

**UCHWAŁA NR XXII/248/20
RADY MIEJSKIEJ KARPACZA**

z dnia 27 kwietnia 2020 r.

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r., poz. 713), 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. Wprowadza się zmiany w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Karpacz zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wprowadza się zmiany w przedsięwzięciach Gminy Karpacz realizowanych w latach 2020-2024 zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Karpacza.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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	
Wykonanie 2019	45 707 135,92	37 972 767,16	5 197 264,00	211 684,52	4 566 648,00	4 500 132,39	23 497 038,25	11 930 419,12	7 734 368,76	295 808,70	5 708 087,00	
2020	41 210 096,00	39 295 096,00	5 157 858,00	250 000,00	4 534 054,00	5 641 170,00	23 712 014,00	12 249 304,00	1 915 000,00	565 000,00	730 000,00	
2021	43 271 686,00	41 956 686,00	5 209 437,00	252 500,00	4 552 442,00	5 626 368,00	26 315 939,00	14 442 048,00	1 315 000,00	180 000,00	625 000,00	
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	
2025	43 759 841,00	43 659 841,00	5 420 960,00	262 700,00	4 737 289,00	5 854 800,00	27 384 000,00	15 028 700,00	100 000,00	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	15 130 847,27	96 183,00	
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	25 917 686,00	162 384,00	
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	11 121 369,00	843 000,00	
Wykonanie 2019	45 588 958,55	34 443 244,85	10 009 039,59	0,00	0,00	410 507,71	0,00	0,00	11 145 713,70	11 145 713,70	204 848,94	
2020	40 718 345,00	34 473 148,00	11 953 169,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	6 245 197,00	6 245 197,00	550 000,00	
2021	40 846 432,00	35 446 432,00	12 036 460,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00	0,00	
2022	38 865 808,00	35 660 996,00	12 156 850,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	3 204 812,00	3 204 812,00	0,00	
2023	39 289 566,00	36 049 996,00	12 278 500,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	3 239 570,00	3 239 570,00	0,00	
2024	39 717 562,00	36 399 996,00	12 401 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	3 317 566,00	3 317 566,00	0,00	
2025	40 909 858,00	36 499 858,00	12 525 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	4 410 000,00	4 410 000,00	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	0,00
Wykonanie 2019	118 177,37	0,00	2 697 345,42	0,00	0,00	0,00	0,00	2 697 345,42	0,00
2020	491 751,00	491 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 425 254,00	2 425 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 800 004,00	3 800 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 800 004,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 800 004,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 849 983,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów 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 zaciągnięciem 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	937 625,00	853 350,70	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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 785 756,40	2 736 076,40	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	491 751,00	491 751,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 425 254,00	2 425 254,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 004,00	3 800 004,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 004,00	3 800 004,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 004,00	3 800 004,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 849 983,00	2 849 983,00	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	15 847 351,30	4 808 901,50	6 343 206,31	7 659 611,41	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	84 274,30	23 058 385,72	3 156 097,18	6 086 084,29	8 501 809,99	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	18 770 340,34	1 603 340,34	4 574 542,00	7 270 952,00	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	49 680,00	18 770 340,34	1 602 552,47	3 529 522,31	6 226 867,73	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 835 458,54	1 160 209,54	4 821 948,00	4 821 948,00	
2021	x	x	x	x	0,00	14 249 995,00	0,00	6 510 254,00	6 510 254,00	
2022	x	x	x	x	0,00	10 449 991,00	0,00	6 714 816,00	6 714 816,00	
2023	x	x	x	x	0,00	6 649 987,00	0,00	6 749 574,00	6 749 574,00	
2024	x	x	x	x	0,00	2 849 983,00	0,00	6 827 570,00	6 827 570,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	7 159 983,00	7 159 983,00	

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
Wykonanie 2019	0,00%	11,82%	11,48%	x	x	x	x
2020	2,80%	15,69%	16,03%	20,31%	18,81%	TAK	TAK
2021	7,83%	19,08%	18,42%	17,31%	15,81%	TAK	TAK
2022	11,12%	19,06%	18,30%	16,81%	15,31%	TAK	TAK
2023	10,74%	18,70%	18,21%	17,58%	17,58%	TAK	TAK
2024	10,45%	18,53%	18,24%	18,31%	18,31%	TAK	TAK
2025	7,72%	19,12%	x	18,25%	18,25%	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:
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
Wykonanie 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
2025	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	13 307 588,23	123 760,66	13 183 827,57	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
Wykonanie 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	5 406 197,31	60 000,00	5 346 197,31	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 644 500,00	0,00	0,00	4 560 209,54	0,00	4 560 209,54	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
2025	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:				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
			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:				
					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	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	769 076,40	1 652 804,32	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	1 967 000,00	1 603 340,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	1 967 000,00	1 602 552,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	491 751,00	392 547,31	0,00	392 547,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 425 254,00	1 160 209,54	0,00	1 160 209,54	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	3 800 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	3 800 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	3 800 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	2 849 983,00	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)				62 817 609,22	5 406 197,31	4 560 209,54	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				62 095 197,22	5 346 197,31	4 560 209,54	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				57 657 016,22	4 792 547,31	4 560 209,54	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				57 657 016,22	4 792 547,31	4 560 209,54	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa ulicy Parkowej w Karpaczu" -	Urząd Miejski	2007	2021	22 528 435,09	392 547,31	1 160 209,54	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	27 876 581,13	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

Uzasadnienie

Obowiązek aktualizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej w zakresie zgodności danych zawartych w budżecie co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, wynika z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. W obecnej formie WPF obejmuje okres w przedziale 2020-2025, bowiem związany jest on z terminem spłaty zobowiązań z tytułu kredytów, które gmina zaciągnęła w poprzednich latach na realizację miejskich inwestycji.

