

**UCHWAŁA NR XLVIII/314/21
RADY MIASTA KAMIENNA GÓRA**

z dnia 29 grudnia 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 2021 r. poz.1372 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 2021 r. poz. 305 z późn. zm.²⁾) **Rada Miasta Kamienna Góra uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Uchwala Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejskiej Kamienna Góra na lata 2022-2035, 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 XXXVI/204/21 Rady Miasta Kamienna Góra z dnia 27 stycznia 2021 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 2022 r.

Przewodnicząca Rady Miasta

Violetta Majak

¹⁾ zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2021 r. poz.1834

²⁾ zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2021 r. poz. 1236,1535, 1773, 1927,1981

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XLVIII/314/21

Rady Miasta Kamienna Góra

z dnia 29 grudnia 2021 r.

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	
Wykonanie 2019	92 016 024,55	78 779 809,73	0,00	506 738,26	18 202 701,00	22 675 081,17	21 959 681,76	9 396 993,00	13 236 214,82	1 493 830,36	11 618 264,00	
Wykonanie 2020	96 948 454,51	82 392 265,06	15 250 000,00	730 000,00	17 603 810,00	26 350 921,39	22 050 592,00	9 050 000,00	14 556 189,45	1 831 183,19	8 500 000,00	
Plan 3 kw. 2021	101 211 423,85	85 226 786,03	15 510 499,00	710 000,00	18 447 603,00	24 823 377,03	25 735 307,00	9 600 000,00	15 984 637,82	8 974 088,00	6 860 549,82	
2022	88 061 702,00	78 904 392,00	14 103 785,00	877 166,00	19 848 739,00	15 499 317,00	28 575 385,00	10 445 000,00	9 157 310,00	3 300 000,00	5 807 310,00	
2023	89 000 000,00	78 100 000,00	14 300 000,00	890 000,00	22 850 000,00	10 060 000,00	30 000 000,00	10 650 000,00	10 900 000,00	3 200 000,00	7 700 000,00	
2024	82 500 000,00	79 300 000,00	14 550 000,00	900 000,00	23 190 000,00	10 200 000,00	30 460 000,00	10 800 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	
2025	83 700 000,00	80 500 000,00	14 750 000,00	920 000,00	23 550 000,00	10 360 000,00	30 920 000,00	10 950 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	
2026	84 900 000,00	81 700 000,00	15 000 000,00	935 000,00	23 900 000,00	10 500 000,00	31 365 000,00	11 150 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	
2027	86 100 000,00	82 900 000,00	15 200 000,00	945 000,00	24 250 000,00	10 670 000,00	31 835 000,00	11 300 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	
2028	87 400 000,00	84 200 000,00	15 450 000,00	960 000,00	24 600 000,00	10 830 000,00	32 360 000,00	11 450 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	
2029	88 700 000,00	85 400 000,00	15 650 000,00	975 000,00	25 000 000,00	11 000 000,00	32 775 000,00	11 650 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	
2030	90 000 000,00	86 700 000,00	15 900 000,00	990 000,00	25 350 000,00	11 200 000,00	33 260 000,00	11 800 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	
2031	90 900 000,00	87 600 000,00	16 100 000,00	1 000 000,00	25 750 000,00	11 330 000,00	33 420 000,00	12 000 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	
2032	91 700 000,00	88 400 000,00	16 400 000,00	1 020 000,00	26 150 000,00	11 500 000,00	33 330 000,00	12 180 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	
2033	92 500 000,00	89 200 000,00	16 600 000,00	1 035 000,00	26 500 000,00	11 700 000,00	33 365 000,00	12 360 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	

