

Projekt

z dnia 14 listopada 2019 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR 194/19
RADY MIEJSKIEJ KARPACZA**

z dnia 14 listopada 2019 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Karpacz

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r., poz. 506 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.), uchwała się co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2020-2024 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

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

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

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Karpacza do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2, do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2,
- 2) w 2018 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy w łącznej wysokości nie przekraczającej kwoty 3.000.000,00 zł.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Karpacza do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Karpacz uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 pkt. 2 uchwały do kwoty 300.000,00 zł.

§ 5. Uchwała Nr III/11/18 Rady Miejskiej Karpacza z dnia 19 grudnia 2018 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej ze zmianami, traci moc z dniem 31 grudnia 2019 r.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

Przewodniczący Rady
Miejskiej Karpacza

Tobiasz Frytz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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 2017	35 756 714,77	33 680 462,03	3 940 837,00	221 133,24	4 336 094,00	3 827 327,83	21 355 069,96	11 087 297,46	2 076 252,74	819 740,81	1 041 589,00	
Wykonanie 2018	47 803 036,70	35 905 439,99	4 892 241,00	304 973,48	4 464 895,00	4 033 560,02	22 209 770,49	11 469 104,80	11 897 596,71	366 543,46	11 367 952,46	
Plan 3 kw. 2019	43 920 936,09	36 685 146,09	5 148 626,00	250 000,00	4 486 740,00	4 032 380,09	22 767 400,00	12 181 057,00	7 235 790,00	624 000,00	5 084 100,00	
2020	44 355 841,00	41 540 841,00	5 157 858,00	250 000,00	4 507 368,00	5 621 661,00	26 003 954,00	14 299 304,00	2 815 000,00	565 000,00	1 630 000,00	
2021	44 646 437,00	41 956 437,00	5 209 437,00	252 500,00	4 552 442,00	5 626 368,00	26 315 690,00	14 442 297,00	2 690 000,00	180 000,00	2 000 000,00	
2022	42 665 812,00	42 375 812,00	5 261 531,00	255 025,00	4 597 966,00	5 682 631,00	26 578 659,00	14 586 720,00	290 000,00	0,00	0,00	
2023	43 089 570,00	42 799 570,00	5 314 146,00	257 575,00	4 643 946,00	5 739 458,00	26 844 445,00	14 732 587,00	290 000,00	0,00	0,00	
2024	43 517 566,00	43 227 566,00	5 367 288,00	260 151,00	4 690 385,00	5 796 852,00	27 112 890,00	14 879 913,00	290 000,00	0,00	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, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego 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
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2017	43 117 400,85	27 337 255,72	8 759 240,03	0,00	0,00	61 878,34	0,00	0,00	15 780 145,13	17 097,00	0,00	
Wykonanie 2018	56 386 340,58	29 819 355,70	9 278 062,35	0,00	0,00	82 530,29	0,00	0,00	26 566 984,88	3 048 022,94	0,00	
Plan 3 kw. 2019	43 881 271,09	32 110 604,09	10 379 977,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	11 770 667,00	2 049 529,00	0,00	
2020	42 388 841,00	34 958 434,00	11 917 287,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	7 430 407,00	553 650,00	0,00	
2021	40 846 437,00	35 446 437,00	12 036 460,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	0,00	
2022	38 865 812,00	35 661 000,00	12 156 850,00	0,00	0,00	167 200,00	0,00	0,00	3 204 812,00	0,00	0,00	
2023	39 289 570,00	36 050 000,00	12 278 500,00	0,00	0,00	83 600,00	0,00	0,00	3 239 570,00	0,00	0,00	
2024	39 717 566,00	36 400 000,00	12 401 000,00	0,00	0,00	41 800,00	0,00	0,00	3 317 566,00	0,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-7 360 686,08	0,00	10 816 405,10	9 500 000,00	6 044 280,98	0,00	0,00	1 316 405,10	1 316 405,10
Wykonanie 2018	-8 583 303,88	0,00	12 049 725,70	9 634 000,00	8 583 303,80	0,00	0,00	2 415 725,70	0,00
Plan 3 kw. 2019	39 665,00	39 665,00	2 696 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 696 410,00	2 696 410,00
2020	1 967 000,00	1 967 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów 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	w tym:	
								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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 039 993,32	1 039 993,32	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	853 350,70	769 076,40	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 736 075,00	2 736 075,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 967 000,00	1 967 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	15 848 137,76	4 808 901,50	6 343 206,31	7 659 611,41	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	84 274,30	23 059 172,18	3 156 097,18	6 086 084,29	8 501 809,99	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	18 719 756,85	1 552 756,85	4 574 542,00	7 270 952,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 200 000,00	0,00	6 582 407,00	6 582 407,00	
2021	x	x	x	x	0,00	11 400 000,00	0,00	6 510 000,00	6 510 000,00	