Z uwagi na sytuację w jakiej w ostatnich miesiącach znalazł się Świat, w tym również Polska, w związku z pandemią wywołaną wirusem SARS-CoV 2 oraz rozprzestrzenianiem się powodowanej przez ten wirus choroby COVID-19, podmioty funkcjonujące na rynku, w tym również samorządy zmuszone są do podejmowania wszelkich działań umożliwiających realizację zadań tych podmiotów. W związku z ograniczeniami wprowadzonymi kolejno rozporządzeniem Ministra Zdrowia o ogłoszeniu zagrożenia epidemicznego, a następnie stanu epidemii oraz Rozporządzenie Rady Ministrów w sprawie ustalenia określonych ograniczeń, nakazów i zakazów w związku z wystąpieniem epidemii, ruch turystyczny w gminie Karpacz całkowicie ustał. Spowodowało to natychmiastowy spadek wpływów do budżetu gminy co w bezpośredni sposób oddziałuje na płynność finansową gminy. Również z uwagi na podjęte działania w zakresie wprowadzenia regulacji podatkowych stanowiących pomoc dla przedsiębiorców funkcjonujących na terenie gminy poprzez zwolnienie z podatku od nieruchomości grup przedsiębiorców, których płynność finansowa uległa pogorszeniu w związku z ponoszeniem negatywnych konsekwencji ekonomicznych z powodu COVID-19 oraz przedłużenie terminu płatności rat podatku od nieruchomości grupom przedsiębiorców gmina nie uzyskuje (i w dającej się przewidzieć przyszłości) nie uzyskuje zaplanowanych w budżecie dochodów. Zatem podjęto rozmowy z Bankami, wobec których gmina posiada zobowiązania z tytułu kredytów, o przesunięciu terminów spłat tych zobowiązań na okres po roku 2020.

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". Z uwagi na powyższe unormowania, prognozę opracowano do roku 2025, bowiem w tym roku zaplanowano ostateczną spłatę zobowiązań z tytułu kredytu zaciągniętego w roku 2017. Wartość kredytu planowanego do spłaty w roku 2020 zmniejszono o kwotę 1.475.249,00 zł, zatem kwota kredytu spłaconego w roku bieżącym wyniesie 491.751,00 zł. Spłata wydatkami zobowiązania długoterminowego wynikającego z umowy wykupu przez Bank wierzytelności, których dłużnikiem jest gmina w 2020 wyniesie 392.547,31 zł, pozostałą wartość zobowiązania w wysokości 1.160.209,54 zł przeniesiono do sfinansowania na rok 2021.

Wnioskowane wartości spłat rat kredytu w kolejnych latach przedstawia się następująco: w roku 2021 wartość spłaconego kapitału wyniesie 2.425.254,00 zł, w roku 2022 wyniesie 3.800.004,00 zł, w roku 2023 wyniesie 3.800.004,00 zł, w roku 2024 wyniesie 3.800.004,00 zł i w roku 2025 wyniesie 2.849.983,00 zł.

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 - 2025 powiększona została o wartość zobowiązania długoterminowego wynikającego z zawartej umowy w sprawie spłaty zadłużenia wynikającego z wykupionych przez Bank wierzytelności jw.

Po dokonanych zmianach w harmonogramie spłaty zobowiązań długoterminowych kwota długu na koniec poszczególnych lat przedstawia się następująco: dług na koniec roku 2020 wyniesie 17.835.458,54 zł, dług na koniec 2021 roku wyniesie 14.249.995,00 zł, na koniec 2022 roku 10.449.991,00 zł, na koniec 2023 roku 6.649.987,00 zł, na koniec 2024 roku 2.849.983,00 zł.

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 budżetu gminy na 2020 r., z uwzględnieniem zmian, wynosi 39.295.096,00 zł. Kwotę planowanych na rok 2020 wpływów z podatku od nieruchomości w stosunku do planu wynikającego z Uchwały Budżetowej na rok 2020 zmniejszono o 2.050.000,00 zł, co wynika z szacunków skutków zastosowanych regulacji podatkowych stanowiących pomoc dla przedsiębiorców funkcjonujących na terenie gminy w związku z ponoszeniem negatywnych konsekwencji ekonomicznych z powodu COVID-19, pozostałe dochody bieżące zmniejszono o kwotę 155.254,00 zł.

W latach 2021-2025 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 obciążone 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. Dochody z powyższego tytułu, po dokonanych zmianach wynoszą 1.915.000,00 zł. W grudniu ubiegłego roku, po przyjęciu uchwały budżetowej na rok 2020, wpłynęły na rachunek budżetu środki z tytułu zwiększonej kwoty dotacji z Ministerstwa Sportu i Turystyki. W związku z tym, iż zaplanowane na rok 2020 środki z tego tytułu stanowiły dochód roku ubiegłego zmniejszono planowaną kwotę dotacji na inwestycje o 900.000,00 zł.

Planowane na 2020 rok wydatki ogółem ograniczono do kwoty 40.718.345,00 zł, z tego wydatki bieżące do kwoty 34.473.148,00 zł, majątkowe do kwoty 6.245.197,00 zł.

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