2034	93 300 000,00	90 000 000,00	16 850 000,00	1 050 000,00	26 900 000,00	11 850 000,00	33 350 000,00	12 550 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00
2035	94 100 000,00	90 800 000,00	17 100 000,00	1 060 000,00	27 300 000,00	12 000 000,00	33 340 000,00	12 750 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00	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
Wykonanie 2019	106 214 875,08	77 782 232,14	30 187 193,19	0,00	0,00	678 440,54	0,00	100 000,00	0,00	28 432 642,94	1,00	223 821,72
Wykonanie 2020	102 161 928,09	80 549 808,16	30 989 459,50	0,00	0,00	1 089 237,13	0,00	0,00	0,00	21 612 119,93	21 612 119,93	467 423,70
Plan 3 kw. 2021	107 564 324,12	84 636 698,53	31 132 414,14	50 000,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	22 927 625,59	22 927 625,59	682 615,56
2022	100 180 928,37	78 553 773,37	31 139 023,14	50 000,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	21 627 155,00	21 627 155,00	0,00
2023	87 408 400,00	74 000 000,00	31 600 000,00	50 000,00	0,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	13 408 400,00	2 513 400,00	0,00
2024	78 273 400,00	75 100 000,00	32 200 000,00	50 000,00	0,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	3 173 400,00	1 398 400,00	0,00
2025	79 578 581,35	76 100 000,00	32 800 000,00	50 000,00	0,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	3 478 581,35	2 703 581,35	0,00
2026	82 175 000,00	77 200 000,00	33 500 000,00	50 000,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	4 975 000,00	3 730 000,00	0,00
2027	83 370 000,00	78 200 000,00	34 100 000,00	50 000,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	5 170 000,00	5 720 000,00	0,00
2028	84 732 053,00	79 300 000,00	34 800 000,00	50 000,00	0,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	5 432 053,00	5 929 053,00	0,00
2029	84 550 000,00	80 500 000,00	35 500 000,00	50 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	4 050 000,00	4 350 000,00	0,00
2030	85 850 000,00	81 700 000,00	36 200 000,00	50 000,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	4 150 000,00	4 250 000,00	0,00
2031	87 676 000,00	82 600 000,00	36 900 000,00	50 000,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	5 076 000,00	4 730 000,00	0,00
2032	87 370 000,00	83 000 000,00	37 700 000,00	50 000,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	4 370 000,00	5 970 000,00	0,00
2033	87 775 000,00	83 700 000,00	38 400 000,00	50 000,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	4 075 000,00	5 875 000,00	0,00
2034	88 506 000,00	84 200 000,00	39 250 000,00	50 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	4 306 000,00	5 406 000,00	0,00
2035	91 150 000,00	84 808 360,55	40 400 000,00	50 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	6 341 639,45	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
Wykonanie 2019	-14 198 850,53	0,00	20 144 418,65	20 144 418,65	14 183 629,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	-5 213 473,58	5 213 473,58	10 929 777,64	10 000 000,00	10 000 000,00	929 777,64	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	-6 352 900,27	1 500 000,00	7 852 900,27	6 874 000,00	6 874 000,00	978 900,27	0,00	0,00	0,00
2022	-12 119 226,37	0,00	15 222 426,37	500 000,00	500 000,00	6 280 906,37	6 280 906,37	7 441 520,00	5 338 320,00
2023	1 591 600,00	2 966 600,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 226 600,00	4 101 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 121 418,65	3 996 418,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 725 000,00	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	2 950 000,00	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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	5 868 773,00	5 868 773,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 929 706,00	1 929 706,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 103 200,00	3 103 200,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 591 600,00	3 591 600,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 226 600,00	4 226 600,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 121 418,65	4 121 418,65	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 725 000,00	2 725 000,00	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	2 950 000,00	2 950 000,00	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:	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	37 652 832,20	0,00	997 577,59	997 577,59
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	45 723 126,20	0,00	1 842 456,90	2 772 234,54
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	51 097 126,20	0,00	590 087,50	1 568 987,77
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 385 565,65	0,00	350 618,63	7 631 525,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	44 793 965,65	0,00	4 100 000,00	6 100 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	40 567 365,65	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	36 445 947,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	33 720 947,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	30 990 947,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	28 323 000,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	24 173 000,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	20 023 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	16 799 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	12 469 000,00	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 744 000,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 950 000,00	0,00	5 800 000,00	5 800 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 991 639,45	5 991 639,45

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	x	5,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	15,44%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	15,92%	30,78%	x	x	x	x
2022	6,08%	1,78%	6,99%	17,23%	19,48%	TAK	TAK
2023	6,43%	7,10%	11,80%	17,74%	19,99%	TAK	TAK
2024	7,19%	7,08%	11,71%	16,52%	18,77%	TAK	TAK
2025	6,85%	7,17%	x	10,17%	10,17%	TAK	TAK
2026	4,70%	7,12%	x	7,72%	8,91%	TAK	TAK
2027	4,60%	7,25%	x	8,34%	9,53%	TAK	TAK
2028	4,37%	7,35%	x	7,63%	8,82%	TAK	TAK
2029	6,25%	7,19%	x	6,41%	6,41%	TAK	TAK
2030	6,08%	7,14%	x	7,18%	7,18%	TAK	TAK
2031	4,71%	6,98%	x	7,19%	7,19%	TAK	TAK
2032	6,06%	7,39%	x	7,17%	7,17%	TAK	TAK
2033	6,47%	7,41%	x	7,20%	7,20%	TAK	TAK
2034	6,40%	7,63%	x	7,24%	7,24%	TAK	TAK
2035	3,93%	7,73%	x	7,30%	7,30%	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	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 2019	893 922,39	893 922,39	890 167,34	0,00	0,00	0,00	799 605,34	799 605,34	695 184,42	
Wykonanie 2020	480 038,51	480 038,51	480 038,51	7 808 932,00	7 808 932,00	7 808 932,00	637 403,10	637 403,10	553 613,40	
Plan 3 kw. 2021	604 049,37	604 049,37	604 049,37	0,00	0,00	0,00	731 839,37	731 839,37	731 839,30	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 906,37	80 906,37	80 906,37	
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
Wykonanie 2019	23 286 156,81	23 286 156,81	12 961 742,89	30 349 257,00	735 942,00	29 613 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	12 796 191,55	12 623 761,55	4 192 020,47	25 589 846,44	246 737,32	25 343 109,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	695 314,57	695 314,57	695 314,57	16 023 648,94	731 839,37	15 291 809,57	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	14 866,98	14 866,98	14 866,98	15 532 003,35	134 906,37	15 397 096,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 092,60	3 092,60	3 092,60	11 447 862,60	0,00	11 447 862,60	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					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2019	5 868 773,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 929 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	3 734 121,00	
Plan 3 kw. 2021	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	8 200 000,00	
2022	3 103 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XLVIII/314/21

