

Projekt

z dnia 3 listopada 2021 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR 528/21
RADY MIEJSKIEJ KARPACZA**

z dnia 3 listopada 2021 r.

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Karpacz

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021r. poz. 1372 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r., poz. 305 z późn. 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 2021-2026 zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Karpacza.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik nr 1 do uchwały nr 528/21 z dnia 03 listopada 2021r.

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	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2018	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	
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	
Plan 3 kw. 2020	41 986 112,10	40 071 112,10	5 157 858,00	250 000,00	4 486 243,00	5 839 115,10	24 337 896,00	12 249 304,00	1 915 000,00	565 000,00	730 000,00	
Wykonanie 2020	38 535 945,45	37 138 987,03	5 009 155,00	203 618,43	4 582 305,00	5 535 053,15	21 808 855,45	10 270 074,28	1 396 958,42	380 940,55	600 000,00	
2021	48 323 372,53	42 831 984,74	5 619 940,00	350 000,00	4 553 037,00	5 873 608,54	26 435 399,20	12 744 408,74	5 491 387,79	570 000,00	4 621 387,79	
2022	47 011 666,00	46 106 890,00	5 676 139,00	353 500,00	4 628 500,00	5 674 250,00	29 774 501,00	15 441 025,00	904 776,00	0,00	614 776,00	
2023	47 261 891,00	46 567 959,00	5 732 900,00	357 000,00	4 674 785,00	5 730 992,00	30 072 282,00	15 595 435,00	693 932,00	0,00	403 932,00	
2024	47 323 638,00	47 033 638,00	5 790 229,00	360 000,00	4 721 533,00	5 788 300,00	30 373 576,00	15 751 389,00	290 000,00	0,00	0,00	
2025	47 603 975,00	47 503 975,00	5 848 131,00	363 000,00	4 768 748,00	5 846 183,00	30 677 913,00	15 908 900,00	100 000,00	0,00	0,00	
2026	48 079 015,00	47 979 015,00	5 906 612,00	366 630,00	4 815 525,00	5 904 645,00	30 985 603,00	16 067 989,00	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, 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			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2018	56 386 340,58	29 819 355,70	9 278 062,35	0,00	0,00	82 530,29	0,00	0,00	0,00	26 566 984,88	25 917 686,00	162 384,00
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	0,00	11 145 713,70	10 940 864,76	204 848,94
Plan 3 kw. 2020	41 494 361,10	35 337 364,10	10 591 732,86	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	6 156 997,00	5 656 997,00	500 000,00
Wykonanie 2020	39 322 855,47	33 258 345,07	11 533 799,00	0,00	0,00	320 156,31	0,00	0,00	0,00	6 064 510,40	6 064 510,40	515 801,00
2021	46 198 907,90	39 420 264,77	12 108 878,42	0,00	0,00	237 400,00	0,00	0,00	0,00	6 778 643,13	6 778 643,13	259 934,00
2022	45 496 473,94	37 861 666,00	12 318 652,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	7 634 807,94	7 634 807,94	0,00
2023	42 961 891,00	38 142 315,00	12 441 800,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 819 576,00	4 819 576,00	0,00
2024	43 023 638,00	38 223 638,00	12 566 218,00	0,00	0,00	162 000,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00
2025	44 753 976,00	38 753 976,00	12 690 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
2026	48 079 015,00	39 141 515,00	12 816 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 937 500,00	8 937 500,00	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 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
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
Plan 3 kw. 2020	491 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	-786 910,02	0,00	1 549 679,64	1 500 000,00	786 910,02	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 124 464,63	2 124 464,63	300 785,37	0,00	0,00	300 785,37	0,00	0,00	0,00
2022	1 515 192,06	1 515 192,06	2 784 807,94	0,00	0,00	2 784 807,94	0,00	0,00	0,00
2023	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 849 999,00	2 849 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	937 625,00	853 350,70	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
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	541 431,00	491 751,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	49 679,64	0,00	0,00	0,00	541 430,64	491 751,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 425 250,00	2 425 250,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 849 999,00	2 849 999,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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:								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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	84 274,30	23 054 483,85	3 151 407,79	6 086 084,29	8 501 809,99
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	49 680,00	23 054 484,19	1 548 855,32	3 529 522,31	6 226 867,73
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	49 680,00	17 831 461,18	1 156 308,01	4 733 748,00	4 733 748,00
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	49 679,64	19 316 384,59	1 141 135,59	3 880 641,96	3 880 641,96
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 749 999,00	0,00	3 411 719,97	3 712 505,34
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	11 449 999,00	0,00	8 245 224,00	11 030 031,94
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 149 999,00	0,00	8 425 644,00	8 425 644,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 849 999,00	0,00	8 810 000,00	8 810 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 749 999,00	8 749 999,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 837 500,00	8 837 500,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	20,18%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,67%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	15,20%	16,85%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	13,51%	14,72%	x	x	x	x
2021	7,20%	8,52%	10,07%	16,57%	15,86%	TAK	TAK
2022	11,38%	21,21%	21,21%	13,20%	12,49%	TAK	TAK
2023	11,02%	21,19%	21,19%	16,04%	15,33%	TAK	TAK
2024	10,82%	21,75%	21,75%	17,49%	17,49%	TAK	TAK
2025	7,01%	21,17%	x	21,38%	21,38%	TAK	TAK
2026	0,00%	21,00%	x	17,26%	17,02%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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 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
Wykonanie 2019	122 532,00	109 818,83	109 818,83	1 502 100,00	1 502 100,00	1 502 100,00	114 830,47	114 830,47	122 532,00
Plan 3 kw. 2020	155 984,00	155 984,00	155 984,00	630 000,00	630 000,00	630 000,00	139 128,00	139 128,00	133 332,00
Wykonanie 2020	195 140,75	195 140,75	195 140,75	0,00	0,00	0,00	138 236,15	138 236,15	132 487,11
2021	528 459,23	528 459,23	254 046,00	298 361,16	298 361,16	0,00	30 000,00	30 000,00	25 499,00
2022	196 146,00	196 146,00	196 146,00	614 776,00	614 776,00	614 776,00	227 231,00	227 231,00	193 146,00
2023	168 362,00	168 362,00	168 362,00	403 932,00	403 932,00	403 932,00	198 073,00	198 073,00	168 362,00
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
2026	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 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
Wykonanie 2019	2 049 529,00	2 049 529,00	1 502 100,00	8 443 495,33	120 626,00	8 322 869,33	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	566 450,00	566 450,00	473 725,00	5 386 475,31	27 478,00	5 358 997,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	569 679,22	569 679,22	485 406,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	793 107,13	351 013,13	298 361,16	5 534 242,72	230 000,00	5 304 242,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 627 808,67	732 266,00	614 776,00	4 766 892,87	200 000,00	4 566 892,87	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	475 214,00	475 214,00	403 932,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	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:				Wydatki bieżące ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	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	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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		
			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:							wydatki 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 2018	769 076,40	1 652 804,32	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 967 000,00	1 602 552,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	491 751,00	392 547,31	0,00	392 547,31	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	86 568,00	
Wykonanie 2020	491 751,00	392 547,31	0,00	392 547,31	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	126 010,35	
2021	2 425 250,00	1 141 135,59	0,00	1 141 135,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 849 999,00	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	

