 482,80	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1.1.1.2	Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej -	Urząd Miejski	2019	2023	201 696,78	35 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Rozwój kompetencji w boguszowskich szkołach -	Centrum Obsługi Jednostek w Boguszowie - Gorcach	2022	2023	384 912,50	49 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 147 208,37	256 192,36	0,00	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	2023	1 147 208,37	256 192,36	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				141 607 063,53	21 717 421,50	17 656 646,00	18 920 000,00	10 885 404,00	8 050 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				96 433 137,22	7 264 500,00	7 300 000,00	7 300 000,00	7 300 000,00	7 300 000,00
1.3.1.1	Organizacja transportu zbiorowego w gminie	Urząd Miejski	2013	2029	6 319 577,52	550 000,00	550 000,00	550 000,00	550 000,00	550 000,00
1.3.1.2	Oczyszczanie miasta -	Urząd Miejski	2013	2029	31 082 714,39	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
1.3.1.4	Zagospodarowanie przestrzenne miasta - MPZP i SUIKZP - zagospodarowanie przestrzenne	Urząd Miejski	2015	2029	1 934 541,00	100 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
1.3.1.5	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych -	Urząd Miejski	2013	2029	57 033 804,31	4 600 000,00	4 600 000,00	4 600 000,00	4 600 000,00	4 600 000,00
1.3.1.7	EDUKACJA PRZEZ INSPIRACJĘ NA LATA 2019-2020 -	Urząd Miejski	2019	2023	5 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w ramach programu "Czyste powietrze" na terenie Gminy Boguszków - Gorce -	Urząd Miejski	2021	2023	53 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Opracowanie"Aktualizacji projektu założeń planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliw gazowe dla Boguszowa - Gorc" -	Urząd Miejski	2022	2023	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				45 173 926,31	14 452 921,50	10 356 646,00	11 620 000,00	3 585 404,00	750 000,00
1.3.2.2	Modernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 6 w Boguszowie - Gorcach -	Urząd Miejski	2021	2023	1 800 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	7 350 000,00	7 350 000,00	92 224 188,86
1.a	7 350 000,00	7 350 000,00	51 500 125,00
1.b	0,00	0,00	40 724 063,86
1.1	50 000,00	50 000,00	691 817,36
1.1.1	50 000,00	50 000,00	435 625,00
1.1.1.1	50 000,00	50 000,00	350 000,00
1.1.1.2	0,00	0,00	35 900,00
1.1.1.3	0,00	0,00	49 725,00
1.1.2	0,00	0,00	256 192,36
1.1.2.1	0,00	0,00	256 192,36
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	7 300 000,00	7 300 000,00	91 532 371,50
1.3.1	7 300 000,00	7 300 000,00	51 064 500,00
1.3.1.1	550 000,00	550 000,00	3 850 000,00
1.3.1.2	2 000 000,00	2 000 000,00	14 000 000,00
1.3.1.4	150 000,00	150 000,00	1 000 000,00
1.3.1.5	4 600 000,00	4 600 000,00	32 200 000,00
1.3.1.7	0,00	0,00	2 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	8 000,00
1.3.1.10	0,00	0,00	4 500,00
1.3.2	0,00	0,00	40 467 871,50
1.3.2.2	0,00	0,00	1 600 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.3	Program budowy, przebudowy i remontów chodników na terenie gminy Boguszów - Gorce, wraz z doświetleniem przejść dla pieszych -	Urząd Miejski	2021	2023	814 000,00	332 455,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa nowych miejsc postojowych wraz z przebudową drogi dojazdowej do Ośrodka Sportowo-Rekreacyjnego Dzikowiec -	Urząd Miejski	2021	2023	750 000,00	706 027,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa budynku przy ul. Waryńskiego 10 w Boguszowie - Gorcach na potrzeby utworzenia przedszkola zlokalizowanego na I i II piętrze budynku -	Urząd Miejski	2021	2023	2 177 780,00	1 485 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Rozwój i poprawa funkcji turystycznych na terenie Gminy Boguszów - Gorce -	Urząd Miejski	2021	2023	3 423 156,21	1 435 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Zakup autobusu elektrycznego na potrzeby Gminy Boguszów - Gorce wraz z wykonaniem niezbędnej infrastruktury do jego ładowania -	Urząd Miejski	2021	2023	1 761 627,00	1 761 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa dróg rowerowych łączących obszary aktywności gospodarczej w gminach: Boguszów-Gorce, Czarny Bór, Miasto Kamienna Góra, Lubawka, Mieroszów w celu redukcji niskiej emisji -	Urząd Miejski	2022	2027	3 000 000,00	0,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00
1.3.2.14	Rewitalizacja pogórnich obszarów miejskich Jedliny- Zdrój i Boguszowa-Gorc w celu uatrakcyjnienia oferty turystycznej -	Urząd Miejski	2022	2025	1 800 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Zagospodarowanie turystycznych gmin powęglowych dawnego Dolnośląskiego Zagłębia Węglowego w obrębie Sudetów Środkowych, zwiększające aktywizację społeczeństw lokalnych i rozwój gospodarczy -	Urząd Miejski	2022	2026	2 614 950,00	0,00	0,00	0,00	2 614 950,00	0,00
1.3.2.16	Rewitalizacja terenów zdegradowanych w celu stworzenia i udostępnienia przyjaznych przestrzeni publicznych -	Urząd Miejski	2022	2026	4 500 000,00	0,00	1 456 646,00	2 820 000,00	220 454,00	0,00
1.3.2.17	Budowa budynku na potrzeby Ośrodka Pomocy Społecznej i Ochotniczej Straży Pożarnej -	Urząd Miejski	2021	2023	3 500 000,00	3 472 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa oraz modernizacja infrastruktury sportowej w Boguszowie - Gorcach -	Urząd Miejski	2022	2025	5 000 000,00	500 000,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Modernizacja drogi gminnej ul. Górnej w Boguszowie - Gorcach wraz z niezbędną infrastrukturą -	Urząd Miejski	2022	2024	4 100 000,00	2 200 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Modernizacja drogi gminnej - ul. Kościuszki w Boguszowie - Gorcach wraz z niezbędną infrastrukturą -	Urząd Miejski	2022	2025	8 800 000,00	800 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Budowa kolumbarium na terenie cmentarzy komunalnych w Boguszowie - Gorcach -	Urząd Miejski	2022	2023	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Modernizacja III piętra budynku przy ul. Waryńskiego 10 w Boguszowie - Gorcach na potrzeby Centrum Obsługi Jednostek -	Urząd Miejski	2022	2023	1 082 413,10	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.3	0,00	0,00	32 455,00
1.3.2.4	0,00	0,00	706 027,50
1.3.2.6	0,00	0,00	1 485 290,00
1.3.2.11	0,00	0,00	1 435 074,00
1.3.2.12	0,00	0,00	1 761 627,00
1.3.2.13	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	1 800 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	2 614 950,00
1.3.2.16	0,00	0,00	4 500 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	3 472 448,00
1.3.2.18	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	4 100 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	8 800 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	110 000,00