Rady Miasta Kamienna Góra

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	z dnia 29 grudnia 2021 r.				
			Od	Do		Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				31 021 107,02	15 532 003,35	11 447 862,60	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 075 647,87	134 906,37	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				29 945 459,15	15 397 096,98	11 447 862,60	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 074 971,02	95 773,35	3 092,60	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 011 511,87	80 906,37	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Radosna edukacja w kamiennogórskich przedszkolach -	KAMIENNA GÓRA	2020	2022	1 011 511,87	80 906,37	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				63 459,15	14 866,98	3 092,60	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	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	2021	2023	63 459,15	14 866,98	3 092,60	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				29 946 136,00	15 436 230,00	11 444 770,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				64 136,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Zadanie promocyjne związane z produkcją filmu "Święta inaczej" -	Urząd Miasta	2021	2022	34 000,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego programu "Czyste powietrze" -	Urząd Miasta	2021	2023	30 136,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 882 000,00	15 382 230,00	11 444 770,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Wniesienie udziałów do "TBS" Spółka z o.o. w Kamiennej Górze -	KAMIENNA GÓRA	2021	2023	3 172 000,00	552 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Zwiększenie atrakcyjności turystycznej zbiornika wodnego Zalew w Kamiennej Górze -	KAMIENNA GÓRA	2021	2023	5 700 000,00	3 700 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa jazu na rzece Zadrna w Kamiennej Górze -	Urząd Miasta	2021	2022	3 310 000,00	3 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa infrastruktury drogowej w Kamiennej Górze -	Urząd Miasta	2022	2023	15 000 000,00	5 905 230,00	9 094 770,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja substancji mieszkaniowej Gminy Miejskiej -	Urząd Miasta	2021	2023	2 300 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja pomieszczeń piwnicznych Ratusza Miejskiego na potrzeby archiwum -	Urząd Miasta	2021	2022	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	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	23 730 325,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 325,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 702 000,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 325,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 325,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 325,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	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
1.2.2	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	23 702 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	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	23 702 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	902 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 700 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Miejskiej Kamienna Góra na lata 2022-2035**

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 2022-2035.

Zarządzeniem nr 401/2021 Burmistrza Miasta Kamienna Góra z dnia 13 grudnia 2021 r. w sprawie wyboru długości okresu średniej arytmetycznej stosowanego do wyliczenia realizacji w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przyjęto okres **trzech lat** do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

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 (t. j Dz. U. z 2021, poz. 83)

- wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego ogłoszonych przez Ministra Finansów dnia 31 sierpnia 2021r.,
- 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 2019 -2020 zostały przyjęte na podstawie wykonania i są zgodne ze złożonymi sprawozdaniami finansowymi w tym zakresie, w 2021 roku na podstawie planu na III kwartał br. Dochody na 2022 zgodnie z projektem budżetu.

Dochody bieżące ogółem na rok 2022 przyjęte zostały na poziomie 90 % szacowanego wykonania za rok 2021. Dochody bieżące na rok 2023 oszacowano na poziomie 98 % założonego planu na rok 2022. Wpływ na obniżenie poziomu zaplanowanych dochodów bieżących w latach 2022-2023 ma zmiana przepisów w zakresie zasad wypłaty świadczeń rodzinnych. Zadanie to w roku 2022 będzie jeszcze częściowo realizowane przez gminę (w

zakresie wydanych decyzji o wypłatach świadczenia do maja 2022). Z dniem 1 stycznia 2022 roku zadanie realizowane będzie (w zakresie nowowydanych decyzji) przez ZUS.

- **Wysokości planowanej subwencji ogólnej** na 2022 r. w rozbięciu 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 ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 r. Projektowana wysokość subwencji na 2022 rok uwzględnia kwotę bazową, kwotę uzupełniającą 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 30.09.2021r. oraz 10.10.2021r. W związku z powyższym ostateczna kwota subwencji może ulec zmianie. Od 2023 roku założono wpływy z obu źródeł z corocznym minimalnym wzrostem o ok. 1,5%.
- Na podstawie pisma od Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3110.8.2021.KSz z dnia 20 października 2021 roku zaplanowano **wysokość dotacji celowych** na 2022 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 2023-2035 założono z ok. 1,5 % wzrostem w stosunku do planu na 2022 rok pomniejszonego o kwotę dotacji na wypłatę świadczeń rodzinnych w związku z tym, że zadanie od 2023 roku nie będzie już realizowane przez gminę w związku ze zmianą przepisów w tym zakresie.

Pozostałe bieżące dochody własne oszacowano na podstawie informacji otrzymanych od jednostek organizacyjnych gminy, jak również własnych prognoz i szacunkowego, planowanego wykonania za 2021 rok.

Bieżące dochody własne na 2022 rok zostały zaplanowane prawie na poziomie przewidywanego wykonania za rok bieżący. Natomiast w kolejnych latach prognozy tj. do 2035 roku planuje się wzrost własnych dochodów bieżących wg wskaźnika ok. 1,5 %.

2. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe gminy w latach 2019-2020 zostały wykazane na podstawie wykonania, w 2021 roku na podstawie planu na III kwartał br.

Ww. dochody na 2022 rok zaplanowano z następujących źródeł:

- **Sprzedaży mienia komunalnego 3 300 000 zł.** Szacowana w 2022 r. wielkość wpływów z tego tytułu oparta została na wykazie przeznaczonych do zbycia nieruchomości przedstawionym w objaśnieniach do projektu budżetu na 2022 rok,

Na lata kolejne prognozuje się (zakładając metodę szacunku ostrożnościowego) dochody majątkowe własne na stałym poziomie zbliżonym do założonego planu na 2022 rok. Wpływy ze sprzedaży mienia na rok 2022 oszacowano na poziomie 37% szacowanego wykonania za rok 2021 (biorąc pod uwagę fakt, iż gmina w 2021 roku otrzymała odszkodowania za przejęte grunty pod budowę S3-były to dochody jednorazowe). Średnia arytmetyczna wpływów ze sprzedaży mienia komunalnego za lata 2019-2021 wynosi 4 099 700 zł. Oszacowane na rok 2022 wpływy z tego tytułu stanowią 80% tej wielkości. W kolejnych latach objętych prognozą szacuje się realizację dochodów z tego tytułu m.in. ze sprzedaży majątku gminy tj. budynków, lokali mieszkalnych, lokali użytkowych oraz działek budowlanych i innych nieruchomości stanowiących własność gminy. Pomimo zmiennej sytuacji na rynku nieruchomości można przyjąć, że w związku z budową drogi S3 Kamienna Góra będzie miastem atrakcyjnym zarówno dla inwestorów, przedsiębiorców jak i osób prywatnych. Przyjęte wpływy ze sprzedaży mienia w całym okresie objętym prognozą oszacowane zostały w sposób przezorny i umiarkowany, a ich realizacja mając na uwadze wyżej wymienione okoliczności nie powinna być zagrożona.

