

**UCHWAŁA NR XXXVI/204/21
RADY MIASTA KAMIENNA GÓRA**

z dnia 27 stycznia 2021 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 (Dz.U. z 2020 r. poz.713 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 226, 227, 228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2020 r. poz. 284 z późn. zm.²⁾) **Rada Miasta Kamienna Góra uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Uchwala wieloletnią prognozę finansową Gminy Miejskiej Kamienna Góra na lata 2021-2035, zgodnie z **załącznikiem Nr 1** do niniejszej uchwały.

2. Ustala wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z **załącznikiem Nr 2** do niniejszej uchwały.

3. Ustala objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, zgodnie z **załącznikiem Nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań wymienionych w art. 228 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy o finansach publicznych.

§ 3. Traci moc Uchwała Nr XIX/110/19 Rady Miasta Kamienna Góra z dnia 27 grudnia 2019 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Kamienna Góra wraz ze zmianami.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza Burmistrzowi Miasta Kamienna Góra.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 r.

Przewodniczący Rady

Janusz Jarosz

¹⁾ zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2020 r. poz.1378

²⁾ zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2020 r. poz.374, 568, 695, 1175, 2320

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Kamienna Góra

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 ^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	
2021	91 313 995,19	83 320 445,37	15 510 499,00	650 000,00	18 520 194,00	24 134 445,37	24 505 307,00	9 600 000,00	7 993 549,82	3 193 000,00	4 650 549,82	
2022	88 549 501,00	85 449 501,00	16 000 000,00	650 000,00	19 000 000,00	24 700 000,00	25 099 501,00	9 850 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	
2023	90 269 501,00	87 169 501,00	16 000 000,00	650 000,00	19 500 000,00	25 200 000,00	25 819 501,00	10 100 000,00	3 100 000,00	3 000 000,00	0,00	
2024	92 289 501,00	89 189 501,00	16 000 000,00	650 000,00	20 000 000,00	25 700 000,00	26 839 501,00	10 350 000,00	3 100 000,00	3 000 000,00	0,00	
2025	94 089 501,00	90 989 501,00	16 000 000,00	650 000,00	20 500 000,00	26 200 000,00	26 039 501,00	10 600 000,00	3 100 000,00	3 000 000,00	0,00	
2026	95 889 501,00	92 789 501,00	16 000 000,00	650 000,00	21 000 000,00	26 700 000,00	26 839 501,00	10 850 000,00	3 100 000,00	3 000 000,00	0,00	
2027	97 600 000,00	94 500 000,00	16 000 000,00	650 000,00	21 500 000,00	27 200 000,00	27 639 501,00	11 100 000,00	3 100 000,00	3 000 000,00	0,00	
2028	99 500 000,00	96 400 000,00	16 000 000,00	650 000,00	22 000 000,00	27 700 000,00	28 539 501,00	11 350 000,00	3 100 000,00	3 000 000,00	0,00	
2029	101 400 000,00	98 300 000,00	16 000 000,00	650 000,00	22 500 000,00	28 200 000,00	29 439 501,00	11 600 000,00	3 100 000,00	3 000 000,00	0,00	
2030	103 400 000,00	100 300 000,00	16 000 000,00	650 000,00	23 000 000,00	28 700 000,00	30 439 501,00	11 850 000,00	3 100 000,00	3 000 000,00	0,00	
2031	105 400 000,00	102 300 000,00	16 000 000,00	650 000,00	23 500 000,00	29 200 000,00	31 439 501,00	12 100 000,00	3 100 000,00	3 000 000,00	0,00	
2032	107 400 000,00	104 300 000,00	16 000 000,00	650 000,00	24 000 000,00	29 700 000,00	32 439 501,00	12 350 000,00	3 100 000,00	3 000 000,00	0,00	
2033	109 500 000,00	106 400 000,00	16 000 000,00	650 000,00	24 500 000,00	30 200 000,00	33 504 219,00	12 600 000,00	3 100 000,00	3 000 000,00	0,00	
2034	111 600 000,00	108 500 000,00	16 000 000,00	650 000,00	25 000 000,00	30 700 000,00	33 024 055,00	12 850 000,00	3 100 000,00	3 000 000,00	0,00	
2035	113 770 000,00	110 670 000,00	16 000 000,00	650 000,00	25 500 000,00	31 200 000,00	33 300 055,00	13 100 000,00	3 100 000,00	3 000 000,00	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 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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	98 716 895,46	81 893 862,87	30 587 497,00	50 000,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	16 823 032,59	16 823 032,59	372 000,00
2022	85 337 940,45	82 650 000,00	31 000 000,00	50 000,00	0,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	2 687 940,45	1 848 439,45	0,00
2023	86 802 901,00	83 950 000,00	31 600 000,00	50 000,00	0,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	2 852 901,00	2 513 400,00	0,00
2024	88 187 901,00	85 250 000,00	32 200 000,00	50 000,00	0,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	2 937 901,00	1 398 400,00	0,00
2025	90 093 082,35	86 500 000,00	32 800 000,00	50 000,00	0,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	3 593 082,35	2 703 581,35	0,00
2026	93 289 501,00	87 830 000,00	33 500 000,00	50 000,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	5 459 501,00	3 730 000,00	0,00
