

**UCHWAŁA NR XIV/87/15
RADY MIASTA KAMIENNA GÓRA**

z dnia 17 grudnia 2015 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Kamienna Góra

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2015 r. poz. 1515) oraz art. 226, 227, 228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.¹⁾) **Rada Miasta Kamienna Góra uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2016-2020 Gminy Miejskiej Kamienna Góra zgodnie z załącznikiem Nr 1.

2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, o której mowa w § 1, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 2. Traci moc Uchwała Nr IV/15/15 Rady Miejskiej w Kamiennej Górze z dnia 29 stycznia 2015 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kamienna Góra wraz ze zmianami.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2016 r.

Przewodniczący Rady

Henryk Różański

¹⁾ zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2013 r. poz. 938, 1646, z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626, 1877, z 2015 r. poz. 238, 532, 1045, 1117, 1130, 1189, 1190, 1269, 1358, 1513

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XIV/87/15

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kamienna Góra

Rady Miasta Kamienna Góra

z dnia 17 grudnia 2015 r.

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|--------------------------------|--------------------------------------|---------------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| | | Dochody bieżące ^x | w tym: | | | | | | 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 | podatki i opłaty ³⁾ | w tym: z podatku od nieruchomości | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | | 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 | 1.1.3.1 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 |
| Formuła | [1.1]+[1.2] | | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2013 | 56 731 543,00 | 50 628 646,00 | 9 353 286,00 | 453 292,78 | 10 362 659,00 | 7 246 007,00 | 14 092 082,00 | 8 391 469,27 | 6 102 897,00 | 2 440 166,54 | 3 720 000,00 |
| Wykonanie 2014 | 55 869 967,32 | 53 916 504,30 | 9 825 618,00 | 356 178,55 | 12 307 267,72 | 7 389 564,28 | 15 545 379,00 | 8 578 933,89 | 1 953 463,02 | 1 246 995,01 | 136 368,01 |
| Plan 3 kw. 2015 | 58 471 727,95 | 55 921 727,95 | 11 053 288,00 | 400 000,00 | 12 760 057,90 | 7 420 000,00 | 16 254 655,00 | 8 655 097,05 | 2 550 000,00 | 2 000 000,00 | 400 000,00 |
| 2016 | 59 303 218,00 | 57 853 218,00 | 11 655 050,00 | 450 000,00 | 13 684 300,00 | 8 350 000,00 | 17 396 712,00 | 8 090 406,00 | 1 450 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 |
| 2017 | 60 200 000,00 | 58 650 000,00 | 12 004 700,00 | 460 000,00 | 14 095 000,00 | 8 600 500,00 | 17 920 000,00 | 8 300 000,00 | 1 550 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 |
| 2018 | 62 815 000,00 | 61 800 000,00 | 12 365 000,00 | 470 000,00 | 14 515 000,00 | 8 860 000,00 | 18 450 000,00 | 8 550 000,00 | 1 015 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 |
| 2019 | 64 215 000,00 | 63 200 000,00 | 12 736 000,00 | 480 000,00 | 14 950 000,00 | 9 125 000,00 | 19 000 000,00 | 8 806 000,00 | 1 015 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 |
| 2020 | 65 495 000,00 | 64 480 000,00 | 13 120 000,00 | 490 000,00 | 15 395 000,00 | 9 395 000,00 | 19 570 000,00 | 9 070 000,00 | 1 015 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 |

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | Wydatki majątkowe ^x |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|---|---------------------------------------|--|---|--|--------------------------------|
| | | Wydatki bieżące ^x | w tym: | | | | | | | |
| | | | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: | | wydatki na obsługę długu ^x | w tym: | | | |
| | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾ | | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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 | 2.1.1.1 | 2.1.2 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.1.1 | 2.1.3.1.2 | 2.2 |
| Formuła | [2.1] + [2.2] | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2013 | 54 424 442,28 | 49 605 516,85 | 0,00 | 0,00 | x | 1 501 023,00 | 1 501 023,00 | 0,00 | 0,00 | 4 818 925,43 |
| Wykonanie 2014 | 53 701 651,55 | 51 610 933,27 | 0,00 | 0,00 | x | 828 501,93 | 828 501,93 | 0,00 | 0,00 | 2 090 718,28 |
| Plan 3 kw. 2015 | 55 715 110,05 | 54 287 665,05 | 143 429,00 | 0,00 | x | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 427 445,00 |
| 2016 | 56 623 218,00 | 55 223 218,00 | 138 911,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 400 000,00 |
| 2017 | 56 845 000,00 | 55 645 000,00 | 134 387,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 |
| 2018 | 59 865 000,00 | 56 676 000,00 | 129 861,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 189 000,00 |
| 2019 | 61 410 227,00 | 58 410 227,00 | 125 349,00 | 0,00 | x | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 |
| 2020 | 63 980 894,00 | 60 980 894,00 | 120 841,00 | 0,00 | x | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 |

