

**UCHWAŁA NR XVIII/152/2019
RADY MIEJSKIEJ BYSTRZYCY KŁODZKIEJ**

z dnia 20 grudnia 2019 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bystrzyca Kłodzka na lata 2020-2031

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994 ze zmianami) – art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zmianami) - **Rada Miejska Bystrzycy Kłodzkiej uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2020 – 2031 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

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

§ 2. Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Bystrzycy Kłodzkiej do zaciągania zobowiązań:

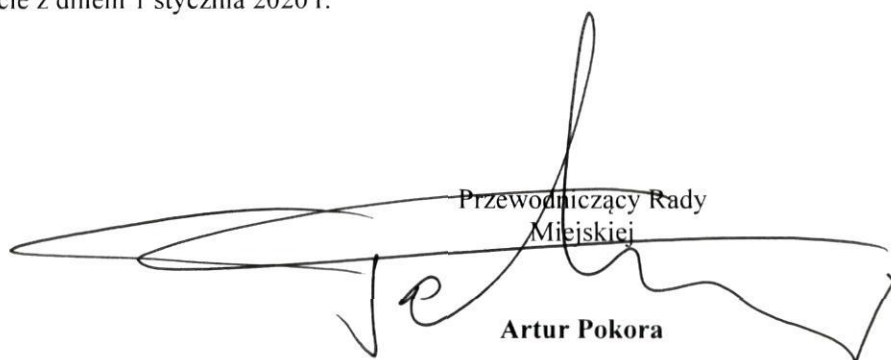
- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2, do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2.
- 2) do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których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

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Bystrzycy Kłodzkiej do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Bystrzyca Kłodzka uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 3 pkt 2 uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Bystrzycy Kłodzkiej.

§ 6. Traci moc uchwała nr IV/36/2019 Rady Miejskiej w Bystrzycy Kłodzkiej z dnia 30 stycznia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bystrzyca Kłodzka na lata 2019 - 2029.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Artur Pokora

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik nr 1 uchwały nr XVIII/152/2019 z dnia 20 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bystrzyca Kłodzka na lata 2020-2031

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⁾	z podatku od nieruchomości		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	74 109 802,15	69 654 900,17	10 229 948,00	311 488,11	18 092 705,00	21 297 990,72	19 722 768,34	8 605 156,35	4 454 901,98	1 524 157,52	2 536 175,91
Wykonanie 2018	91 520 596,61	78 312 505,74	11 765 157,00	340 846,36	23 831 850,00	21 312 611,48	21 062 040,90	9 224 550,00	13 208 090,87	673 635,54	8 912 536,13
Plan 3 kw. 2019	88 366 840,13	81 043 578,55	11 765 157,00	365 000,00	25 692 789,00	21 038 748,55	22 181 884,00	9 295 000,00	7 323 261,58	1 184 000,00	5 504 741,58
Wykonanie 2019	91 656 957,34	85 922 729,76	14 148 373,00	485 000,00	26 088 377,00	23 686 878,76	21 514 101,00	9 303 000,00	5 734 227,58	894 217,00	4 178 611,58
2020	96 399 579,00	88 664 100,00	12 991 606,00	400 000,00	27 177 100,00	25 596 473,00	22 498 921,00	9 831 000,00	7 735 479,00	1 120 000,00	6 608 379,00
2021	96 955 105,00	91 581 529,00	14 407 691,00	407 400,00	27 679 876,00	26 332 668,00	22 753 894,00	10 076 775,00	5 373 576,00	1 120 000,00	2 126 788,00
2022	102 920 206,00	99 335 529,00	15 978 129,00	414 326,00	28 150 434,00	26 766 766,00	28 025 874,00	10 328 694,00	3 584 677,00	746 667,00	1 419 005,00
2023	106 316 289,00	102 918 279,00	17 719 745,00	421 162,00	28 614 916,00	27 435 935,00	28 726 521,00	10 586 911,00	3 398 010,00	560 000,00	1 419 005,00
2024	108 719 721,00	105 321 711,00	18 269 057,00	427 690,00	29 058 447,00	28 121 833,00	29 444 684,00	10 851 584,00	3 398 010,00	560 000,00	1 419 005,00
2025	111 149 248,00	107 751 238,00	18 817 129,00	434 105,00	29 494 324,00	28 824 879,00	30 180 801,00	11 122 874,00	3 398 010,00	560 000,00	1 419 005,00
2026	113 637 831,00	110 239 821,00	19 381 643,00	440 617,00	29 936 739,00	29 545 510,00	30 935 312,00	11 400 946,00	3 398 010,00	560 000,00	1 419 005,00
2027	116 186 961,00	112 788 951,00	19 963 092,00	447 226,00	30 385 790,00	30 284 139,00	31 708 704,00	11 685 970,00	3 398 010,00	560 000,00	1 419 005,00
2028	118 482 791,00	115 364 781,00	20 542 022,00	453 711,00	30 826 384,00	31 041 242,00	32 501 422,00	11 978 119,00	3 118 010,00	280 000,00	1 419 005,00
2029	121 084 456,00	117 966 446,00	21 117 199,00	460 063,00	31 257 953,00	31 817 273,00	33 313 958,00	12 277 572,00	3 118 010,00	280 000,00	1 419 005,00
2030	123 711 094,00	120 593 084,00	21 687 363,00	466 274,00	31 679 935,00	32 612 705,00	34 146 807,00	12 584 511,00	3 118 010,00	280 000,00	1 419 005,00