2027	94 870 000,00	89 150 000,00	34 100 000,00	50 000,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	5 720 000,00	5 720 000,00	0,00
2028	96 832 053,00	90 400 000,00	34 800 000,00	50 000,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	6 432 053,00	5 929 053,00	0,00
2029	97 250 000,00	91 800 000,00	35 500 000,00	50 000,00	0,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	5 450 000,00	4 350 000,00	0,00
2030	99 250 000,00	93 150 000,00	36 200 000,00	50 000,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	6 100 000,00	4 250 000,00	0,00
2031	102 176 000,00	94 550 000,00	36 900 000,00	50 000,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	7 626 000,00	4 730 000,00	0,00
2032	103 070 000,00	95 900 000,00	37 700 000,00	50 000,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	7 170 000,00	5 970 000,00	0,00
2033	104 775 000,00	97 400 000,00	38 400 000,00	50 000,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	7 375 000,00	5 875 000,00	0,00
2034	106 806 000,00	98 800 000,00	39 250 000,00	50 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	8 006 000,00	5 406 000,00	0,00
2035	109 770 000,00	100 280 000,00	40 400 000,00	50 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	9 490 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-7 402 900,27	1 500 000,00	8 902 900,27	7 924 000,00	7 402 900,27	978 900,27	0,00	0,00	0,00
2022	3 211 560,55	3 211 560,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 466 600,00	2 966 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 101 600,00	4 101 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 996 418,65	3 996 418,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 730 000,00	2 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 667 947,00	2 667 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 150 000,00	4 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 150 000,00	4 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 224 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 330 000,00	3 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 725 000,00	3 725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	4 794 000,00	3 794 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	4 000 000,00	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 211 560,55	3 211 560,55	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 466 600,00	3 466 600,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 101 600,00	4 101 600,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 996 418,65	3 996 418,65	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 730 000,00	2 730 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 667 947,00	2 667 947,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 150 000,00	4 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 150 000,00	4 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 224 000,00	3 224 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 330 000,00	4 330 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 725 000,00	4 725 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 794 000,00	4 794 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: 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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			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					
	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
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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 147 126,20	0,00	1 426 582,50	2 405 482,77
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	48 935 565,65	0,00	2 799 501,00	2 799 501,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	45 468 965,65	0,00	3 219 501,00	3 219 501,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	41 367 365,65	0,00	3 939 501,00	3 939 501,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	37 370 947,00	0,00	4 489 501,00	4 489 501,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	34 770 947,00	0,00	4 959 501,00	4 959 501,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	32 040 947,00	0,00	5 350 000,00	5 350 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	29 373 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	25 223 000,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	21 073 000,00	0,00	7 150 000,00	7 150 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	17 849 000,00	0,00	7 750 000,00	7 750 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	13 519 000,00	0,00	8 400 000,00	8 400 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 794 000,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	9 700 000,00	9 700 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 390 000,00	10 390 000,00