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | | | |
|------------------|----------------------------|--------------------------------|------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5)x} | w tym: |
| | | | | na pokrycie deficytu ^x budżetu | | na pokrycie deficytu ^x budżetu | | na pokrycie deficytu ^x budżetu | | na pokrycie deficytu ^x budżetu |
| Lp | 3 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | 4.4 | 4.4.1 |
| Formuła | [1]-[2] | [4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4] | | | | | | | | |
| Wykonanie 2013 | 2 307 100,72 | 1 660 000,00 | 0,00 | 0,00 | 760 000,00 | 0,00 | 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 2 168 315,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2015 | 2 756 617,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 2 680 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 3 355 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 2 950 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 2 804 773,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 514 106,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |
|------------------|-------------------------------|--|---|--|--|--|---|
| | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | | w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | |
| | | | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{b),x} | | |
| Lp | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | 5.1.1.3 | 5.2 |
| Formuła | [5.1] + [5.2] | | [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3] | | | | |
| Wykonanie 2013 | 4 231 666,49 | 4 231 666,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 2 116 800,25 | 2 116 800,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2015 | 2 756 617,90 | 2 756 617,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 2 680 000,00 | 2 680 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 3 355 000,00 | 3 355 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 2 950 000,00 | 2 950 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 2 804 773,00 | 2 804 773,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 514 106,00 | 1 514 106,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

| Wyszczególnienie | Kwota długu ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|--------------------------|---|---|--|
| | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾ |
| Lp | 6 | 7 | 8.1 | 8.2 |
| Formuła | | | [1.1] - [2.1] | [1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2]) |
| Wykonanie 2013 | 18 177 297,15 | 0,00 | 1 023 129,15 | 1 783 129,15 |
| Wykonanie 2014 | 16 060 496,90 | 0,00 | 2 305 571,03 | 2 305 571,03 |
| Plan 3 kw. 2015 | 13 303 879,00 | 0,00 | 1 634 062,90 | 1 634 062,90 |
| 2016 | 10 623 879,00 | 0,00 | 2 630 000,00 | 2 630 000,00 |
| 2017 | 7 268 879,00 | 0,00 | 3 005 000,00 | 3 005 000,00 |
| 2018 | 4 318 879,00 | 0,00 | 5 124 000,00 | 5 124 000,00 |
| 2019 | 1 514 106,00 | 0,00 | 4 789 773,00 | 4 789 773,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 3 499 106,00 | 3 499 106,00 |

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|--|--|--|--|--|---|
| | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny) | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 x poprzednich lat) | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 x poprzednich lat) | 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 | 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 |
| Lp | 9.1 | 9.2 | 9.3 | 9.4 | 9.5 | 9.6 | 9.6.1 | 9.7 | 9.7.1 |
| Formuła | $[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)] / [1]$ | $\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$ | | $\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$ | $\frac{[(1.1.) - (15.1.1.)] + (1.2.1.) - (2.1.1.) - (2.1.2.) + (15.2.)}{[(1) - (15.1.1.)]}$ | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | [9.6] – [9.4] | [9.6.1] – [9.4] |
| Wykonanie 2013 | 10,10% | 10,10% | 0,00 | 10,10% | 6,10% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Wykonanie 2014 | 5,27% | 5,27% | 0,00 | 5,27% | 6,36% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Plan 3 kw. 2015 | 5,81% | 5,81% | 0,00 | 5,81% | 6,22% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| 2016 | 5,43% | 5,43% | 0,00 | 5,43% | 6,80% | 6,23% | 6,49% | TAK | TAK |
| 2017 | 6,46% | 6,46% | 0,00 | 6,46% | 7,48% | 6,46% | 6,72% | TAK | TAK |
| 2018 | 5,54% | 5,54% | 0,00 | 5,54% | 9,75% | 6,83% | 7,10% | TAK | TAK |
| 2019 | 5,03% | 5,03% | 0,00 | 5,03% | 9,02% | 8,01% | 8,01% | TAK | TAK |
| 2020 | 2,65% | 2,65% | 0,00 | 2,65% | 6,87% | 8,75% | 8,75% | TAK | TAK |