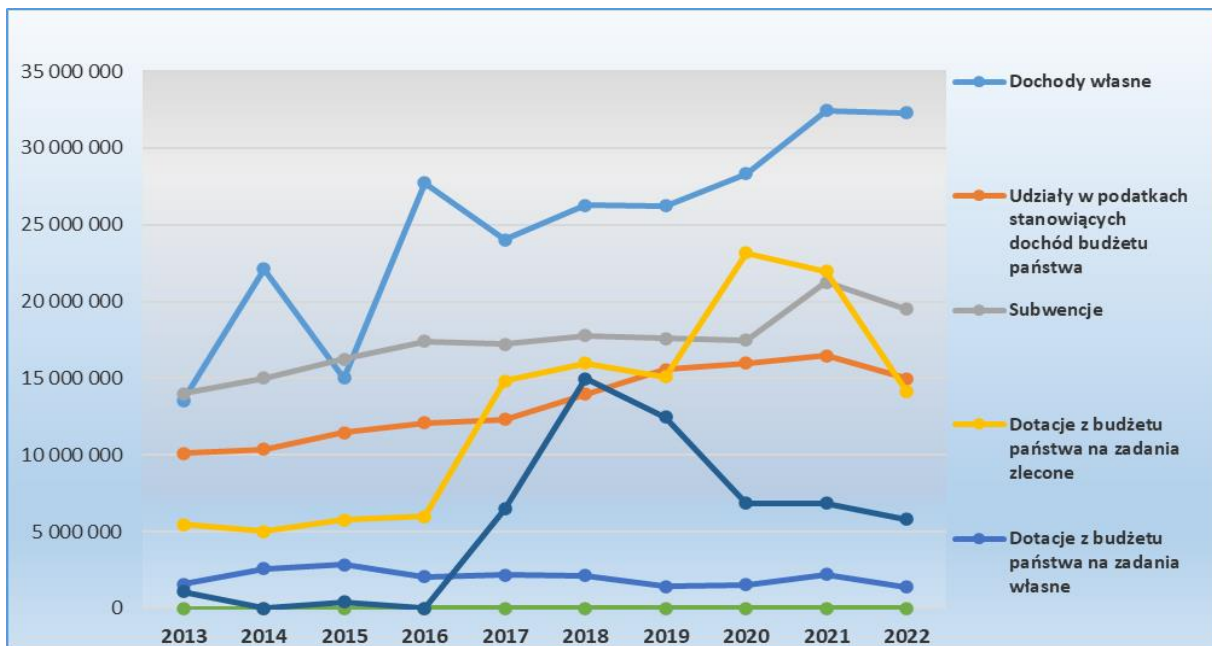
- **z tytułu przyznanych środków rządowych na zadania inwestycyjne w kwocie 5 000 000 zł, (Program inwestycji strategicznych Polski Pad z przeznaczeniem na realizację zadania pn. Przebudowa infrastruktury drogowej w Kamiennej Górze". Otrzymana promesa na kwotę łączną 12 700 000 zł zakłada finansowanie inwestycji w latach 2022-2023. W związku z powyższym kwotę 7 700 000 zł ujęto jako dochód w planie na rok 2023)**
- **zwrotów dotacji za zadania zrealizowane w roku 2021 w kwocie 807 310 zł .**

Dochody wg źródeł w latach 2013-2021 w porównaniu do prognozy na 2022 rok.

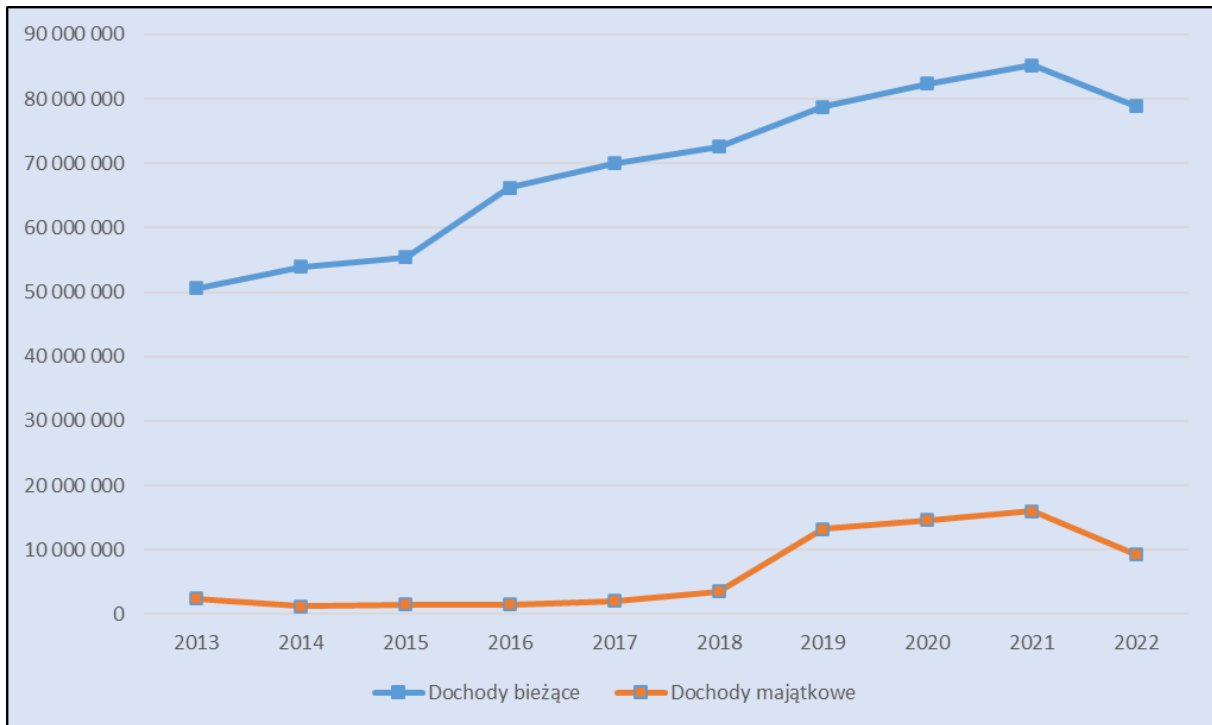
L.p.	Wyszczególnienie	ROK									
		2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
1	Dochody własne	13 553 004	22 098 520	15 009 045	27 711 050	24 008 800	26 257 480	26 222 275	28 335 248	32 441 320	32 289 385
2	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	10 107 341	10 371 422	11 453 288	12 105 050	12 302 509	13 952 801	15 582 911	15 995 781	16 470 499	14 980 951
3	Subwencje	14 007 050	15 013 434	16 254 655	17 396 712	17 201 301	17 790 358	17 587 967	17 480 295	21 260 123	19 484 739
4	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	5 466 178	5 009 648	5 779 328	6 008 056	14 817 897	15 979 535	15 092 123	23 155 528	21 970 557	14 099 017
5	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	1 555 800	2 584 628	2 833 901	2 075 050	2 189 430	2 153 500	1 425 000	1 532 200	2 201 127	1 397 900
6	Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań na podstawie porozumień	2 000	2 000	2 000	7 300	4 400	2 400	3 250	2 400	7 248	2 400