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
2021	3,80%	3,90%	9,29%	6,79%	5,93%	TAK	TAK
2022	6,64%	5,88%	10,98%	8,63%	7,77%	TAK	TAK
2023	6,85%	6,37%	11,21%	10,46%	9,60%	TAK	TAK
2024	7,63%	7,29%	12,02%	10,49%	10,49%	TAK	TAK
2025	7,22%	7,90%	x	11,40%	11,40%	TAK	TAK
2026	4,87%	8,37%	x	5,72%	5,61%	TAK	TAK
2027	4,93%	8,75%	x	6,51%	6,40%	TAK	TAK
2028	4,70%	9,48%	x	6,92%	6,92%	TAK	TAK
2029	6,66%	9,94%	x	7,72%	7,72%	TAK	TAK
2030	6,41%	10,53%	x	8,30%	8,30%	TAK	TAK
2031	4,92%	11,04%	x	8,89%	8,89%	TAK	TAK
2032	6,25%	11,64%	x	9,43%	9,43%	TAK	TAK
2033	6,58%	12,13%	x	9,96%	9,96%	TAK	TAK
2034	6,43%	12,67%	x	10,50%	10,50%	TAK	TAK
2035	5,22%	13,20%	x	11,06%	11,06%	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	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
2021	604 049,37	604 049,37	604 049,37	2 644 928,67	2 644 928,67	2 644 928,67	785 461,67	785 461,67	785 461,67
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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
2021	9 731 809,57	9 731 809,57	9 731 809,57	10 517 271,24	785 461,67	9 731 809,57	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	14 866,98	14 866,98	14 866,98	814 866,98	0,00	814 866,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 092,60	3 092,60	3 092,60	3 092,60	0,00	3 092,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 211 560,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	2 966 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	4 101 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	3 996 418,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 667 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	4 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	4 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	3 794 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	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

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)				37 364 986,02	10 517 271,24	814 866,98	3 092,60	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 011 511,87	785 461,67	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				36 353 474,15	9 731 809,57	814 866,98	3 092,60	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:				15 645 286,02	1 427 271,24	14 866,98	3 092,60	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 011 511,87	785 461,67	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Radosna edukacja w kamiennogórskich przedszkolach -	KAMIENNA GÓRA	2020	2021	1 011 511,87	785 461,67	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 633 774,15	641 809,57	14 866,98	3 092,60	0,00	0,00
1.1.2.1	Modernizacja i rozwój sieci oświetlenia ulicznego na potrzeby podniesienia jej efektywności energetycznej wraz z budową dróg rowerowych na terenie Gminy Miejskiej Kamienna Góra -	Urząd Miasta	2017	2021	14 570 315,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Wymiana dotychczasowych wysokoemisyjnych źródeł w domach jednorodzinnych i mieszkaniach w domach wielorodzinnych na obszarze Gminy Czarny Bór, Gminy Miejskiej Kamienna Góra, Gminy Kamienna Góra, Gminy Stare Bogaczowice oraz uzdrowskiej Gminy Miejskiej Szczawno Zdrój -	Urząd Miasta	2020	2023	63 459,15	41 809,57	14 866,98	3 092,60	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				21 719 700,00	9 090 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 719 700,00	9 090 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa budynku Centrum Kultury w Kamiennej Górze -	Urząd Miasta	2016	2021	13 500 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej nr 1 -	KAMIENNA GÓRA	2019	2021	4 829 700,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi w ul. Papieża Jana Pawła II -	Urząd Miasta	2020	2021	2 190 000,00	1 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja mostu nad rzeką Bóbr w ciągu ul. Lompy -	Urząd Miasta	2020	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi ul. Śląskiej w Kamiennej Górze -	Urząd Miasta	2021	2022	1 200 000,00	400 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 713 459,15
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 713 459,15
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 459,15
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 459,15
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 459,15
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 650 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 650 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Kamienna Góra na lata 2021-2035

1. Załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa

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 2021-2035.

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 dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego,
- 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 2018 -2019 zostały przyjęte na podstawie wykonania i są zgodne ze złożonymi sprawozdaniami finansowymi w tym zakresie, w 2020 roku na podstawie planu na III kwartał br. i szacowanego przewidywanego wykonania na koniec 2020 roku. Dochody na 2021 przyjęto zgodnie z projektem budżetu.

- **Wysokości planowanej subwencji ogólnej** na 2021 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 ST .4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 r. Projektowana wysokość subwencji na 2021 rok uwzględnia kwotę bazową, kwotę uzupełniająca na realizację zadań szkolnych oraz kwotę na zadania pozaszkolne. Do wyliczenia kwoty subwencji oświatowej wykorzystano dane z Systemu Informacji Oświatowej o liczbie uczniów i etatów nauczycieli na dzień 30.09.2020r. oraz 10.10.2020r. W związku z powyższym ostateczna kwota subwencji może ulec zmianie. Od 2022 roku założono wpływy z obu źródeł z corocznym minimalnym wzrostem o ok. 2%, tj. zgodnie z szacunkiem ostrożnościowym (wzrost subwencji na 2021 r. w stosunku do 2020 roku wyniósł 105%)

- Na podstawie pisma od Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3110.22.2020.KSz z dnia 20 października 2020 roku zaplanowano **wysokości dotacji celowych** na 2021 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 2022-2035 założono z ok. 2% wzrostem w stosunku do roku 2021.