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

- załącznik nr 1, który zawiera m.in. prognozę dochodów i wydatków na lata 2023–2029 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. 2020–2021 r. i przewidywane wykonanie roku 2022.

I. DOCHODY BUDŻETU

Podstawowym kryterium podziału dochodów jednostek samorządu terytorialnego jest ich podział na dochody bieżące i dochody majątkowe. Dochody budżetu Gminy na lata 2023–2029 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 2023 dochody bieżące oszacowano na poziomie niższym niż w roku 2022 między innymi ze względu na niższe transfery z budżetu państwa w szczególności udziałów w podatkach od osób fizycznych oraz z tytułu dotacji celowych. Plan dochodów bieżących w roku 2023 wynosić będzie 64.230.961,75 zł.
- 2) Na rok 2024 do szacowania dochodów bieżących przyjęto wskaźnik wzrostu ok. 11 % w stosunku do roku poprzedniego. Natomiast na lata 2025 - 2029 ze względu na nieprzewidywalną sytuację gospodarczą kraju przyjęto wielkości z roku 2023, 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 2023 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 oraz z dotacji z budżetu państwa i funduszy celowych. Dochody majątkowe na rok 2023 kształtują się w wysokości 7.666.682,36 zł, w tym: dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 1.500.000,00 zł, dochody z tytułu

przekształcenia prawa wieczystego w prawo własności w kwocie 18.000,00 zł natomiast środki związane z realizacją zadań finansowanych z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 412.475,53 zł, dotacji z NFOŚiGW w kwocie 1.319.857,00 zł, Polskiego Ładu w kwocie 2.000.000,00 zł oraz Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 2.455.316,00 zł.