2022	x	x	x	x	0,00	7 600 000,00	0,00	6 714 812,00	6 714 812,00	
2023	x	x	x	x	0,00	3 800 000,00	0,00	6 749 570,00	6 749 570,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 827 566,00	6 827 566,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o 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 2017	0,00%	x	25,03%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	19,92%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	15,23%	15,98%	x	x	x	x
2020	6,73%	19,60%	19,92%	20,31%	20,31%	TAK	TAK
2021	11,51%	18,97%	18,41%	18,61%	18,61%	TAK	TAK
2022	10,81%	18,76%	18,30%	18,10%	18,10%	TAK	TAK
2023	10,48%	18,44%	18,21%	18,88%	18,88%	TAK	TAK
2024	10,26%	18,35%	18,24%	18,31%	18,31%	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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			środki określone 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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310 747,19	310 747,19	270 409,25
Wykonanie 2018	231 407,74	231 407,74	231 407,74	962 635,74	962 635,74	962 635,74	126 787,66	126 787,66	107 769,68
Plan 3 kw. 2019	122 532,00	122 532,00	122 407,74	1 502 100,00	1 502 100,00	1 502 100,00	140 626,00	140 626,00	122 532,00
2020	51 000,00	51 000,00	51 000,00	630 000,00	630 000,00	630 000,00	60 000,00	60 000,00	51 000,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	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	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 2017	17 097,00	0,00	0,00	10 140 017,09	310 747,19	9 829 269,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 048 022,94	0,00	2 446 574,71	23 310 588,23	126 760,66	23 183 827,57	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	2 049 529,00	1 502 100,00	1 502 100,00	8 443 495,33	120 626,00	8 322 869,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	553 650,00	553 650,00	553 650,00	6 566 406,85	60 000,00	6 506 406,85	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 644 500,00	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	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	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					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
Wykonanie 2017	1 039 993,32	1 703 921,57	0,00	1 703 921,57	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	769 076,40	1 652 804,32	0,00	1 652 804,32	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	1 967 000,00	1 603 340,33	0,00	1 603 340,33	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	1 967 000,00	1 552 756,85	0,00	1 552 756,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez 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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				62 818 397,09	6 566 406,85	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				722 412,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				62 095 985,09	6 506 406,85	3 400 000,00	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:				5 160 593,00	613 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				722 412,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Karkonoskie spotkania kulturalne	Urząd Miejski	2017	2020	447 006,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	"Poznajmy się bardziej"	Urząd Miejski	2017	2020	275 406,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 438 181,00	553 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozwój terenów zielni w gminie Karpacz - Rozwój terenów zielni w gminie Karpacz poprzez tworzenie i odnowienie terenów zielni w celu poprawy środowiska	Urząd Miejski	2017	2020	4 438 181,00	553 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				57 657 804,09	5 952 756,85	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				57 657 804,09	5 952 756,85	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa ulicy Parkowej w Karpaczu" -	Urząd Miejski	2007	2020	22 528 435,09	1 552 756,85	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa stadionu miejskiego w Karpaczu: arena lekkoatletyczna kat. Va, boisko piłkarskie i sportowa infrastruktura towarzysząca -	Urząd Miejski	2017	2020	27 877 369,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Wymiana i budowa oświetlenia na terenie Karpacza -	Urząd Miejski	2019	2021	7 252 000,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	0,00
1.a	0,00
1.b	0,00
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.1.1	0,00
1.1.1.2	0,00
1.1.2	0,00
1.1.2.1	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	0,00
1.3.1	0,00
1.3.2	0,00
1.3.2.1	0,00
1.3.2.2	0,00
1.3.2.3	0,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020 - 2024 Gminy Karpacz

Obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej, w skrócie WPF, wynika z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. WPF obejmuje okres w przedziale 2020-2024, bowiem związany jest on z terminem spłaty zobowiązań z tytułu kredytów, które gmina zaciągnęła w poprzednich latach na realizację miejskich inwestycji.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Karpacz opracowana została w oparciu o dane wynikające z projektu budżetu na rok 2020, jak również w oparciu o prognozowane wykonanie budżetu za 2019 oraz wykonanie budżetu za lata 2018 i 2017.