Strona 1 z 11

2031	124 887 277,00	123 281 605,00	22 272 922,00	472 569,00	32 107 614,00	33 428 023,00	35 000 477,00	12 899 124,00	1 605 672,00	186 667,00	1 419 005,00
------	----------------	----------------	---------------	------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--------------	------------	--------------

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	86 109 638,05	64 200 135,43	16 762 804,52	0,00	0,00	333 029,84	0,00	0,00	21 909 502,62	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	88 563 794,24	72 761 093,10	20 386 640,19	0,00	0,00	662 812,36	0,00	0,00	15 802 701,14	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	98 371 950,13	76 791 514,13	21 451 704,52	171 100,00	0,00	567 000,00	0,00	0,00	21 580 436,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	100 462 067,34	80 673 567,34	21 451 704,52	171 100,00	0,00	567 000,00	0,00	0,00	19 788 500,00	19 788 500,00	0,00	
2020	95 240 798,00	85 244 487,00	21 971 734,00	270 091,00	0,00	999 000,00	0,00	0,00	9 996 311,00	9 996 311,00	672 648,00	
2021	100 349 805,00	86 475 465,00	22 425 604,00	319 386,00	0,00	936 526,00	0,00	0,00	13 874 340,00	13 874 340,00	20 000,00	
2022	106 255 206,00	88 532 164,00	22 874 116,00	310 320,00	0,00	1 020 019,00	0,00	0,00	17 723 042,00	17 723 042,00	20 000,00	
2023	105 801 289,00	90 581 239,00	23 331 598,00	301 254,00	0,00	1 051 474,00	0,00	0,00	15 220 050,00	15 220 050,00	20 000,00	
2024	105 014 721,00	92 699 409,00	23 914 888,00	292 189,00	0,00	992 277,00	0,00	0,00	12 315 312,00	12 315 312,00	25 000,00	
2025	107 204 248,00	94 825 116,00	24 512 760,00	283 123,00	0,00	889 002,00	0,00	0,00	12 379 132,00	12 379 132,00	0,00	
2026	109 722 831,00	97 003 231,00	25 125 579,00	274 057,00	0,00	782 892,00	0,00	0,00	12 719 600,00	12 719 600,00	0,00	
2027	111 576 961,00	99 228 982,00	25 753 718,00	264 991,00	0,00	667 804,00	0,00	0,00	12 347 979,00	12 347 979,00	0,00	
2028	113 694 791,00	101 884 803,00	26 783 867,00	255 925,00	0,00	540 931,00	0,00	0,00	11 809 988,00	11 809 988,00	0,00	
2029	115 996 456,00	104 599 962,00	27 855 222,00	246 860,00	0,00	391 405,00	0,00	0,00	11 396 494,00	11 396 494,00	0,00	
2030	118 711 094,00	106 979 033,00	28 551 603,00	237 794,00	0,00	239 017,00	0,00	0,00	11 732 061,00	11 732 061,00	0,00	
2031	118 374 058,00	109 380 374,46	29 265 393,00	191 316,00	0,00	85 758,60	0,00	0,00	8 993 683,54	8 993 683,54	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	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
					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	-11 999 835,90	0,00	18 664 869,17	17 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 335 402,26	0,00	
Wykonanie 2018	2 956 802,37	0,00	1 986 866,19	0,00	0,00	0,00	0,00	1 665 709,10	0,00	
Plan 3 kw. 2019	-10 005 110,00	0,00	13 576 822,00	12 200 000,00	10 005 110,00	0,00	0,00	921 822,00	0,00	
Wykonanie 2019	-8 805 110,00	0,00	12 376 822,00	11 000 000,00	8 805 110,00	0,00	0,00	921 822,00	0,00	
2020	1 158 781,00	1 158 781,00	2 833 219,00	2 833 219,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	-3 394 700,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	3 394 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	-3 335 000,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	3 335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	515 000,00	515 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	3 705 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	3 945 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	3 915 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	4 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	4 788 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	5 088 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	6 513 219,00	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:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie 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	129 466,91	0,00	4 889 557,09	3 520 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	321 157,09	0,00	4 021 846,00	3 539 996,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	455 000,00	0,00	3 571 712,00	3 571 712,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	455 000,00	0,00	3 571 712,00	3 571 712,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 992 000,00	3 992 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 605 300,00	3 605 300,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 665 000,00	3 665 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 515 000,00	3 515 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 705 000,00	3 705 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 945 000,00	3 945 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 915 000,00	3 915 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 610 000,00	4 610 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 788 000,00	4 788 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 088 000,00	5 088 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	6 513 219,00	6 513 219,00	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	1 369 557,09	28 720 008,00	0,00	5 454 764,74	6 790 167,00	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	481 850,00	25 180 012,00	0,00	5 551 412,64	7 217 121,74	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	32 608 300,00	0,00	4 252 064,42	5 173 886,42	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	32 608 300,00	0,00	5 249 162,42	6 170 984,42	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 449 519,00	0,00	3 419 613,00	3 419 613,00	
2021	x	x	x	x	0,00	34 844 219,00	0,00	5 106 064,00	5 106 064,00	
2022	x	x	x	x	0,00	38 179 219,00	0,00	10 803 365,00	10 803 365,00	
2023	x	x	x	x	0,00	37 664 219,00	0,00	12 337 040,00	12 337 040,00	
2024	x	x	x	x	0,00	33 959 219,00	0,00	12 622 302,00	12 622 302,00	
2025	x	x	x	x	0,00	30 014 219,00	0,00	12 926 122,00	12 926 122,00	
2026	x	x	x	x	0,00	26 099 219,00	0,00	13 236 590,00	13 236 590,00	
2027	x	x	x	x	0,00	21 489 219,00	0,00	13 559 969,00	13 559 969,00	
2028	x	x	x	x	0,00	16 701 219,00	0,00	13 479 978,00	13 479 978,00	
2029	x	x	x	x	0,00	11 613 219,00	0,00	13 366 484,00	13 366 484,00	
2030	x	x	x	x	0,00	6 613 219,00	0,00	13 614 051,00	13 614 051,00	
2031	x	x	x	x	0,00	100 000,00	0,00	13 901 230,54	13 901 230,54	