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

| Wyszczególnienie | Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾ | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|--|--|---------|-----------|--------------|--------------|--|--|------------------------------------|
| | | w tym na: | | z tego: | | | | | | Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾ | Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾ | Wydatki majątkowe w formie dotacji |
| | | Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾ | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące | majątkowe | | | | | |
| Lp | 10 | 10.1 | 11.1 | 11.2 | 11.3 | 11.3.1 | 11.3.2 | 11.4 | 11.5 | 11.6 | | |
| Formuła | | | | | [11.3.1] + [11.3.2] | | | | | | | |
| Wykonanie 2013 | 0,00 | 4 231 666,49 | 23 033 997,50 | 6 125 341,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 927 590,00 | 3 993 341,00 | 300 000,00 | | |
| Wykonanie 2014 | 0,00 | 2 116 800,25 | 22 607 784,00 | 5 266 420,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 350 197,62 | 825 370,00 | 0,00 | | |
| Plan 3 kw. 2015 | 0,00 | 2 756 617,90 | 24 667 996,00 | 4 596 720,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 860 000,00 | 300 000,00 | 20 000,00 | | |
| 2016 | 2 680 000,00 | 2 680 000,00 | 24 405 000,00 | 4 734 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2017 | 3 355 000,00 | 3 355 000,00 | 25 140 000,00 | 4 880 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2018 | 2 950 000,00 | 1 950 000,00 | 25 890 000,00 | 5 020 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2019 | 2 804 773,00 | 2 504 773,00 | 26 650 000,00 | 5 175 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2020 | 1 514 106,00 | 1 514 106,00 | 27 450 000,00 | 5 330 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

| 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: | |
| | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾ | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania | | | |
| Lp | 12.1 | 12.1.1 | 12.1.1.1 | 12.2 | 12.2.1 | 12.2.1.1 | 12.3 | 12.3.1 | 12.3.2 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2013 | 200 126,00 | 200 126,00 | 0,00 | 1 100 000,00 | 1 100 000,00 | 1 100 000,00 | 236 278,00 | 200 126,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 202 803,44 | 202 803,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 205 733,44 | 202 803,44 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

| Wyszczególnienie | 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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: | Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾ | w tym: | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: |
|------------------|---|---|---|---|--|---|--|--|--|
| | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania |
| Lp | 12.4 | 12.4.1 | 12.4.2 | 12.5 | 12.5.1 | 12.6 | 12.6.1 | 12.7 | 12.7.1 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2013 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

| Wyszczególnienie | Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku | | | | | | | | |
|------------------|---|--|---|---|--|---|--|---|---|
| | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej | Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.) | Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |
| Lp | 12.8 | 12.8.1 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2013 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o długu i jego spłacie | | | | | | |
|------------------|--|--|---|--|--|--|---|
| | Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x |
| | | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | |
| Lp | 14.1 | 14.2 | 14.3 | 14.3.1 | 14.3.2 | 14.3.3 | 14.4 |
| Formuła | | | | | | | |
| Wykonanie 2013 | 4 231 666,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 2 116 800,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2015 | 2 756 617,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 2 680 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 3 355 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 1 950 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 2 504 773,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 514 106,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatische wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Kamienna Góra na lata 2016-2020

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wieloletnia prognoza finansowa powinna obejmować rok budżetowy oraz co najmniej trzy kolejne lata, jednak nie powinna być krótsza niż okres, na jaki zaplanowane są do spłaty raty zaciągniętych pożyczek i kredytów. Mając na względzie wymienione zapisy ufp opracowano prognozę na lata 2016-2020

Założenia Wieloletniej Prognozy Finansowej zostały oparte na:

- regulacjach wynikających z ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego,
- wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego z 6 października 2015r.,
- analizie sytuacji finansowej gminy, w tym w zakresie wykonania dochodów i wydatków w latach poprzednich, przewidywanym wykonaniu za rok bieżący, głównie pod kątem możliwości spłaty długu przy jednoczesnym zachowaniu dopuszczalnych wskaźników zadłużenia, a także bezpiecznej realizacji zadań gminy

Omówienie przyjętych wielkości

1. DOCHODY BIEŻĄCE

Dochody bieżące gminy w latach 2013 -2014 zostały przyjęte na podstawie wykonania i są zgodne ze złożonymi sprawozdaniami finansowymi w tym zakresie, w 2015 roku na podstawie planu na III kwartał br. Dochody na 2016 zgodnie z projektem budżetu.

- **Wysokości planowanej subwencji ogólnej** na 2016 r. w rozbiciu na część oświatową, wyrównawczą i równoważącą, jak również wysokość dochodów gminy z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto na podstawie pisma z Ministerstwa Finansów nr ST3/4750/1322015 z dnia 12 października 2015 r. Projektowana wysokość subwencji od roku 2016 oraz udziałów gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych założone zostały z ok. 103 % wzrostem w latach kolejnych zgodnie z przyjętymi założeniami makroekonomicznymi.

- Na podstawie pisma od Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3110.12.2015.KSz z dnia 21 października 2015 roku zaplanowano **wysokość dotacji celowych** na 2016 rok przeznaczonych na:

- realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami,
- dofinansowanie realizacji zadań własnych,
- realizację zadań na podstawie zawartych z organami administracji rządowej porozumień.

Prognozę dochodów gminy z tytułu przyznanych dotacji celowych na lata 2017-2020 założono z 103% wzrostem w latach kolejnych na podstawie przyjętych założeń makroekonomicznych.

Bieżące dochody własne oszacowano na podstawie informacji otrzymanych od jednostek organizacyjnych gminy, jak również własnych prognoz i szacunkowego, planowanego wykonania za 2015 rok.