- 2) W latach 2024-2025 na dochody majątkowe składać się będą dochody własne ze sprzedaży majątku gminy jak również środki związane w szczególności z realizacją zadań dofinansowanych z Polskiego Ładu.
- 3) W latach 2026 - 2029 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.

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 2023 wydatki bieżące zaplanowane zostały w kwocie 64.043.419,00 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 2024 zaplanowano wydatki bieżące na poziomie wyższym niż w roku 2023 w szczególności ze względu na wzrost wydatków bieżących. Natomiast na lata 2025 - 2029 ze względu na nieprzewidywalną sytuację gospodarczą kraju przyjęto wielkości z roku 2023, 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 2023-2029 (*załącznik nr 1*) wyodrębniono podkategorie wydatków przeznaczonych, m.in. na:
- wydatki bieżące na obsługę długu publicznego,
 - wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń,
 - 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 2023-2029 obejmuje następujące bieżące przedsięwzięcia wieloletnie:
- „Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej” – łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 570.482,80 zł; okres realizacji 2015-2029,
 - „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 – 201.696,78 zł; okres realizacji przypada na lata 2019-2023;
 - Organizacja transportu zbiorowego w gminie” – łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 6.319.577,52 zł; okres realizacji 2013-2029,
 - „Rozwój kompetencji w boguszowskich szkołach” - łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 384.912,50 zł; okres realizacji przypada na lata 2022-2023,
 - „Zagospodarowanie przestrzenne miasta – MPZP i SUIKZP – zagospodarowanie przestrzenne” – łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 1.934.541,00 zł; okres realizacji 2015-2029,
 - „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych” - łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 57.033.804,31 zł; okres realizacji 2013-2029,

- „Oczyszczanie miasta” - łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 31.082.714,39 zł ; okres realizacji 2013-2029,
- „Edukacja przez Inspirację na lata 2019 -2020” - łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 5.000,00 zł; okres realizacji 2019-2023,
- Prowadzenie punktu konsultacyjno – informacyjnego w ramach programu „Czyste powietrze” na terenie Gminy Boguszków – Gorce” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 53.000,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2021-2023;
- „Opracowanie "Aktualizacji projektu założeń planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwo gazowe dla Boguszoza - Gorc" łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 4.500,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2022-2023;

2. Wydatki majątkowe

- 1) Na rok 2023 wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 25.214.841,84 zł. Źródłem finansowania wydatków majątkowych będą między innymi dochody własne, dotacje i środki z funduszy celowych oraz przychody z kredytu długoterminowego czy przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.
- 2) Na rok 2023 -2025 przyjęto plan wydatków majątkowych w wielkościach zdecydowanie wyższych niż na lata 2026 – 2029 ze względu na kontynuację zadań dofinansowanych z Polskiego Ładu. W latach 2026 – 2029 niższe wydatki na inwestycje spowodowane są między innymi planowaną spłatą obligacji i kredytów długoterminowych.

- 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 2023-2029 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 – 1.147.208,37 zł; okres realizacji przypada na lata 2019-2023;
 - „Modernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 6 w Boguszowie – Gorcach” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 1.800.000,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2021-2023;
 - „Program budowy, przebudowy i remontów chodników na terenie gminy Boguszów – Gorce, wraz z doświetleniem przejść dla pieszych” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 814.000,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2021-2023;
 - „Budowa nowych miejsc postojowych wraz z przebudową drogi dojazdowej do Ośrodka Sportowo- Rekreacyjnego Dzikowiec” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 750.000,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2021-2023;
 - „Przebudowa budynku przy ul. Waryńskiego 10 w Boguszowie – Gorcach na potrzeby utworzenia przedszkola zlokalizowanego na I i II piętrze budynku” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 2.177.780,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2021-2023;
 - „Budowa dróg rowerowych łączących obszary aktywności gospodarczej w gminach Boguszów - Gorce, Czarny Bór, Miasto Kamienna Góra, Lubawka, Mieroszów w celu redukcji niskiej emisji” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 3.000.000,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2022-2027;