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 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 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 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	16,25%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,49%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	7,80%	8,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	8,84%	9,37%	x	x	x	x
2020	8,34%	8,03%	8,22%	12,19%	12,37%	TAK	TAK
2021	7,45%	8,96%	9,24%	9,51%	9,69%	TAK	TAK
2022	6,88%	16,29%	15,92%	8,76%	8,94%	TAK	TAK
2023	6,45%	17,74%	17,09%	11,13%	11,13%	TAK	TAK
2024	6,46%	17,64%	17,08%	14,08%	14,08%	TAK	TAK
2025	6,48%	17,50%	x	16,70%	16,70%	TAK	TAK
2026	6,16%	17,37%	x	13,42%	13,57%	TAK	TAK
2027	6,72%	17,24%	x	14,79%	14,79%	TAK	TAK
2028	6,62%	16,63%	x	16,11%	16,11%	TAK	TAK
2029	6,65%	15,97%	x	17,20%	17,20%	TAK	TAK
2030	6,23%	15,75%	x	17,16%	17,16%	TAK	TAK
2031	7,56%	15,57%	x	16,87%	16,87%	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	683 206,47	683 206,47	642 475,62	1 511 216,04	1 509 964,07	1 509 964,07	1 562 200,94	1 562 200,94	1 181 033,96
Wykonanie 2018	1 223 101,91	1 223 101,91	1 184 130,96	6 079 960,49	6 079 960,49	6 079 960,49	1 550 141,73	1 550 141,73	1 255 607,81
Plan 3 kw. 2019	1 363 620,00	1 363 620,00	1 351 120,00	3 060 650,00	2 774 582,00	2 774 582,00	1 016 606,29	1 227 030,00	835 523,29
Wykonanie 2019	1 363 620,00	1 351 120,00	1 351 120,00	3 060 650,00	2 774 582,00	2 774 582,00	1 016 606,29	1 036 322,00	835 523,29
2020	119 480,00	119 480,00	119 480,00	3 952 168,00	3 952 168,00	3 227 349,00	763 350,00	763 350,00	461 647,00
2021	284 750,00	284 750,00	284 750,00	4 821 974,00	4 821 974,00	4 821 974,00	88 000,00	88 000,00	88 000,00
2022	0,00	0,00	0,00	63 526,50	63 526,50	63 526,50	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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	11 742 372,85	7 604 749,67	7 604 749,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	2 176 222,77	709 367,38	709 367,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	8 956 358,00	5 538 057,00	5 538 057,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	8 956 358,00	5 538 057,00	5 538 057,00	3 510 067,00	268 034,00	3 242 033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	3 952 168,00	3 952 168,00	3 222 749,00	3 459 778,00	97 140,00	3 362 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	5 485 588,00	5 485 588,00	5 485 588,00	12 113 883,00	108 295,00	12 005 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	84 702,00	84 702,00	0,00	4 604 702,00	0,00	4 604 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00	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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty 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			
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	3 520 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	3 539 996,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	3 571 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	3 571 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	3 992 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 600 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	3 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	2 788 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	788 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej Bystrzycy Kłodzkiej
Artur Pokora