Bieżące dochody własne na 2016 rok zostały zaplanowane prawie na poziomie roku bieżącego, ze 101% wzrostem. Niewielki wzrost wynika z tego, że w 2016 roku zostaną utrzymane stawki podatkowe, w szczególności podatku od nieruchomości oraz od środków transportowych na poziomie br., natomiast wzrosła wysokość subwencji i planowanych udziałów od osób fizycznych na 2016 rok zgodnie z wytycznymi ministerstwa finansów. Również opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi pozostaną na poziomie tego roku. Natomiast kolejne lata planuje się wzrost biorąc pod uwagę wskaźniki makroekonomiczne.

2. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe gminy w latach 2013-2014 zostały wykazane na podstawie wykonania, w 2015 roku na podstawie planu na III kwartał br.

Ww. dochody na 2016 rok zaplanowano z następujących źródeł:

- sprzedaży mienia komunalnego oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 1 450 000 zł.

Szacowana w 2016 r. wielkość wpływów z tego tytułu oparta została na trzech przesłankach:

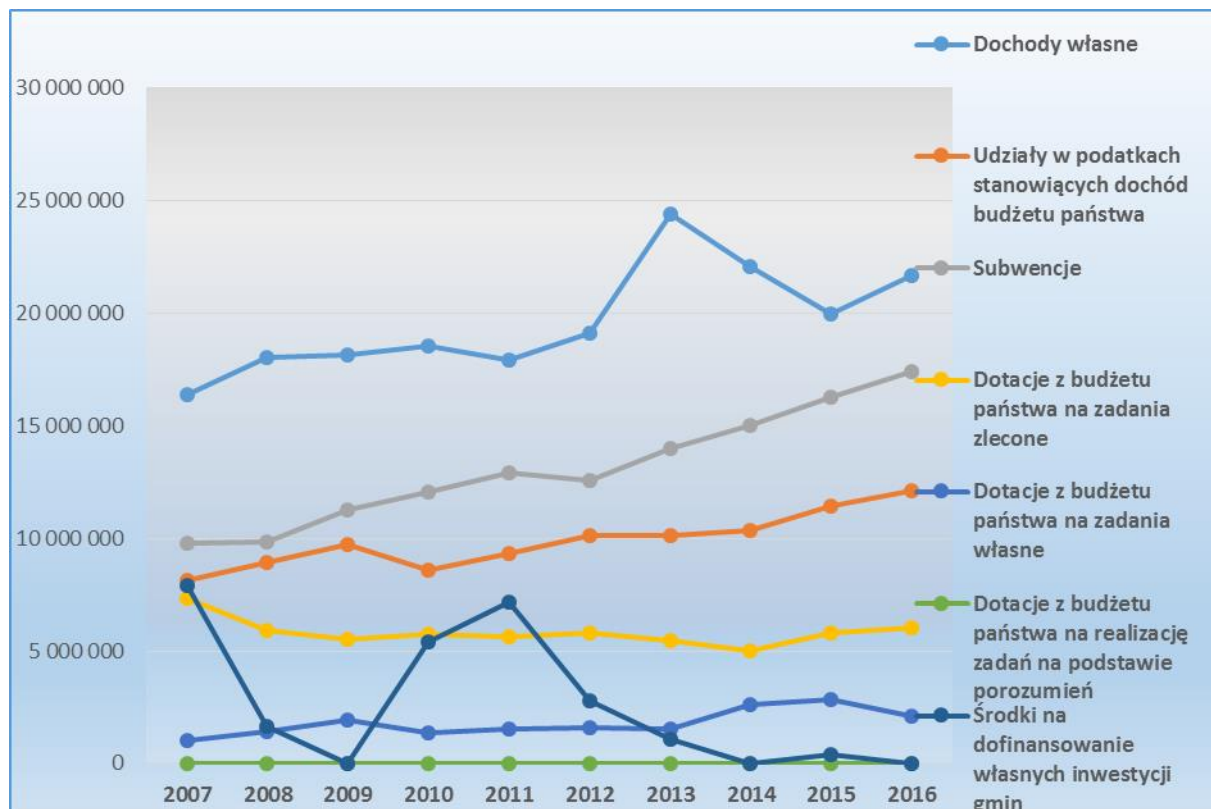
- wzbogaceniem oferty sprzedaży nieruchomości gminnych, co szczegółowo zostało omówiono w objaśnieniach do projektu budżetu na 2016 rok,
- uśrednionych wpływach z tego tytułu z ostatnich kilku lat,
- przyjęcie szacunku ostrożnościowego w związku z aktualnym zastojem w segmencie sprzedaży nieruchomości.

W latach 2017-2020 prognozuje się (zakładając metodę szacunku ostrożnościowego) niższe dochody majątkowe.