Bieżące dochody własne oszacowano na podstawie informacji otrzymanych od jednostek organizacyjnych gminy, jak również własnych prognoz i szacunkowego, przewidywanego wykonania za 2020 rok.

Bieżące dochody własne na 2021 rok zostały zaplanowane na poziomie niższym niż plan założony na rok 2020. W celu utrzymania równowagi budżetowej kontynuowane nadal będą działania stabilizujące finanse Miasta polegające na:

- prowadzeniu aktywnej polityki zmierzającej do wzrostu dochodów ze źródeł, na które samorząd ma bezpośredni wpływ (podatki i opłaty lokalne, czynsze...),
- stałym monitorowaniu wydatków bieżących,
- racjonalizacji wydatków bieżących,
- podejmowaniu działań zmierzających do pozyskiwania zewnętrznych środków bezzwrotnych.

Natomiast w kolejnych latach planuje się wzrost własnych dochodów bieżących wg wskaźnika ok.102% w oparciu o założenia makroekonomiczne i szacunek ostrożnościowy.

2. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe gminy w latach 2018-2019 zostały wykazane na podstawie wykonania, w 2020 roku na podstawie przewidywanego wykonania za 2020 rok .

Ww. dochody na 2021 rok zaplanowano z następujących źródeł:

- **Sprzedaży mienia komunalnego 3 168 000 zł.**

Szacowana w 2021 r. wielkość wpływów z tego tytułu oparta została na wykazie przeznaczonych do zbycia nieruchomości przedstawionym w objaśnieniach do projektu budżetu na 2020 rok. Założona w projekcie budżetu wielkość wpływów z tego tytułu oparta została na zauważalnym poprawieniu się koniunktury sprzedaży nieruchomości gminnych i widocznym wzroście zainteresowania ofertami sprzedaży gminy.

Na lata kolejne prognozuje się dochody majątkowe na poziomie uśrednione w stosunku do lat poprzednich.

- **z tytułu przyznanych środków na zadania inwestycyjne w wysokości 4 650 549,82 zł**

Gminy tworzące Aglomerację Wałbrzyską przyjęły wspólną deklarację rozpoczynającą współpracę, która zaowocowała opracowaniem i zatwierdzeniem Strategii Rozwoju Aglomeracji Wałbrzyskiej na lata 2013-2020. Jest to dokument określający najważniejsze kierunki działań rozwojowych w obszarze funkcjonalnym Aglomeracji. Uwzględniając istotną rolę zachodzących procesów integracyjnych w 2013 roku Aglomeracja Wałbrzyska przyjęła nowych członków tzn. gminy: Miejską Świdnica, Gminę Wiejską Świdnica, Jaworzyna Śląska, Strzegom, Żarów, Dobromierz, Marcinowice. Dzięki instrumentom polityki terytorialnej i miejskiej w nowej perspektywie finansowej Unii Europejskiej 2014-2020 istnieje możliwość wsparcia środkami Funduszy Strukturalnych i Funduszu Spójności w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych. Dokumentem niezbędnym do realizacji instrumentu ZIT jest Strategia ZIT, która została przygotowana na potrzeby uzyskania zgody Samorządu Województwa Dolnośląskiego na realizację Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w Aglomeracji Wałbrzyskiej.

W ramach tej Strategii gminy – członkowie Aglomeracji Wałbrzyskiej podzielili między siebie, dostępne środki w wysokości ponad 211 mln euro. Środki te są dostępne w ramach głównych osi priorytetowych – EFRR (Europejski Fundusz rozwoju Regionalnego)

- Przedsiębiorstwa i innowacje
- Technologie informacyjno-komunikacyjne
- Gospodarka niskoemisyjna
- Środowisko i zasoby
- Transport

- Infrastruktura spójności społecznej
- Infrastruktura edukacyjna

Oraz EFS- Europejski Fundusz Społeczny – osie priorytetowe

- Rynek Pracy
- Wyłączenie Społeczne
- Edukacji

Dochody wg źródeł w latach 2012-2020 w porównaniu do prognozy na 2021 rok.