7	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin	1 100 000	0	400 000	0	6 479 551	14 969 774	12 458 492	6 847 168	6 860 550	5 807 310
	ogółem	45 791 373	47 837 526	51 732 217	65 303 218	77 003 888	91 105 848	88 372 018	93 348 620	101 211 424	88 061 702

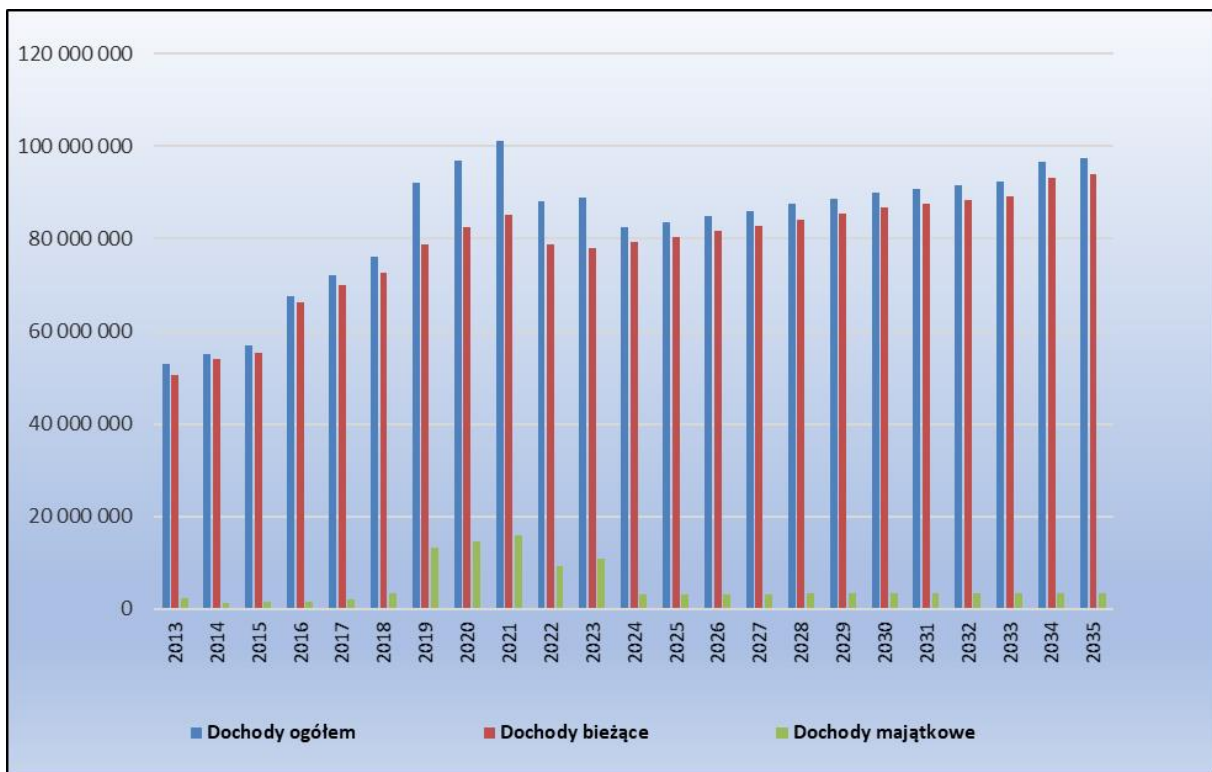
Dynamika wzrostu dochodów wg źródeł w latach 2013-2022 (w 2021 przewidywane wykonanie)



Dynamika wzrostu dochodów w podziale na bieżące i majątkowe w latach 2013-2035



Struktura i dynamika dochodów za lata 2013-2035



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 2019-2020 zostały przyjęte w kwotach wynikających z wykonania budżetu, rok 2021 na podstawie planu na III kwartał 2021 r. Rok 2022 przyjęto na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania za br.