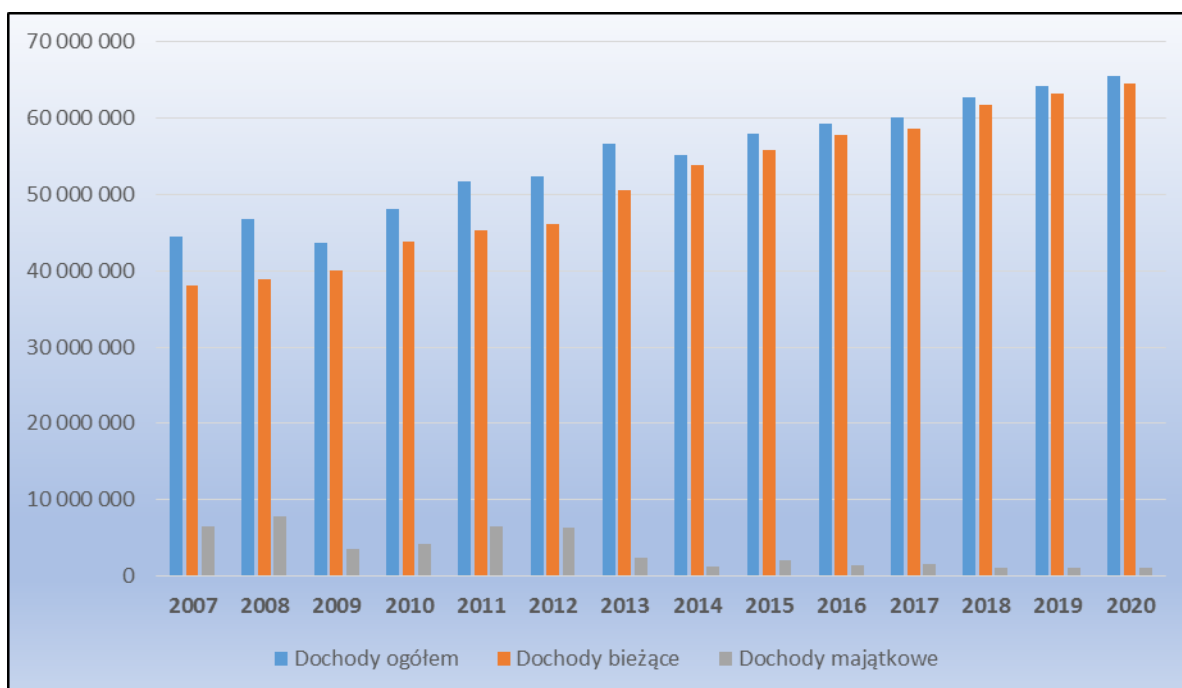
Dochody wg źródeł w latach 2007-2015 w porównaniu do prognozy na 2016 rok.

| L.p. | | | | | | | | | | | |
|------|---|------------|------------|------------|------------------------|------------|------------|------------|--------------------------|------------|------------|
| | | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
| 1 | Dochody własne | 16 377 178 | 18 021 803 | 18 179 552 | 18 566 711 | 17 918 334 | 19 133 860 | 24 434 650 | 22 098 520 | 19 949 847 | 21 711 050 |
| 2 | Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa | 8 120 469 | 8 923 373 | 9 720 878 | 8 607 479 | 9 318 918 | 10 098 721 | 10 107 341 | 10 371 422 | 11 453 288 | 12 105 050 |
| 3 | Subwencje | 9 807 043 | 9 857 404 | 11 259 527 | 12 074 410 | 12 899 291 | 12 574 707 | 14 007 050 | 15 013 434 16 254 655 | 17 396 712 | |
| 4 | Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone | 7 357 740 | 5 923 103 | 5 506 817 | 5 724 417 | 5 617 004 | 5 798 044 | 5 466 178 | 5 009 648 | 5 779 328 | 6 008 056 |
| 5 | Dotacje z budżetu państwa na zadania własne | 1 031 400 | 1 428 690 | 1 948 805 | 1 360 200 1 540 465 | 1 566 400 | 1 555 800 | 2 584 628 | 2 833 901 | 2 075 050 | |
| 6 | Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań na podstawie porozumień | 900 | 2 000 | 11 500 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 7 300 |
| 7 | Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin | 7 891 991 | 1 635 000 | 0 | 5 400 000 | 7 183 171 | 2 784 902 | 1 100 000 | 0 | 400 000 | 0 |

Dynamika wzrostu dochodów wg źródeł w latach 2007-2016



Struktura i dynamika dochodów za lata 2007-2020



3. WYDATKI BIEŻĄCE

Wydatki bieżące, w tym: na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych gminy oraz z tytułu udzielonych poręczeń w latach 2013-2014 zostały przyjęte w kwotach wynikających z wykonania budżetu, w roku 2015 na poziomie planu za III kwartały br.