L.p	Wyszczególnienie	ROK									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1	Dochody własne	19 133 860	24 434 650	22 098 520	19 949 847	21 711 050	23 478 800	26 257 480	26 222 275	28 335 250	28 452 356
2	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	10 098 721	10 107 341	10 371 422	11 453 288	12 105 050	12 832 509	13 952 801	15 582 911	15 995 781	16 160 499
3	Subwencje	12 574 707	14 007 050	15 013 434	16 254 655	17 396 712	17 201 301	17 790 358	17 587 967	17 480 295	18 520 194
4	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	5 798 044	5 466 178	5 009 648	5 779 328	6 008 056	14 817 897	15 979 535	15 092 123	23 155 526	22 005 796
5	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	1 566 400	1 555 800	2 584 628	2 833 901	2 075 050	2 189 430	2 153 500	1 425 000	1 532 200	1 522 200
6	Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań na podstawie porozumień	2 000	2 000	2 000	2 000	7 300	4 400	2 400	3 250	2 400	2 400
7	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin	2 784 902	1 100 000	0	400 000	0	6 479 551	14 969 774	12 458 492	6 847 168	4 650 549,82
	ogółem	51 958 634	56 673 019	55 079 652	56 673 019	59 303 218	77 003 888	91 105 848	88 372 018	93 348 620	91 313 995,19

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 2018-2019 zostały przyjęte w kwotach wynikających z wykonania budżetu, rok 2020 na podstawie planu na III kwartał i przewidywanego wykonania za 2020 rok. Rok 2021 przyjęto na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania za br.

Na rok 2021 ww. wydatki zaplanowano z uwzględnieniem założeń i wskaźników przyjętych do opracowywania projektu budżetu państwa, przewidywanego wykonania budżetu miasta za 2020 rok, wzrostu cen i podwyżek wynagrodzeń w taki sposób, aby zabezpieczały funkcjonowanie jednostek organizacyjnych oraz realizację wszystkich obligatoryjnych zadań statutowych gminy.

Założono iż wydatki bieżące zabezpieczą obligatoryjne zadania własne. Przyjęte w projekcie budżetu na rok 2021 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 2020 rok. Ograniczono plan wydatków w zakresie fakultatywnych zadań własnych.

W latach objętych prognozą przypadają zgodnie z zawartymi umowami spłaty rat z tytułu zaciągniętych przez gminę kredytów przeznaczonych na nakłady inwestycyjne, które gmina w poprzednich latach realizowała z udziałem pozyskanych środków unijnych oraz wykup obligacji komunalnych planowanych do emisji w 2021 roku.

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 2021-2035 zgodnie z harmonogramami przyjętymi uchwałami Rady Miejskiej w Kamiennej Górze oraz zawartymi w tym zakresie umowami.

4. WYDATKI MAJATKOWE

Ujęte w 2018-2019 roku kwoty wydatków majątkowych wynikają z wykonania budżetów za wymienione lata. W 2020 r. ujęto plan na III kwartał oraz przewidywane wykonanie na koniec roku.

W 2021 r. zaplanowano kwotę wydatków majątkowych zgodnie z przyjętym projektem budżetu. Założone do realizacji zadania inwestycyjne szczegółowo omówiono w objaśnieniach do projektu budżetu na 2021 rok.

Wydatki majątkowe w części dotyczą realizacji następujących zadań stanowiących kontynuację rozpoczętych w latach ubiegłych tj.:

1. Modernizacja i rozwój sieci oświetlenia ulicznego na potrzeby podniesienia jej efektywności energetycznej wraz z budową dróg rowerowych na terenie Gminy Miejskiej Kamienna Góra - w zakresie przebudowy oświetlenia ulicznego.

2. Przebudowa budynku Centrum Kultury w Kamiennej Górze.

3. Modernizacja sali sportowej przy SP nr 1.

4. Przebudowa i remont ul. Papieża Jana Pawła II w Kamiennej Górze,

5. Modernizacja mostu nad rzeką Bóbr w ciągu ul. Lompy.

Konsekwencjami odstąpienia od realizacji wymienionych zadań byłoby odstąpienie przez Wykonawców od zawartych umów z winy Zamawiającego i naliczenie kar umownych

w wysokości 10% wynagrodzenia umownego każdej umowy (z zawartych kontraktów kary umowne z tego tytułu mogą sięgać kilkuset tysięcy złotych) oraz nierozliczenie projektów unijnych, a także dofinansowywanych z budżetu państwa, na które Gmina zdobyła dofinansowanie, a co za tym idzie nieotrzymanie środków lub zwrot już otrzymanych środków wraz z należnymi odsetkami.