Na rok 2022 ww. wydatki zaplanowano z uwzględnieniem założeń i wskaźników przyjętych do opracowywania projektu budżetu państwa, przewidywanego wykonania budżetu miasta za 2021 rok, wzrostu cen i podwyżek wynagrodzeń w taki sposób, aby zabezpieczyły funkcjonowanie jednostek organizacyjnych oraz realizację wszystkich obligatoryjnych zadań statutowych gminy.

Założono iż wydatki bieżące zabezpieczą obligatoryjne zadania własne. Przyjęte w projekcie budżetu na rok 2022 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 2021 rok. Ograniczono plan wydatków w zakresie fakultatywnych zadań własnych.

Założony wskaźnik wydatków bieżących na rok 2022 w porównaniu do roku 2021 wynosi 92,8 %. W kolejnym roku tj. w 2023 szacowane wydatki są niższe niż założony plan na rok 2022 i stanowią 94 % tej wielkości. Fakt spadku wydatków bieżących ogółem w roku 2022 w porównaniu do roku 2021 i w roku 2023 w porównaniu do roku 2022 wynika ze zmiany przepisów w zakresie wypłaty świadczeń rodzinnych. Od roku 2023 w całości zadanie to będzie realizowane przez ZUS. Analizując założone wielkości wydatków bieżących w latach 2022 i 2023 (po pomniejszeniu ich o wydatki dotyczące wypłaty przedmiotowych świadczeń) wskaźnik założonych wydatków bieżących na rok 2022 w porównaniu do roku 2021 wynosi 103,5%, natomiast w kolejnych latach prognozy począwszy od roku 2023 wydatki bieżące wzrastają o ok. 2% w porównaniu do planu założonego w roku 2022 (bez wydatków dotyczących świadczeń rodzinnych).

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 2022-2035 zgodnie z harmonogramami przyjętymi uchwałami Rady Miejskiej w Kamiennej Górze oraz zawartymi w tym zakresie umowami.

4. WYDATKI MAJĄTKOWE

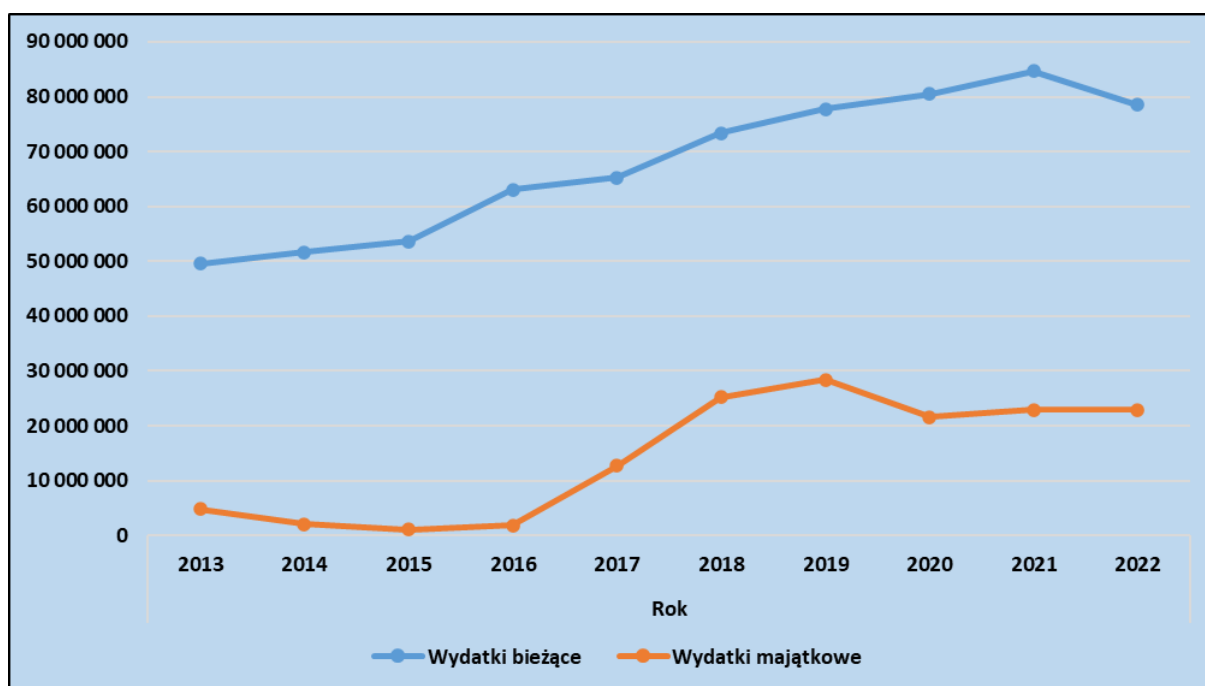
Ujęte w 2019-2020 roku kwoty wydatków majątkowych wynikają z wykonania budżetów za wymienione lata. W 2021 r. ujęto plan na III kwartał.

W 2022 r. zaplanowano kwotę wydatków majątkowych zgodnie z przyjętym projektem budżetu. Założone do realizacji zadania inwestycyjne szczegółowo omówiono w objaśnieniach do projektu budżetu na 2022 rok.