Wieloletnia Prognoza Finansowa opracowana została do roku 2024, wynika to z faktu, że do roku 2024 planowana jest ostateczna spłata wszystkich zaciągniętych. Obowiązek ten wynika z art. 227 ust. 2 ustawy o fp., który stanowi że: "prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania".

Wartości liczbowe przedstawione w Wieloletniej Prognozie Finansowej zgodne są z wartościami przyjętymi w projekcie Uchwały Budżetowej Gminy Karpacz na rok 2020.

Przedstawiony układ załączników zgodny jest z wzorami udostępnionymi przez Ministerstwo Finansów.

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

Kwota dochodów bieżących w roku 2020 wynika z projektu budżetu gminy na 2020 r. Wzrost planowanych na rok 2020 wpływów z podatku od nieruchomości w stosunku do roku 2019 wynika z ustalonych przez Radę Miejską zwiększonych stawek podatkowych na kolejny rok oraz zwiększającej się sukcesywnie liczby nieruchomości związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej.

W latach 2021-2024 założono coroczny wzrost dochodów bieżących o 1% uznając, że planowanie wzrostów tych wielkości na okres kilku lat, biorąc pod uwagę zmiany zachodzące w gospodarce krajowej, może być obarczone ryzykiem błędu.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w prawo własności oraz dotacje majątkowe na inwestycje planowane do realizacji przy udziale środków z budżetu Unii Europejskiej, Ministerstwa Sportu i Turystyki. Na rok 2020 przyjęto wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie uchwał Rady Miejskiej, danych uzyskanych z referatu inwestycji i gospodarki nieruchomościami, jak również wartości wynikających z zawartych umów cywilnoprawnych z płatnością rozłożoną na raty. Ze względu na zmniejszającą się liczbę nieruchomości stanowiących zasób gminy, założono, że dochody z tego tytułu w kolejnych latach będą ulegały obniżeniu.

Wydatki podzielone są na wydatki bieżące, z wyodrębnieniem wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatków na obsługę długu oraz wydatki majątkowe.

W roku 2020 ujęta została kwota wydatków wynikających z projektu budżetu na 2020 rok. Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem w 2020 roku, jak również w pozostałych latach objętych prognozą, nie przewiduje się wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych gminy. Planowany od 2020 roku wzrost wydatków na wynagrodzenia

w każdym kolejnym roku obejmuje środki na wypłatę nagród jubileuszowych pracowników oraz odprawy emerytalne.

Zgodnie z wymogami art. 226 ustawy o fp. wyodrębniono pozycję wydatków na obsługę poręczeń i gwarancji. W roku 2020 oraz w kolejnych latach objętych prognozą nie planuje się żadnych poręczeń i gwarancji. Zgodnie z powołanym wyżej przepisem wyodrębniono również pozycję wydatków związanych z obsługą długu. W kolumnie tej przedstawiono wydatki z tytułu odsetek oszacowanych w oparciu o obowiązujące umowy, na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów w poszczególnych latach objętych prognozą. Na podstawie obowiązującego terminarza spłat, przyjęto wartości wydatków z tytułu spłaty zadłużenia wynikającego z wykupionych przez Bank wierzycelności, których dłużnikiem jest Gmina Karpacz.

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

W okresie objętym wieloletnią prognozą finansową nie planuje się przychodów z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych.

Rozchody budżetu z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów zaplanowano na podstawie obowiązujących harmonogramów spłat zaciągniętych w latach poprzednich kredytów.

Wynik budżetu stanowi różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami danego roku. Zarówno w roku 2020 jak i kolejnych latach objętych prognoz planuje się nadwyżkę budżetu, którą przeznacza się na spłatę kredytów.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Kwota długu wynikającego z zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych w latach 2017 - 2024 powiększona została o wartość zobowiązania długoterminowego wynikającego z zawartej umowy w sprawie spłaty zadłużenia wynikającego z wykupionych przez Bank wierzycelności, których dłużnikiem jest Gmina Karpacz. Sukcesywnie, począwszy od roku 2013 do roku 2020 zobowiązanie to spłacane jest wydatkami.

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

Przy uchwalaniu budżetu jednostki samorządu terytorialnego na 2020 rok, mają zastosowanie przepisy art. 243 ustawy o finansach publicznych. W roku 2020 jak również w pozostałych latach objętych prognozą wskaźniki zostały spełnione.

Uzasadnienie

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

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

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

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

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

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

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