Natomiast realizacja pozostałych wydatków majątkowych pozwoli gminie przygotować się do kolejnego etapu inwestycyjnego w latach następnych.

Wydatki bieżące i majątkowe w latach 2012-2021

Wyszczególnienie	ROK									
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Wydatki bieżące	45 806 732	51 353 019	49 168 325	53 484 385	55 223 218	65 239 337	73 376 240	72 748 390	81 557 801	81 893 862,87
Wydatki majątkowe	5 005 000	1 215 000	2 733 200	2 880 000,00	1 400 000	12 709 551	25 187 555	34 256 696	24 891 113	16 823 032,59
Ogółem	50 811 732	52 568 019	51 901 525	56 364 385	56 623 218	77 948 888	98 563 795	107 005 086	106 448 914	98 716 895,46

5. NADWYŻKA / DEFICYT

Ujęte w latach 2018-2019 kwoty przychodów nie zwiększających długu (wolnych środków) wynikają z rozliczenia budżetów lat poprzednich. W roku 2021 prognozuje się deficyt w kwocie 7 402 900,27 zł, przychody z tytułu emisji obligacji w wysokości 7 924 000,00 zł, który przeznaczone zostaną na pokrycie wydatków inwestycyjnych dotyczących kontynuowanych zadań rozpoczętych w latach ubiegłych oraz rozchody w kwocie 1 500 000,00 zł. W roku 2022 i latach następnych prognozuje się budżety na poziomie zrównoważonym, w związku z tym nie zakłada się przychodów.

Dla oceny sytuacji finansowej miasta niezwykle istotna jest analiza kształtowania się planowanej oraz wykonanej nadwyżki operacyjnej rozumianej jako nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi budżetu miasta. Jej wartość w sposób zasadniczy wpływa na wielkość określonego w art. 243 ufp wskaźnika ograniczającego dopuszczalny poziom obsługi długu miasta w poszczególnych latach objętych wieloletnią prognozą finansową. Plan nadwyżki po zmianach według stanu na koniec III kwartału br. roku wyniósł 2 198 150,63 zł, wykonanie 3 526 701,50 zł, natomiast planowana na rok 2021 nadwyżka to 1 426 582,50 zł.