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 nr nr 528/21 z dnia 03 listopada 2021r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				36 545 245,14	5 534 242,72	4 766 892,87	200 000,00	200 000,00	200 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 453 884,00	230 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				35 091 361,14	5 304 242,72	4 566 892,87	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:				4 413 884,00	823 107,13	3 366 892,87	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				253 884,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"Poznajmy się bardziej" -	Urząd Miejski	2017	2021	253 884,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Zielono-niebieski Karpacz - Wdrożenie działań adaptacyjnych, mitygacyjnych i edukacyjno-informacyjnych na terenie Gminy Karpacz - Wdrożenie działań adaptacyjnych, mitygacyjnych i edukacyjno-informacyjnych na terenie Gminy Karpacz	Urząd Miejski	2021	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 160 000,00	793 107,13	3 366 892,87	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zielono-niebieski Karpacz - Wdrożenie działań adaptacyjnych, mitygacyjnych i edukacyjno-informacyjnych na terenie Gminy Karpacz	Urząd Miejski	2021	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Poprawa bezpieczeństwa poprzez rozbudowę kanalizacji deszczowej w Gminie Karpacz - Etap I -Przebudowa istniejącej kanalizacji deszczowej wraz z remontem nawierzchni chodnika na odcinku od skrzyżowania ul. Stromej z ul. Konstytucji 3 Maja, Etap II -Przebudowa kanalizacji deszczowej w ciągu ul. Konstytucji 3 Maja i budowa nowej kanalizacji deszczowej w ul. Wąskiej wraz z odbudową chodnika w ciągu ul. Konstytucji 3 Maja i remontem ul. Wąskiej	Urząd Miejski	2021	2022	4 160 000,00	793 107,13	3 366 892,87	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				32 131 361,14	4 711 135,59	1 400 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
1.3.1.1	Współorganizacja Forum Ekonomicznego w Karpaczu -	Urząd Miejski	2021	2026	1 200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 931 361,14	4 511 135,59	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa ulicy Parkowej w Karpaczu" -	Urząd Miejski	2007	2021	22 509 361,14	1 141 135,59	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Wymiana i budowa oświetlenia na terenie Karpacza -	Urząd Miejski	2019	2021	7 222 000,00	3 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Zielono-niebieski Karpacz - Wdrożenie działań adaptacyjnych, mitygacyjnych i edukacyjno-informacyjnych na terenie Gminy Karpacz - Wdrożenie działań adaptacyjnych, mitygacyjnych i edukacyjno-informacyjnych na terenie Gminy Karpacz	Urząd Miejski	2021	2022	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	200 000,00	3 207 550,41
1.a	200 000,00	1 200 000,00
1.b	0,00	2 007 550,41
1.1	0,00	807 550,41
1.1.1	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00
1.1.2	0,00	807 550,41
1.1.2.1	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	807 550,41
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	200 000,00	2 400 000,00
1.3.1	200 000,00	1 200 000,00
1.3.1.1	200 000,00	1 200 000,00
1.3.2	0,00	1 200 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	1 200 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021 - 2026 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 2021-2026, wynika to z faktu, że do roku 2025 planowana jest ostateczna spłata wszystkich zaciągniętych zobowiązań finansowych natomiast limity przedsięwzięć zawarte w wykazie przedsięwzięć załączonym do uchwały obejmuje okres do roku 2026. Obowiązek ten wynika z art. 226 ust 1 pkt 8 oraz 227 ust. 2 ustawy o fp., który stanowi że: "wieloletnia prognoza finansowa powinna być realizystyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej: kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, o których mowa w ust. 3", "prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania".