Na rok 2016 ww. wydatki zaplanowano z uwzględnieniem założeń i wskaźników przyjętych do opracowywania projektu budżetu państwa, przewidywanego wykonania budżetu miasta za 2015 rok, wzrostu cen i podwyżek wynagrodzeń w taki sposób, aby zabezpieczały funkcjonowanie jednostek organizacyjnych oraz realizację wszystkich obligatoryjnych zadań statutowych gminy.

W latach objętych prognozą przypadają zgodnie z zawartymi umowami wysokie spłaty rat spłaty rat z tytułu zaciągniętych przez gminę kredytów przeznaczonych na nakłady inwestycyjne, które gmina ostatnio realizowała z udziałem pozyskanych środków unijnych. Aby zapewnić możliwość spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu długoterminowych kredytów podejmowane są i będą w latach następnych działania polegające na ograniczeniu wydatków bieżących, co w efekcie przyniesie również oszczędności w latach przyszłych.

Założono iż wydatki bieżące zabezpieczą obligatoryjne zadania własne, środki na bieżące funkcjonowanie jednostek oraz w miarę możliwości fakultatywne zadania własne gminy. Przyjęte w projekcie budżetu na rok 2016 plany wydatków przeznaczonych na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w podległych gminie jednostkach budżetowych i instytucjach kultury w większości są na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania za 2015 rok. Planowane od 2016 roku zmiany organizacyjne, ograniczenie zatrudnienia w jednostkach podległych gminie oraz zmiany w arkuszach

organizacyjnych szkół pozwolą na wygenerowanie realnych oszczędności mających bezpośredni wpływ na wysokość realizowanych przez gminę wydatków bieżących w roku przyszłym i latach następnych.

Racjonalna i odpowiedzialna polityka kadrowa, gospodarcza, a co za tym idzie i polityka finansowa sprzyjała będzie w dłuższym okresie czasu wygenerowaniu rezerw budżetowych, które pozwolą w przyszłości na dalszy inwestycyjny rozwój gminy poprzez możliwość aplikacji w ramach dostępnych funduszy pomocowych.

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń zaplanowano w latach 2016-2020 zgodnie z harmonogramami przyjętymi uchwałami Rady Miejskiej w Kamiennej Górze oraz zawartymi w tym zakresie umowami.

4. WYDATKI MAJATKOWE

Ujęte w 2013-2014 roku kwoty wydatków majątkowych wynikają z wykonania budżetów za wymienione lata. W 2015 r. ujęto plan na III kwartał.

W 2016 r. zaplanowano kwotę wydatków majątkowych zgodnie z przyjętym projektem budżetu. **Projektowane zadania inwestycyjne na 2016 rok:**

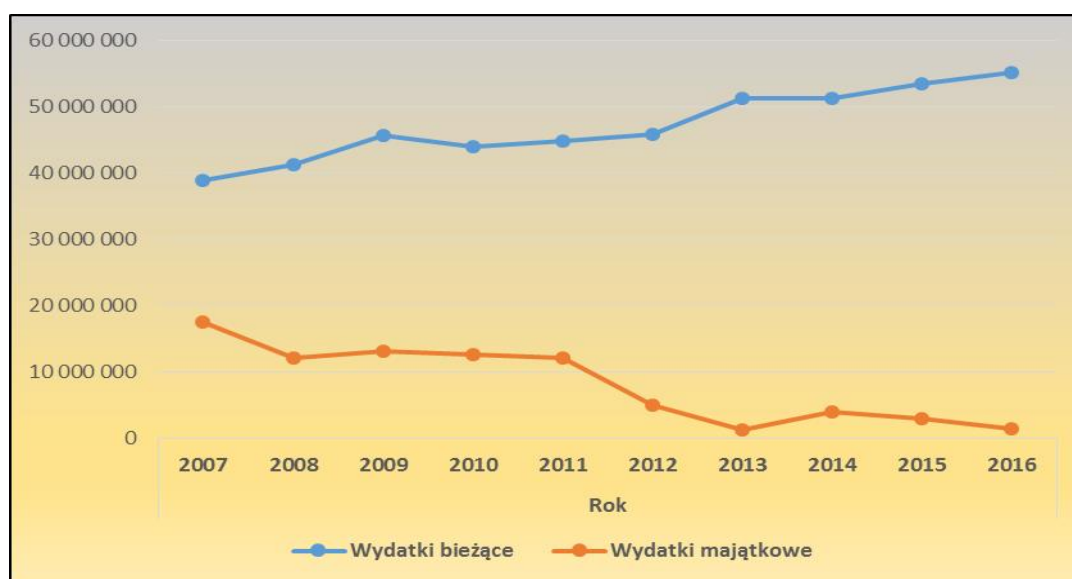
| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Wartość |
|------------|----------|----------|--|-------------------|
| 600 | | | Transport i łączność | 480 000,00 |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 480 000,00 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 480 000,00 |
| | | | Budowa części drogi do terenów przyszłej zabudowy mieszkaniowej przy ul. Krzeszowskiej | 100 000,00 |
| | | | Budowa układu komunikacji Starego Miasta - III etap | 90 000,00 |
| | | | Budowa układu ścieżek rowerowych w mieście z systemem parkingów | 90 000,00 |
| | | | Dotacja dla Starostwa Powiatowego (dofinansowanie zadania pn. Odbudowa drogi powiatowej nr 3488D - Aleja Wojska Polskiego) | 150 000,00 |
| | | | Przebudowa parkingu przy ul. Fornalskiej z uwzględnieniem możliwości parkowania autobusów (dla zwiedzających ARADO) oraz drogi wzdłuż targowiska | 50 000,00 |
| 700 | | | Gospodarka mieszkaniowa | 540 000,00 |
| | 70095 | | Pozostała działalność | 540 000,00 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 150 000,00 |
| | | | Rewitalizacja zasobów mieszkaniowych Gminy Miejskiej Kamienna Góra | 150 000,00 |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 390 000,00 |
| | | | Wykup nieruchomości pod planowane inwestycje miejskie | 390 000,00 |
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 40 000,00 |
| | 80104 | | Przedszkola | 40 000,00 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 40 000,00 |
| | | | Remont dachu na budynku Przedszkola Publicznego nr 3 | 40 000,00 |
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 140 000,00 |
| | 90001 | | Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 60 000,00 |