* 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. Automagiczne 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.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej Bystřycy Kłodzkiej
Artur Pokora

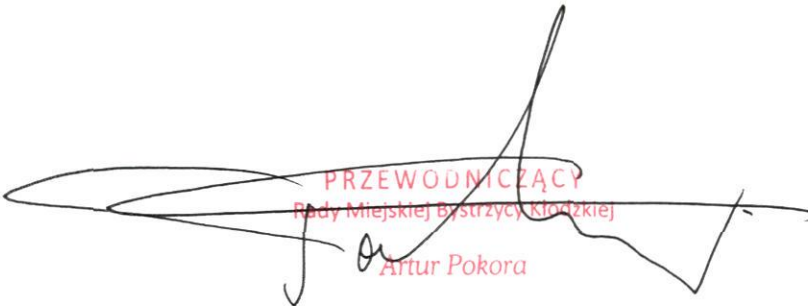
Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały NR XVIII/152/2019 z dnia 20 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bystrzyca Kłodzka na lata 2020-2031

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)				29 687 549,00	3 459 778,00	12 113 883,00	4 604 702,00	20 000,00	15 000,00
1.a	- wydatki bieżące				222 289,00	97 140,00	108 295,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				29 465 260,00	3 362 638,00	12 005 588,00	4 604 702,00	20 000,00	15 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				8 971 348,00	2 807 638,00	5 573 588,00	84 702,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				178 000,00	75 000,00	88 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	NE-RPO WD-Ziemia Kłodzka-czyste powietrze -	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2019	2021	73 000,00	30 000,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	WTiKF-Interreg-Projekt Góra Parkowa,trasy singletrack-"Na granicy na krawędzi" -	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2018	2021	105 000,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 793 348,00	2 732 638,00	5 485 588,00	84 702,00	0,00	0,00
1.1.2.1	WTiKF-Interreg-Projekt Góra Parkowa,trasy singletrack-"Na granicy na krawędzi" -	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2018	2021	5 560 696,00	2 732 638,00	2 337 638,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	WTiKF-Projekt EFT Interreg V-A Cz-P-Poznajemy wspólną historię-CIT i Podziemna Trasa Turystyczna - poprawa infrastruktury turystycznej	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2017	2022	3 232 652,00	0,00	3 147 950,00	84 702,00	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				20 716 201,00	652 140,00	6 540 295,00	4 520 000,00	20 000,00	15 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				44 289,00	22 140,00	20 295,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	WI-Budowa ścieżki rowerowej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 392 na odcinku Bystrzyca Kłodzka - Pławnica I etap - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi wojewódzkiej nr 392	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2013	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	WPIRL-Program Europejski Urząd - Nowa Perspektywa -	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2019	2021	44 289,00	22 140,00	20 295,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 671 912,00	630 000,00	6 520 000,00	4 520 000,00	20 000,00	15 000,00
1.3.2.2	WI-budowa basenu kąpielowego -	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2020	2022	18 000 000,00	100 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	WPIRL-Bystrzyca Kłodzka, Plac Wolności 5-przebudowa budynku na biura UMiG -	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2020	2021	2 566 912,00	500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	NE-Gminny Program Ograniczenia Niskiej Emisji-dotacje dla osób fizycznych na wymianę piecy -	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2020	2024	105 000,00	30 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	15 000,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	20 213 363,00
1.a	205 435,00
1.b	20 007 928,00
1.1	8 465 928,00
1.1.1	163 000,00
1.1.1.1	73 000,00
1.1.1.2	90 000,00
1.1.2	8 302 928,00
1.1.2.1	5 070 276,00
1.1.2.2	3 232 652,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	11 747 435,00
1.3.1	42 435,00
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	42 435,00
1.3.2	11 705 000,00
1.3.2.2	9 100 000,00
1.3.2.3	2 500 000,00
1.3.2.4	105 000,00