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Karpacz opracowana została w oparciu o dane wynikające z Uchwały Budżetowej Gminy Karpacz na rok 2021, jak również w oparciu o prognozowane wykonanie budżetu za 2020 oraz wykonanie budżetu za lata 2019 i 2018.

Wartości liczbowe przedstawione w Wieloletniej Prognozie Finansowej zgodne są z wartościami przyjętymi w Uchwale Budżetowej Gminy Karpacz na rok 2021.

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 2021 wynika budżetu gminy na 2021 r.

W latach 2022-2026 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, a szczególnie dalsze skutki gospodarcze pandemii, 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. Na rok 2021 przyjęto wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie uchwał Rady Miejskiej, 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 2021 ujęta została kwota wydatków wynikających z uchwały budżetowej na 2021 rok. Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem w 2021 roku, jak również w pozostałych latach objętych prognozą, nie przewiduje się wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych gminy. Planowany od 2021 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 2021 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, z uwzględnieniem zmian wprowadzonych stosownymi aneksami.

Wynik budżetu stanowi różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami danego roku. Zarówno w roku 2021 jak i kolejnych latach objętych prognoz planuje się nadwyżkę budżetu, którą przeznaczają się 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 2018 -2025 powiększona została o wartość zobowiązania długoterminowego wynikającego z zawartej umowy (wraz z aneksami) w sprawie spłaty zadłużenia wynikającego z wykupionych przez Bank wierzycelności, których dłużnikiem jest Gmina Karpacz. Sukcesywnie, począwszy od roku 2013 do roku 2021 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.

UZASADNIENIE

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzone niniejszą uchwałą:

Plan dochodów został zmniejszony o kwotę 2.876.847,59 zł, z czego plan dochodów bieżących wzrósł o 128.248,50 zł, a dochodów majątkowych zmalał o 3.005.096,09 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Karpacz na dzień 3.11.2021 r.

Plan wydatków został zmniejszona o 2.876.847,59 zł, z czego plan wydatków bieżących wzrósł o 84.319,61 zł, a wydatków majątkowych zmalał o 2.961.167,20 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Karpacz na dzień 03.11.2021 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest nadwyżkowy i wg planu na dzień 03.11.2021 r. wynosi 2.124.464,63 zł.

W 2021 roku zmniejszono o kwotę 112.600,00 zł wydatki na obsługę długu.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Karpacz nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym.

Rozchody budżetu w 2021 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2021 roku nie zmieniła się.

W 2022 roku zwiększono nadwyżkę z lat ubiegłych o kwotę 1.039.989,09 zł, związku z przeniesieniem z roku 2021 część finansowania zadań: "Poprawa bezpieczeństwa poprzez rozbudowę kanalizacji deszczowej w Gminie Karpacz" oraz Zielono-niebieski Karpacz - Wdrożenie działań adaptacyjnych, mitygacyjnych i edukacyjno-informacyjnych na terenie Gminy Karpacz" środkami pochodzącymi z RFIL - na 2022r.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) Budowa ulicy Parkowej w Karpaczu;
- 2) Poprawa bezpieczeństwa poprzez rozbudowę kanalizacji deszczowej w Gminie Karpacz;
- 3) Zielono-niebieski Karpacz - Wdrożenie działań adaptacyjnych, mitygacyjnych i edukacyjno-informacyjnych na terenie Gminy Karpacz.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