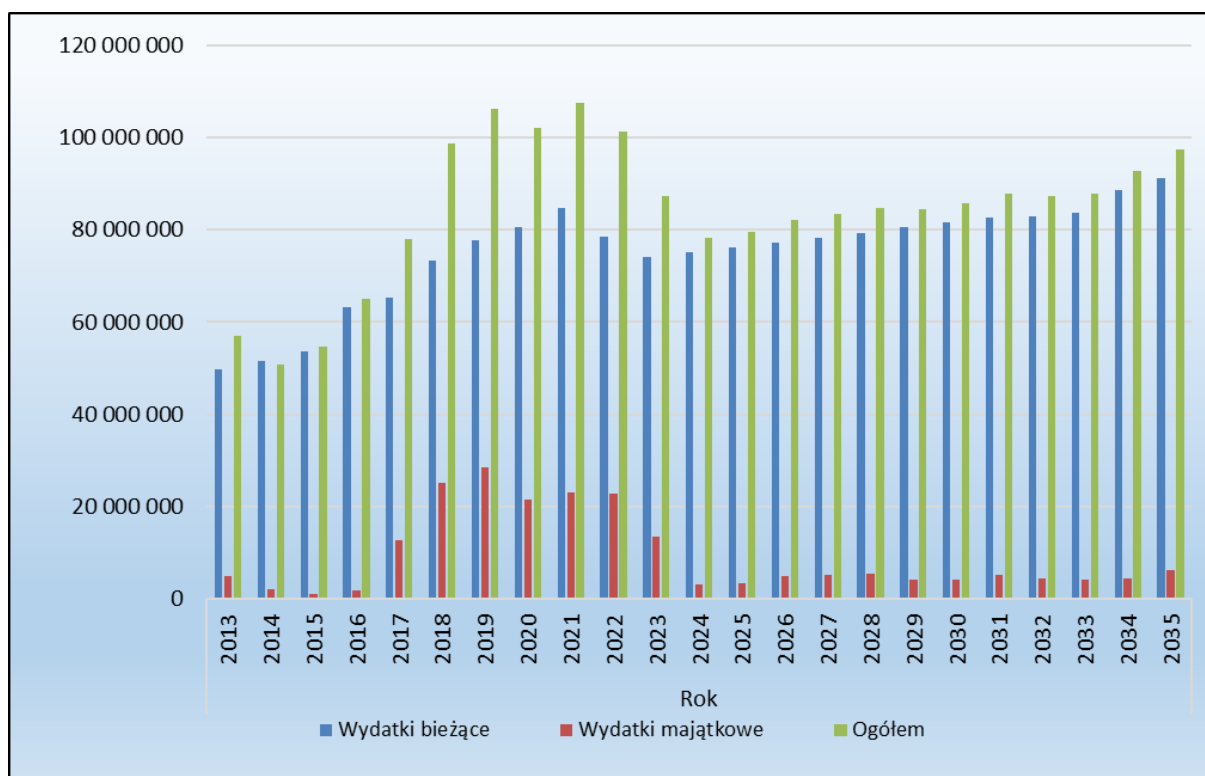
Wydatki bieżące i majątkowe w latach 2013-2022

L.p.		Rok									
		2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
1	Wydatki bieżące	49 605 517	51 610 933	53 593 401	63 079 692	65 239 337	73 376 240	77 782 232	80 549 808	84 636 699	78 553 773
2	Wydatki majątkowe	4 818 925	2 090 718	1 065 121,32	1 927 086	12 709 551	25 187 555	28 432 643	21 612 120	22 927 626	21 627 155
	Ogółem	57 056 610	50 811 732	54 658 522	65 006 778	77 948 888	98 563 795	106 214 875	102 161 928	107 564 324	100 180 928

Dynamika wzrostu wydatków w podziale na bieżące i majątkowe w latach 2013-2022



Struktura i dynamika wydatków za lata 2013-2033



5. NADWYŻKA / DEFICYT

- Ujęte w latach 2019-2020 kwoty przychodów wynikają z rozliczenia budżetów lat poprzednich. W roku 2022 prognozuje się łączną kwotę przychodów w wysokości **15 222 426,37 zł**, na które składają się:

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 6 200 000 zł, w tym:

a) 3 700 000 zł - kwota która wpłynęła na rachunek gminy w 2021 r. z Funduszu COVID-19 na "Zwiększenie atrakcyjności turystycznej zbiornika wodnego ZALEW"

b) 2 500 000 zł - kwota która wpłynęła na rachunek gminy w 2020 r. z Funduszu COVID-19 na "Przebudowę budynku dawnego gimnazjum nr 2 w Kamiennej Górze"

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 80 906,37 zł - są to środki, które wpłynęły na rachunek gminy w 2021 roku i dotyczą zadania pn.: "Radosna edukacja w kamiennogórskich przedszkolach"

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 7 441 520 zł, które to stanowią prognozę ich wykonania za rok 2021. Przyjęte kwoty zostaną zweryfikowane i dostosowane do wielkości wynikających z rozliczenia sald po ostatecznym rozliczeniu budżetu za rok 2020,

- przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych w kwocie 1 000 000 zł, która to dotyczy spłaty pożyczki udzielonej przez jts w 2021 r. instytucji kultury,
- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 500 000 zł, w tym wnioskowana do zaciągnięcia pożyczka z WFOŚiGW

Deficyt w kwocie 12 119 226,37 zł, który pokryty zostanie z:

- pożyczką z WFOŚiGW w kwocie 500 000 zł,
- wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w kwocie 5 338 320 zł,
- niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu w wysokości 6 280 906,37 zł, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

W planie na 2023 r. uwzględniono kwotę 2 000 000 zł przychodów z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunkach bankowych (dochody otrzymane w ramach programu Gminy Górskie w roku bieżącym)

W roku 2024 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 wg stanu na koniec III kwartały br. wyniósł 590 087,50 zł. Na 2022 rok zaplanowano nadwyżkę w wysokości 350 618,63 zł.

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych w roku 2022 do ustalenia relacji, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535 i ...), dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być powiększone także o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

W latach 2022–2025 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której mowa w art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, pod warunkiem że w latach 2022–2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

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 wyemitowanych obligacji komunalnych.