| | | | | |
|--------------|-------|------|---|---------------------|
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 60 000,00 |
| | | | Przebudowa jazu na rzece Zadrna w Kamiennej Górze | 60 000,00 |
| | 90015 | | Oświetlenie ulic, placów i dróg | 60 000,00 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 60 000,00 |
| | | | Przebudowa oświetlenia ulicznego na terenie miasta | 60 000,00 |
| | 90095 | | Pozostała działalność | 20 000,00 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 20 000,00 |
| | | | Budowa wieży widokowej i przebudowa ścieżki dojścia wraz ze schodami | 20 000,00 |
| 921 | | | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 200 000,00 |
| | 92195 | | Pozostała działalność | 200 000,00 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 200 000,00 |
| | | | Termomodernizacja i przebudowa kompleksu budynków Centrum Kultury w Kamiennej Górze | 200 000,00 |
| Razem | | | | 1 400 000,00 |

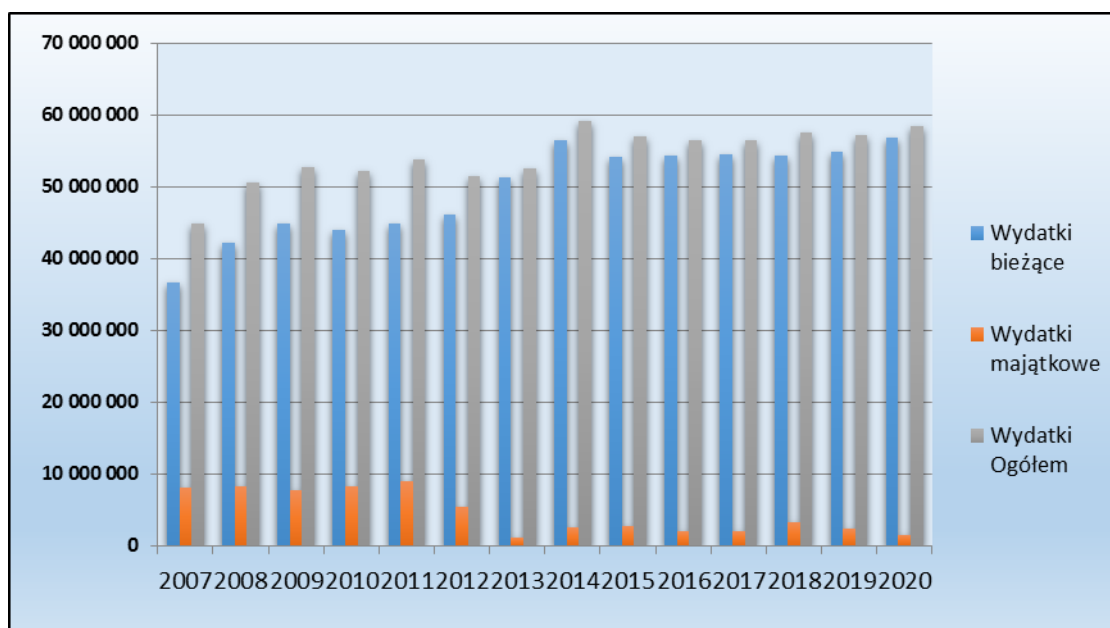
Wydatki bieżące i majątkowe w latach 2007-2016

| L.p. | Wyszczególnienie | Rok | | | | | | | | | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
| 1 | Wydatki bieżące | 38 933 303 | 41 353 288 | 45 659 954 | 43 962 217 | 44 938 597 | 45 806 732 | 51 353 019 | 51 384 505 | 53 484 385 | 55 223 218 |
| 2 | Wydatki majątkowe | 17 467 418 | 12 080 000 | 13 123 652 | 12 528 300 | 12 118 013 | 5 005 000 | 1 215 000 | 4 025 554 | 2 880 000 | 1 400 000 |
| | ogółem | 56 400 721 | 53 433 288 | 58 783 606 | 56 490 517 | 57 056 610 | 50 811 732 | 52 568 019 | 55 410 059 | 2 880 000 | 56 623 218 |