- „Rewitalizacja pogórnich obszarów miejskich Jedliny Zdrój i Boguszowa - Gorc w celu uatrakcyjnienia oferty turystycznej" łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 1.800.000,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2022-2025;
- „Zagospodarowanie turystyczne gmin powęglowych dawnego Dolnośląskiego Zagłębia Węglowego w obrębie Sudetów Środkowych, zwiększające aktywizację społeczeństw lokalnych i rozwój gospodarczy" łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 2.614.950,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2022-2026;
- „Rewitalizacja terenów zdegradowanych w celu stworzenia i udostępnienia przyjaznych przestrzeni publicznych” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 4.500.000,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2022-2026;
- "Budowa budynku na potrzeby Ośrodka Pomocy Społecznej i Ochotniczej Straży Pożarnej" łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 3.500.000,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2021-2023,
- "Budowa oraz modernizacja infrastruktury sportowej w Boguszowie - Gorcach" łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 5.000.000,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2022-2025,
- "Modernizacja drogi gminnej ul. Górnej w Boguszowie - Gorcach wraz z niezbędną infrastrukturą" łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 4.100.000,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2022-2024,
- "Modernizacja drogi gminnej - ul. Kościuszki w Boguszowie – Gorcach w wraz z niezbędną infrastrukturą" łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 8.800.000,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2022 -2025,
- "Budowa kolumbarium na terenie cmentarzy komunalnych w Boguszowie - Gorcach" łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 50.000,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2022 - 2023,

- "Modernizacja III piętra budynku przy ul. Waryńskiego 10 w Boguszowie-Gorcach na potrzeby Centrum Obsługi Jednostek" łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF - 1.082.413,10 zł; okres realizacji przypada na lata 2022 - 2023,
- Rozwój i poprawa funkcji turystycznych na terenie Gminy Boguszów – Gorce” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 3.423.156,21 zł; okres realizacji przypada na lata 2021-2023,
- „Zakup autobusu elektrycznego na potrzeby Gminy Boguszów – Gorce wraz z wykonaniem niezbędnej infrastruktury do jego ładowania” łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF – 1.761.627,00 zł; okres realizacji przypada na lata 2021-2023.

III. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU

W roku 2023 Gmina Boguszów – Gorce planuje zaciągnąć przychód zwrotny w postaci kredytu długoterminowego w wysokości 10.048.310,26 zł (w tym 7.548.310,26 zł na inwestycje i 2.500.000,00 na spłatę wcześniej zaciągniętych obligacji i planowanego do zaciągnięcia w roku 2022 kredytu) z okresem karencji do 2025 i okresem spłaty przypadającym na lata 2025-2029. Dodatkowo planuje się przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 9.387.389,47 zł z tego środki z RFIL – 5.385.674,47 zł, środki z Rządowego Funduszu Dróg – 4.001.715,00 zł (wpływ planowany jest jeszcze w 2022 i uwzględniony w przewidywanym wykonaniu za 2022 rok), przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - 424.917,00zł (środki na "Cyfrową Gminę" z UE) oraz rozchody w wysokości 2.500.000,00 zł związane ze spłatą obligacji komunalnych zaciągniętych w latach poprzednich i kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2022. Natomiast w kolejnych latach objętych prognozą od roku 2024 do 2029 planuje się wyłącznie rozchody budżetu; budżety w poszczególnych latach będą zamykać się nadwyżką (*dodatni wynik budżetu*), z przeznaczeniem na spłatę planowanych do zaciągnięcia kredytów

długoterminowych w latach 2022 - 2023 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 2023 r. osiągnie poziom 13.548.310,26 zł a w kolejnych latach będzie następowało stopniowe zmniejszenie zadłużenia aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec 2029 roku.

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

Lata	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Kwota długu (w tys. zł)	13.548	11.048	8.548	6.048	3.548	1.048	0,0

Kwota długu (pozycja 6. Załącznika Nr 1) wykazana jako planowany dług na koniec roku, jest rezultatem operacji pieniężnych powodujących w danym roku przyrost lub spadek zadłużenia w stosunku do stanu zadłużenia z roku poprzedniego. Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego okresu + przychody powiększające zadłużenie – rozchody danego okresu.

We wszystkich latach prognozy spełniony jest warunek wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych tj. dochody bieżące przewyższają planowane wydatki bieżące. Przyjmuje się, że spłata zadłużenia począwszy od roku 2024 finansowana jest z nadwyżki budżetowej. Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych z 2009 roku została spełniona w całym okresie prognozy.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2029 Gmina Boguszków-Gorce do łącznej kwoty przypadających w roku 2023 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.