7. KWOTA DŁUGU I WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA

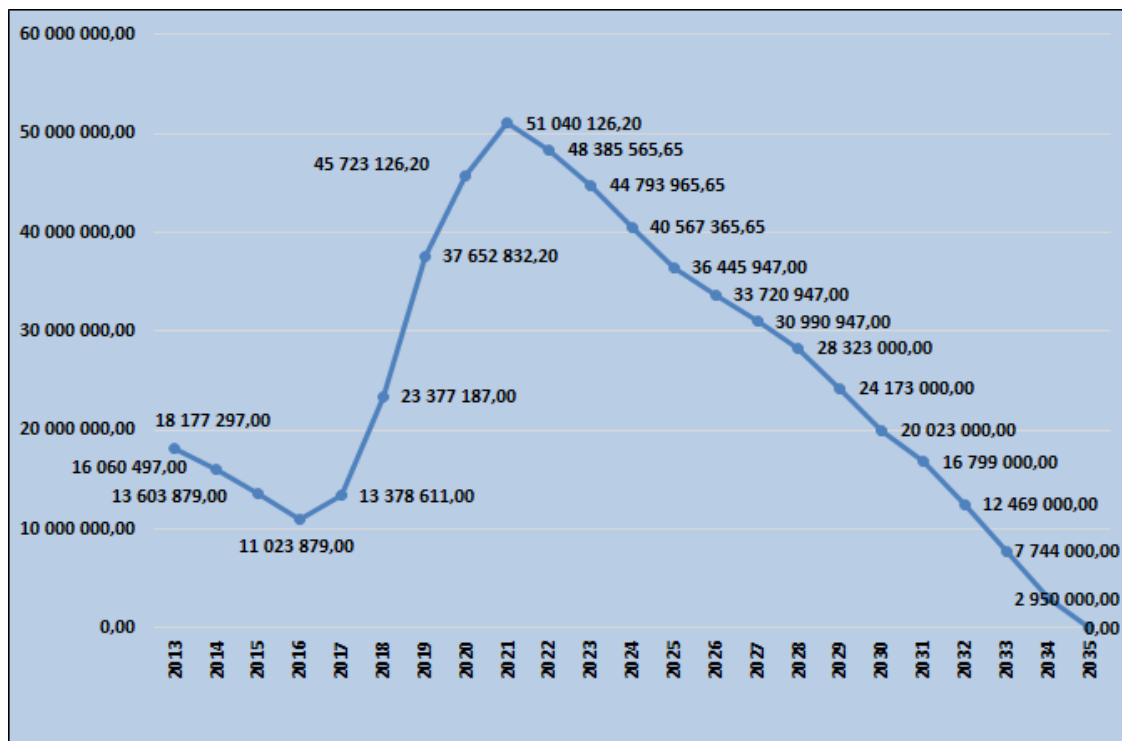
- W wieloletniej prognozie finansowej określono corocznie wielkość oraz wskaźniki zadłużenia gminy. w latach 2018-2035. Należy zaznaczyć, że spełniono wskaźnik spłaty rat kredytów i odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów oraz udzielonych poręczeń i w latach 2018-2035 i jest on zgodny z art. 243 ufp. Do wyliczenia ww. relacji przyjęto wstępnie średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat.

Art. 7. ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2018 r. poz. 2500) w art. 9: 1) ust. 1 stanowi, że:

„1. Ustalana na lata 2022–2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy zmienianej w art. 1, w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu”.

Zarządzeniem nr 401/2021 Burmistrza Miasta Kamienna Góra z dnia 13 grudnia 2021 r. w sprawie wyboru długości okresu średniej arytmetycznej stosowanego do wyliczenia realizacji w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przyjęto okres **trzech lat** do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

**Kwota długu Gminy Miejskiej z tytułu długoterminowych
zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach 2006-2032
(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

1. Załącznik nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF

1. W wykazie ujęto przedsięwzięcia bieżące z limitem na 2022 r. w łącznej wysokości 134.906,37 zł będące kontynuacją zadań rozpoczętych w roku 2020 i 2021. Są to:

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023
		Od	Do			
1	Radosna edukacja w kamiennogórskich przedszkolach	2020	2022	1 011 511,87	80 906,37	0,00
2	Zadanie promocyjne związane z produkcją filmu "Święta inaczej"	2021	2022	34 000,00	33 000,00	0,00
3	Prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego programu "Czyste powietrze"	2021	2022	31 136,00	21 000,00	0,00

2. Przedsięwzięcia majątkowe ujęto w 2022 roku z limitem wydatków w łącznej wysokości **16 894 021,98 zł**. W wykazie są następujące zadania zarówno kontynuowane, jak i nowe:

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023
		Od	Do			
1	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	2021	2023	63 459,15	14 866,98	3 092,60
2	Wniesienie udziałów do "TBS" Spółka z o.o. w Kamiennej Górze -	2021	2023	3 172 000,00	552 000,00	350 000,00
4	Zwiększenie atrakcyjności turystycznej zbiornika wodnego Zalew w Kamiennej Górze -	2021	2023	5 700 000,00	3 700 000,00	2 000 000,00
5	Przebudowa jazu na rzece Zadrna w Kamiennej Górze -	2021	2022	3 310 000,00	3 125 000,00	0,00
6	Przebudowa infrastruktury drogowej w Kamiennej Górze -	2022	2023	15 000 000,00	5 905 230,00	9 094 770,00
7	Modernizacja substancji mieszkaniowej Gminy Miejskiej -	2021	2023	2 300 000,00	1 700 000,00	0,00
9	Modernizacja pomieszczeń piwnicznych Ratusza Miejskiego na potrzeby archiwum -	2021	2022	400 000,00	400 000,00	0,00

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