PRZEWODNICĄCY
Rady Miejskiej Bystrzycy Kłodzkiej
Artur Pokora

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BYSTRZYCA KŁODZKA NA LATA 2020 -2031

1. Wprowadzenie

Zgodnie z art. 226-231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (UOFP) jednostki sektora finansów publicznych od 2011 roku są zobowiązane do przygotowania wieloletniej prognozy finansowej (WPF). Prognozę tę opracowuje się w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej gminy, oceny zdolności kredytowej oraz wyznaczenia możliwości inwestycyjnych. WPF Gminy Bystrzyca Kłodzka na lata 2020 – 2031 została sporządzona w oparciu o wzór określony w rozporządzeniu Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz metodologię opracowania wieloletniej prognozy finansowej sporządzonej przez Ministerstwo Finansów. Długość okresu objętego projekcją wynika z art. 227 UOFP określającego, że okres prognozy finansowej powinien obejmować rok budżetowy oraz co najmniej trzy kolejne lata, a prognozę kwoty długu sporządza się na okres, na który zaciągnięto bądź planuje się zaciągnąć zobowiązania. Okres wieloletniej prognozy finansowej Gminy Bystrzyca Kłodzka podlega zatem wydłużeniu do roku 2031, w związku z przypadającymi terminami spłat zobowiązań, o których mowa w art. 72 ustawy o finansach publicznych.

2. Założenia ogólne

Wieloletnia prognoza finansowa została przygotowana w oparciu o:

1. trendy historyczne związane z kształtowaniem się poszczególnych źródeł dochodów i wydatków,
2. wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opracowane przez Ministerstwo Finansów,
3. realizowane projekty, w tym projekty mające na celu zwiększenie dochodów/ograniczenie wydatków w gminie (m.in. korekty uchwał wpływających na budżet miasta),

Podstawowe parametry wykorzystane do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy (podstawa: założenia makroekonomiczne na potrzeby WPF opracowane przez MF).

	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
CPI – dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych	1,025	1,025	1,025	1,025
PKB – dynamika realna	1,037	1,034	1,033	1,031

3. Dochody ogółem

Podstawą ustalenia wielkości dochodów ogółem są dochody bieżące i majątkowe. Szczegółowy opis wg źródeł zawiera projekt uchwały budżetowej na 2020 r.

Prognoza dochodów w okresie 2020 – 2023:

	2020	2021	2022	2023
Dochody (zł)	96 399 579	96 955 105	102 920 206	106 316 289

Dochody bieżące

W roku 2020 r. dochody bieżące przyjęto na podstawie danych mających odzwierciedlenie w uchwale budżetowej w wysokości **88.664.100** zł. Wielkości w kolejnych latach są pochodną prognozowanego wykonania poszczególnych źródeł dochodów.

Prognoza dochodów bieżących w okresie 2020 – 2023:

	2020	2021	2022	2023
Dochody bieżące (zł)	88 664 100	91 581 529	99 335 529	102 918 279

Dochody z tyt. udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

Dochody Gminy Bystrzyca Kłodzka z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w roku 2020 przyjęto zgodnie z informacją przekazaną przez Ministerstwo Finansów w wysokości 12.991.606 zł. Szacowany wzrost udziałów w PIT roku 2020, w stosunku do roku 2019 (z uwagi na zmiany w ustawie w podatku dochodowym od osób fizycznych tj. obniżenie stawki podatku z 18% do 17% oraz korekty kosztów uzyskania przychodów) wyniósł jedynie **0,3%**. W latach 2021-2023 dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych Gminy Bystrzyca Kłodzka zostały wyznaczone w oparciu o trendy historyczne (wzrost o **10,9%** r/r jako średnie tempo wzrostu w okresie 2015-2019). W okresie 2024-2030 przyjęto, iż udziały w PIT będą się zmieniać w tempie wynikającym, ze zmian PKB.