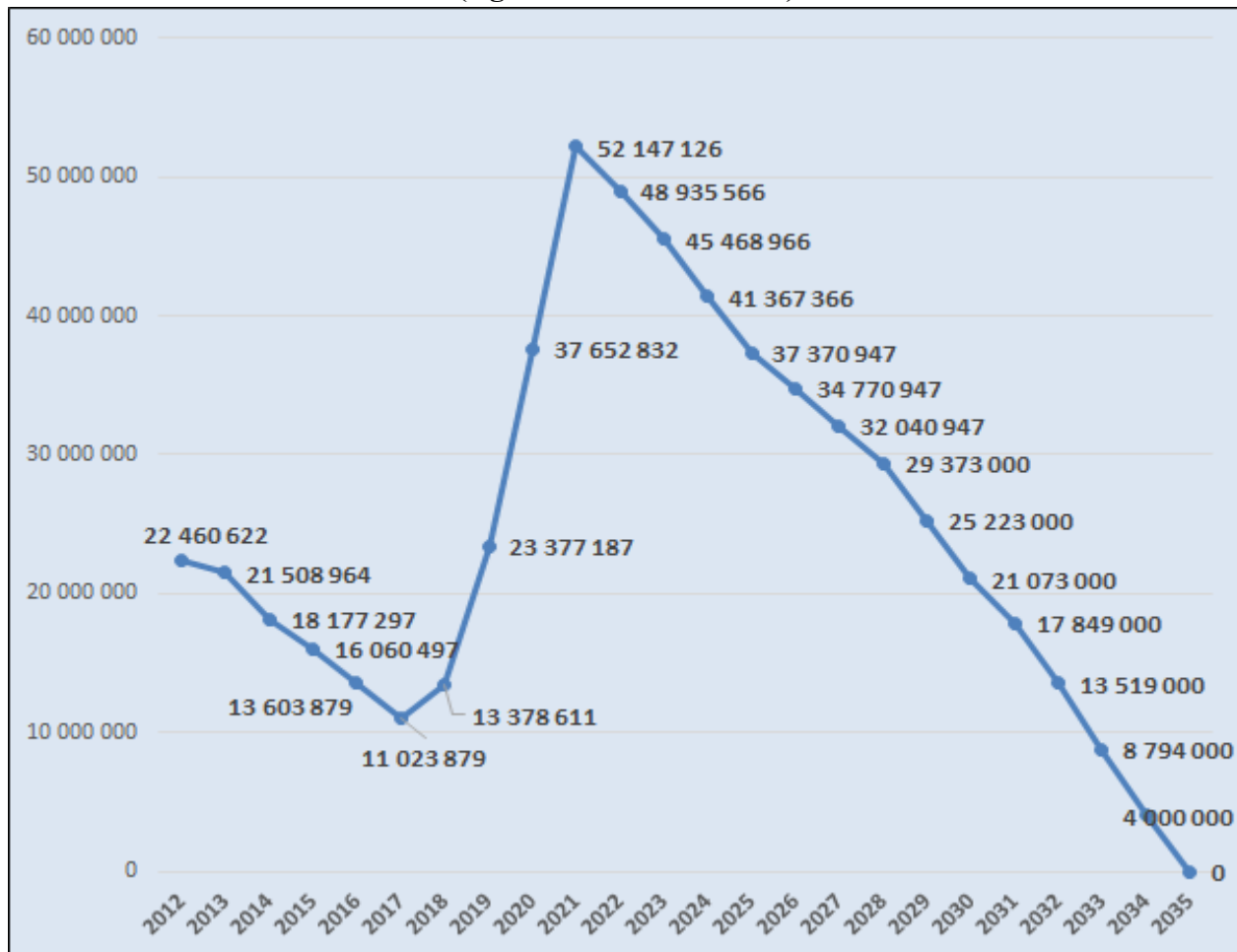
6. OBSŁUGA DŁUGU

Wykazane w załączniku nr 1 do wfp kwoty rozchodów z tytułu spłat rat kredytów oraz wydatki związane z obsługą długu uwzględniają przyjęte harmonogramy spłat wraz z podpisanymi aneksami oraz wykup obligacji komunalnych w 2021 roku.

7. KWOTA DŁUGU I WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA

W wieloletniej prognozie finansowej określono corocznie wielkość oraz wskaźniki zadłużenia gminy w latach 2018-2035. Należy zaznaczyć, że spełniono wskaźnik spłaty rat kredytów i odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów oraz udzielonych poręczeń i w latach 2018-2035i jest on zgodny z art. 243 ufp.

Kwota długu Gminy Miejskiej z tytułu długoterminowych zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach 2012-2035 (wg stanu na dzień 31.12)



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.

2. Załącznik nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF

Przedsięwzięcia bieżące ujęte w Wieloletniej Prognozie na 2021 rok w wysokości 785 461,67 zł dotyczą programu „Radosna edukacja w kamiennogórskich przedszkolach” – program realizowany od 2020 roku. Rok bazowy jest ostatnim rokiem realizacji programu.

Przedsięwzięcia majątkowe w wysokości 9 731 809,57 zł ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2021 uwzględniają środki pochodzące z ZIT Aglomeracja Wałbrzyska:

Planowane przedsięwzięcia majątkowe to:

1. Przebudowa budynku Centrum Kultury w Kamiennej Górze – limit wydatków na 2021 rok: 2 700 000,00 zł.
2. Modernizacja i rozwój oświetlenia ulicznego na potrzeby podniesienia jej efektywności energetycznej wraz z budową dróg rowerowych na terenie Gminy Miejskiej Kamienna Góra – limit wydatków na 2021 rok: 600 000,00 zł.
3. Przebudowa Sali sportowej przy Szkole Podstawowej nr 1 – limit wydatków na 2021 rok 4 400 000,00 zł.
4. Przebudowa drogi w ul. Papieża Jana Pawła II – limit wydatków na 2021 to 1 590 000,00 zł
5. Wymiana dotychczasowych źródeł ciepła - limit na 2021 rok: 41 809,57
6. Przebudowa drogi w ul. Śląskiej - limit 2021: 400 000 zł

W wykazie określono również łączne nakłady finansowe oraz limity dotyczące poszczególnych przedsięwzięć.