Dynamika wzrostu wydatków w latach 2007-2015



Struktura i dynamika wydatków za lata 2007-2020



5. NADWYŻKA BUDŻETOWA

Ujęte w latach 2013-2015 kwoty przychodów nie zwiększających długu (wolnych środków) wynikają z rozliczenia budżetów lat poprzednich. W roku 2016 prognozuje się nadwyżkę w kwocie 2 680 000 zł, którą przeznacza się na spłatę zaciągniętych kredytów. W roku 2016 i latach następnych prognozuje się budżety na poziomie zrównoważonym, w związku z tym nie zakłada się przychodów.

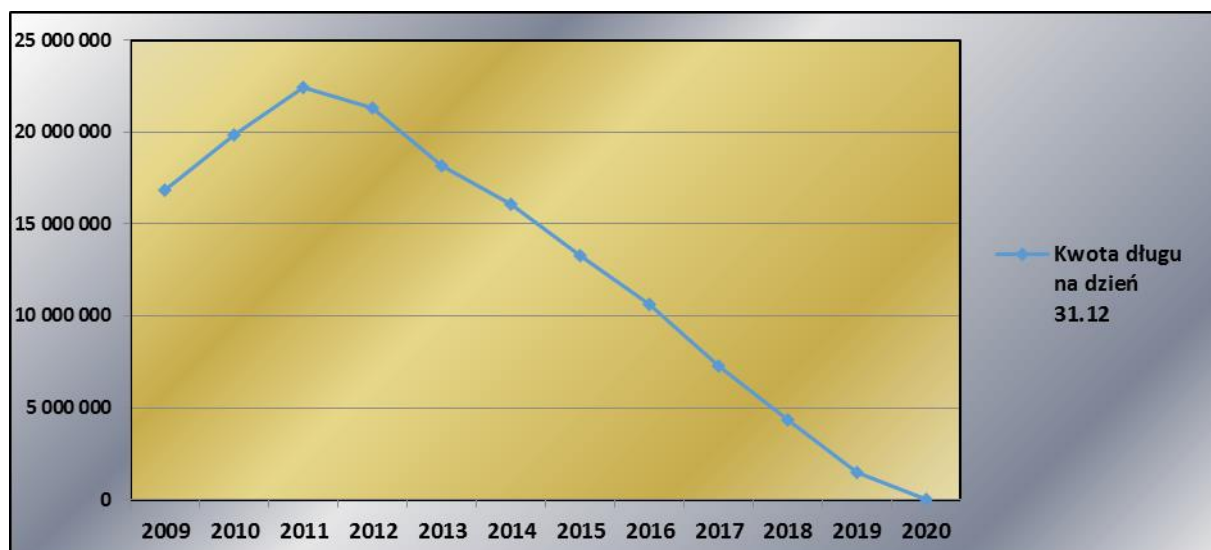
6. OBSŁUGA DŁUGU

Wykazane w załączniku nr 1 kwoty rozchodów z tytułu spłat rat kredytów oraz wydatków związanych z obsługą długu zgodne są z zawartymi umowami i uwzględniają przyjęte harmonogramy spłat wraz z podpisanymi aneksami.

7. KWOTA DŁUGU I WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA

W wieloletniej prognozie finansowej określono corocznie wielkość oraz wskaźniki zadłużenia gminy w latach 2013-2020. Należy zaznaczyć, że spełniono wskaźnik spłaty rat kredytów i pożyczek, odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz udzielonych poręczeń i w latach 2014-2020 jest on zgodny z art. 243 ufp.

Kwota długu Gminy Miejskiej z tytułu długoterminowych zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach 2009-2020



Podsumowując przyjęte w przedkładanym WPF wielkości oparte zostały na racjonalnych i realistycznych przesłankach pozwalających wyprzedzająco ujawnić potencjalne trudności i zagrożenia finansowe w przypadku niezachowania przyjętych wielkości i założeń. Przedkładana WPF obrazuje także długofalowe, potencjalne możliwości gminy w zakresie dalszego, zrównoważonego rozwoju inwestycyjnego dotyczącego realizacji w przyszłości kolejnych przedsięwzięć i zadań inwestycyjnych, mających na celu poprawę jakości życia mieszkańców gminy.