Prognoza dochodów z tyt. udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych 2020 - 2023

	2020	2021	2022	2023
Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (zł)	12 991 606	14 407 691	15 978 129	17 719 745

Dochody z tyt. udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych

Dochody Gminy Bystrzyca Kłodzka z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są ściśle związane z koniunkturą gospodarczą na terenie kraju. W uchwale budżetowej na 2020 r. ujęto kwotę w wysokości **400 000** zł. Przyjęto, iż zmiana dochodów będzie równa połowie tempa zmian PKB.

Prognoza dochodów z tyt. udziału w podatku dochodowym od osób prawnych 2020 - 2023

	2020	2021	2022	2023
Udział w podatku dochodowym od osób prawnych (zł)	400 000	407 400	414 326	421 162

Subwencja ogólna

Wielkość subwencji ogólnej na rok 2020 r. została przyjęta zgodnie z pismem Ministra Finansów w wysokości **27 177 100 zł**. Stanowi ona 30,76% łącznych dochodów bieżących oraz 28,17% łącznych dochodów ogółem. Subwencja ogólna stanowi wydatki bieżące budżetu państwa i zarazem dochody budżetu jst. Jej wielkość uzależniona jest od koniunktury w gospodarce. W związku z powyższym tempo zmiany subwencji ogólnej w okresie 2021-2023 przyjęto jako równe połowie zmiany PKB w analogicznym okresie.

Prognoza dochodów z tytułu subwencji ogólnej 2020 - 2023

	2020	2021	2022	2023
Subwencja ogólna (zł)	27 177 100	27 679 876	28 150 434	28 614 916

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące

W 2020 r. łączna kwota dotacji oraz środków przeznaczonych na cele bieżące wynosi **25 596 473 zł**. W pozycji ujęto m.in. dochody bieżące na realizację zadań współfinansowanych ze środków UE odpowiednio (umowy realizowane):

1. w roku 2020 – kwota 119 480 zł,
2. w roku 2021 – kwota 284 750 zł.

Tempo zmian dochodów bieżących „**Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące**” (z wyłączeniem środków pochodzących ze środków z UE) oszacowano w tempie wynikającym ze zmian inflacji.

Prognoza dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 2020 – 2023:

	2020	2021	2022	2023
Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (zł)	25 596 473	26 332 668	26 766 766	27 435 935

Pozostałe dochody bieżące

Pozostałe dochody bieżące zostały zaplanowane w 2020 r. w wysokości **22 498 921 zł**. Wielkość oszacowano w oparciu o prognozowaną zmianę wielkości makroekonomicznych przy czym wartość dochodów z tyt.:

1. podatku od nieruchomości, podatku od środków transportu, podatku rolnego, podatku leśnego, opłaty miejscowej oraz opłata uzdrowskiej ulega zmianie w tempie wynikającym ze zmian inflacji,
2. pozostałe dochody bieżące (z wyłączeniem wymienionych powyżej) jako mniej wrażliwe na zmianę CPI w tempie połowy zmiany inflacji,

Prognoza pozostałe dochody bieżące 2020 – 2023:

	2020	2021	2022	2023
Pozostałe dochody bieżące (zł)	22 498 921	22 753 894	28 025 874	28 726 521

Podatek od nieruchomości

Podatek od nieruchomości to jedno z podstawowych źródeł dochodów Gminy Bystrzyca Kłodzka. W 2020r. zaplanowano w budżecie kwotę **9 831 000** zł. W latach następnych stawki podatku od nieruchomości (zatem także dochody) winny zmieniać się w tempie wynikającym z inflacji.

Prognoza dochodów z tyt. podatku od nieruchomości w okresie 2020 - 2023

	2020	2021	2022	2023
Podatek od nieruchomości (zł)	9 831 000	10 076 775	10 328 694	10 586 911

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe w projekcie uchwały budżetowej na 2020 rok ujęto w wysokości **7 735 479** zł. Wielkości w kolejnych latach są pochodną prognozowanego wykonania poszczególnych źródeł dochodów.

Prognoza dochodów majątkowych 2020 - 2023

	2020	2021	2022	2023
Dochody majątkowe (zł)	7 735 479	5 373 576	3 584 677	3 398 010

Dochody ze sprzedaży majątku

Wysokość dochodów majątkowych w głównej mierze wynika z potencjalnych możliwości Gminy w zakresie sprzedaży majątku. Historycznie w latach 2015 – 2018 dochody z tyt. sprzedaży mienia wyniosły od 1 159 629,24 zł do 656 180 zł.

Prognoza dochodów ze sprzedaży majątku 2020 – 2023

	2020	2021-2022	2023
Dochody ze sprzedaży mienia (zł)	1 120 000	1 866 667	560 000

Dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje

W 2020 r. łączna kwota dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje wynosi **6 608 379** zł. Poniżej przedstawiono projekcję dochodów majątkowych otrzymanych

na realizację zadań współfinansowanych ze środków UE odpowiednio (umowy realizowane):

1. w roku 2020 – kwota 5 574 279 zł,
2. w roku 2021 – kwota 4 821 974 zł,
3. w roku 2022 – kwota 63.526 zł,

Prognoza dochodów z tyt. „dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 2020 - 2023”

	2020	2021	2022	2023
Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje (zł)	6 608 379	2 126 788	1 419 005	1 419 005

4. Wydatki ogółem

Podstawą ustalenia wydatków ogółem są wydatki bieżące zrealizowane w latach poprzednich, założenia wynikające z budżetu oraz realizowane projekty, w tym współfinansowane ze środków UE. Wydatki ogółem na rok 2020 zaplanowano w łącznej wysokości 95 240 798 zł.

Prognoza wydatków 2020 - 2023

	2020	2021	2022	2023
Wydatki (zł)	95 240 798	100 349 805	106 255 206	105 801 289

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące na 2020 r. zostały zaplanowane w wysokości 85 244 487 zł. W kolejnych latach wielkość wydatków bieżących została określona w oparciu o wydatki wynikające z wieloletnich przedsięwzięć, prognozowanych trendów w zakresie poziomu inflacji oraz poziom wykonania poszczególnych kategorii wydatków.

Prognoza wydatków bieżących 2020—2023

	2020	2021	2022	2023
Wydatki bieżące (zł)	85 244 487	86 475 465	88 532 164	90 581 239

Największą pozycją w wydatkach bieżących stanowi pozycja „wynagrodzenia wraz z pochodnymi” (około 26 % wydatków bieżących). W okresie od 2021 - 2031 przyjęto, iż „wynagrodzenia wraz z pochodnymi” będą ulegać zmianie w tempie:

1. 2% odpowiednio 2021 - 2023
2. 4% odpowiednio w 2024 i 2029,
3. w tempie inflacji w pozostałych latach.

Prognoza wydatków z tyt. „wynagrodzeń wraz z pochodnymi” 2020 - 2023

	2020	2021	2022	2023
Wynagrodzenia wraz z pochodnymi (zł)	21 971 734	22 425 604	22 874 116	23 331 598

Wydatki na obsługę długu, poręczenie

Wydatki na obsługę długu oszacowano w oparciu o następujące zasady:

1. marża 1.00% (zaplanowano wyższa marże, niż w ostatnim rozstrzygniętym przetargu z uwagi na zmieniające się otoczenie) ,
2. stawkę WIBOR 3M na poziomie 1,7%

Prognoza wydatków z tyt. obsługi długu 2020 - 2023

	2020	2021	2022	2023
Wydatki na obsługę długu	999 000	936 526	1 020 019	1 051 474

W WPF ujęto również planowaną do podpisania do końca 2019 roku umowę poręczenia z Bankiem Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie (zobowiązanie: Bystrzyckiego Centrum Zdrowia sp. z o.o.).

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują wieloletnie przedsięwzięcia majątkowe wykazane w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały oraz pozostałe wydatki majątkowe, w tym wydatki jednoroczne. W okresie 2020 – 2031 wydatki majątkowe są wypadkową możliwości finansowych gminy.

Prognoza wydatków majątkowych 2020 - 2023

	2020	2021	2022	2023
Wydatki majątkowe (zł)	9 996 311	13 874 340	17 723 042	15 220 050

Wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;

Wynik budżetu, jako różnica między dochodami a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego stanowi nadwyżkę budżetu bądź deficyt budżetu.

W latach:

1. 2021 - 2022 prognozuje się deficyt budżetowy (finansowany z kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych),
2. w pozostałym okresie objętym WPF prognozuje się nadwyżkę budżetową, która w całości będzie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (spłata kredytów, pożyczek i wykupy obligacji).

5. Przychody i rozchody budżetu, przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu

Gmina Bystrzyca Kłodzka w latach 2020-2022 planuje zaciągnąć nowe zobowiązania w postaci kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych w łącznej wysokości 19 833 219 zł w następujących latach:

1. w roku 2020 – w wysokości 2 833 219 zł,
2. w roku 2021 – w wysokości 7 000 000 zł,
3. w roku 2022 – w wysokości 7 000 000 zł,
4. w roku 2023 – w wysokości 3 000 000 zł

Planowane przychody w roku 2021 i 2022 w łącznej kwocie 14 000 000zł (7 000 000 zł w 2021 r., 7 000 000 zł w 2022r.), mają na celu sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Pozostałe planowane przychody w odpowiednio w roku 2020 i 2023 w kwocie 5 833 219 zł (2 833 219 zł w 2020r., 3 000 000,00 zł w 2023 r., mają na celu spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Rozchody budżetu w latach 2020 - 2031 zaplanowano uwzględniając podpisane umowy z bankami oraz nowe zobowiązania, które miasto planuje zaciągnąć w latach 2020 – 2023.

Kwota długu

Dług na koniec 2020 r. wyniesie 31 449 519 zł. Przy projekcji długu uwzględniono planowane do zaciągnięcia zobowiązania w latach 2019 (kwota kredytu w wys. 11 000 000 zł) - 2022 oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Relacje, o których mowa w art. 242 –244 UOFP

Z uwagi na wejście w życie przepisów zmieniających ustawę o finansach publicznych (Dz. U. z 2018r. poz. 2500) w różnych latach obowiązują inne zasady dotyczące równoważenia budżetu i spłaty zobowiązań.

Relacja o której mowa w art. 242 UOFP

W latach 2020-2021 organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich oraz wolne środki.

W latach 2022 i późniejszych nie wolno uchwalić budżetu w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 (nadwyżki budżetu jst z lat ubiegłych), pkt 7 (spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych) i pkt 8 (niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu - szczególne zasady wykonywania budżetu) ustawy o finansach publicznych.

W okresie 2020-2031 planowana nadwyżka operacyjna (rozumiana jako różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi) jest większa od zera i waha się w przedziale od 3 059 613 zł (rok 2020) do zł 13 901 449 (rok 2031)

Zatem spełniona jest zależność o której mowa w art. 242 UOFP niezależnie od kształtu obowiązujących przepisów.

Relacja o której mowa w art. 243 UOFP

Zgodnie z art. 243 UOFP dla każdej jednostki samorządu terytorialnego obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia. Wskaźnik ten określa maksymalną wielkość środków finansowych jakie w danym roku jednostka samorządu terytorialnego może wydać na spłatę rat kredytów, pożyczek, wykupów obligacji i odsetek oraz ewentualne poręczenia.

W okresie 2020-2025 maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia w danym roku budżetowym określony jest średnią arytmetyczną z siedmiu ostatnich lat obliczoną z relacji wyniku budżetu bieżącego powiększonego o sprzedaż majątku do dochodów bieżących (z wyłączeniem kwoty dotacji i środków celowych przeznaczonych na cele bieżące). W latach 2026 i późniejszych relacja nie uwzględnia sprzedaży mienia.

Niezależnie od obowiązujących przepisów relacja o której mowa w art. 243 jest zachowana a różnica pomiędzy lewą i prawą stroną nierówności waha się w przedziale od 4,03 punktu procentowego w roku 2020 do 10,93 punktu procentowego w roku 2030

Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia

Łączny limit zobowiązań z tytułu realizacji przedsięwzięć opisanych w wieloletniej prognozie finansowej wynosi 20 213 363 zł przy czym:

1. wydatki bieżące opisane w formie przedsięwzięć w okresie 2020-2024: 205 435 zł
2. wydatki majątkowe opisane w formie przedsięwzięć w okresie 2020-2024: 20 007 928zł

Wykaz przedsięwzięć Gminy Bystrzyca Kłodzka na lata 2020-2031 stanowi Załącznik Nr 2 projektu uchwały. Na podstawie tego wykazu oraz uwzględniając § 3 projektu uchwały Burmistrz Bystrzycy Kłodzkiej może zawierać umowy o charakterze wieloletnim.


PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej Bystrzycy Kłodzkiej
Artur Pokora