

Zarządzenie nr 159/2020
Burmistrza Miasta Kamienna Góra
z dnia 8 czerwca 2020 r.
zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej
Gminy Miejskiej Kamienna Góra

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506) oraz art. 226, 227, 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) **zarządzam, co następuje:**

§ 1.

W Uchwale nr XIX/110/19 Rady Miasta Kamienna Góra z dnia 27 grudnia 2019 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Kamienna Góra ze zmianami zmienia się załącznik nr 1 do, który otrzymuje brzmienie, jak załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Pozostałe zapisy ww. uchwały pozostają bez zmian.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

UZASADNIENIE

Wprowadzone zmiany załączniku nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kamienna Góra dotyczą:

1. W zakresie roku 2020 dostosowuje się ogólne kwoty dochodów i wydatków do aktualnego budżetu.
2. Wprowadza się zmiany w zakresie rozchodów z tytułu długoterminowych kredytów i pożyczek, i tak:
 - a) zmienia się harmonogram spłaty kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2020 roku. Na dzień dzisiejszy gmina planuje zaciągnąć 10 mln kredytu długoterminowego. Pierwotnie spłaty zakładano w latach 2023-2034, obecnie po przeanalizowaniu możliwości gminy i kształtowaniu się indywidualnego wskaźnika zadłużenia okres ten wynosi od 2021r. do 2031r. i harmonogram planowanego kredytu przedstawia się następująco:

Rok	Spłata
2021	300 000,00
2022	1 000 000,00
2023	1 000 000,00
2024	1 000 000,00
2025	1 500 000,00
2028	500 000,00
2029	1 000 000,00
2030	1 500 000,00
2031	2 200 000,00

- b) w zakresie już zaciągniętych kredytów zmieniono harmonogram spłat zgodnie z podpisanym aneksem do umowy kredytowej z Bankiem Polskiej Spółdzielczości, wg której zmniejszono rozchody w 2022 roku o kwotę 500 000 zł, a zwiększono o tą samą kwotę w 2023 roku.

W związku ze zmianami harmonogramów spłat WPF Gminy Miejskiej uległa skróceniu do 2035 roku, a indywidualny roczny wskaźnik zadłużenia oraz dopuszczalny limit spłaty zobowiązań kształtują w latach prognozy się następująco:

Rok	Relacja określona na podstawie art. 243 ufp - indywidualny roczny wskaźnik zadłużenia	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań	Różnica (3-2)
1	2	3	4
2020	5,28%	7,22%	1,94%
2021	4,87%	7,38%	2,51%
2022	7,90%	9,36%	1,46%
2023	8,88%	10,58%	1,70%
2024	7,33%	10,60%	3,27%
2025	7,72%	11,14%	3,42%
2026	5,45%	6,56%	1,11%
2027	5,44%	7,38%	1,94%
2028	5,89%	8,00%	2,11%
2029	6,45%	8,82%	2,37%
2030	6,94%	9,56%	2,62%
2031	7,93%	10,31%	2,38%
2032	5,52%	10,79%	5,27%
2033	5,00%	11,10%	6,10%
2034	4,79%	11,30%	6,51%
2035	3,89%	11,16%	7,27%

3. Przeanalizowano również prognozowane od 2021 roku kwoty dochodów i wydatków bieżących, i tak:

a) średni wzrost dochodów bieżących w latach 2018-2020 z porównaniu do roku poprzedniego wynosił ok. 106 %, w tym z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych 107%, od osób prawnych 104%, z tytułu subwencji ogólnych 101 %, dotacji i środków zewnętrznych 109% i z tytułu pozostałych dochodów budżetu

samorządowego na poziomie ok. 108 %. Od roku 2021 przyjęto jednak szacunek ostrożnościowy i średni wzrost dochodów bieżących do roku poprzedniego ustalono na poziomie ok. 102 %, z czego wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, jak i prawnych ustalono na poziomie roku 2020. W poniższej tabeli przedstawiono, jak kształtują się dochody bieżące w latach 2017-2035:

Rok	Dochody bieżące	% wzrostu w stosunku do roku poprzedniego
1	2	3
2017	69 951 935,72	-
2018	72 533 856,96	103,69%
2019	77 107 049,95	106,30%
2020	83 565 245,74	108,38%
2021	84 900 000,00	101,60%
2022	86 800 000,00	102,24%
2023	88 500 000,00	101,96%
2024	90 500 000,00	102,26%
2025	92 200 000,00	101,88%
2026	94 100 000,00	102,06%
2027	96 100 000,00	102,13%
2028	98 100 000,00	102,08%
2029	100 000 000,00	101,94%
2030	102 000 000,00	102,00%
2031	103 000 000,00	100,98%
2032	104 000 000,00	100,97%
2033	105 000 000,00	100,96%
2034	106 000 000,00	100,95%
2035	107 000 000,00	100,94%

a) wydatki bieżące w latach 2017-2019 ujęto w kwotach faktycznie wykonanych, rok 2020 przyjęto zgodnie z aktualnym budżetem, natomiast od roku 2021 założono średni wzrost ok. 102 %, co obrazuje poniższa tabela.

Rok	Dochody bieżące	% wzrostu w stosunku do roku poprzedniego
1	2	3

2020	83 565 245,74	-
2021	84 900 000,00	101,60
2022	86 800 000,00	102,24
2023	88 500 000,00	101,96
2024	90 500 000,00	102,26
2025	92 200 000,00	101,88
2026	94 100 000,00	102,06
2027	96 100 000,00	102,13
2028	98 100 000,00	102,08
2029	100 000 000,00	101,94
2030	102 000 000,00	102,00
2031	103 000 000,00	100,98
2032	104 000 000,00	100,97
2033	105 000 000,00	100,96
2034	106 000 000,00	100,95
2035	107 000 000,00	100,94
2036	108 000 000,00	100,93

Prognozuje się wydatki w takiej wysokości , aby zabezpieczyły obligatoryjne zadania gminy.

We wszystkich latach prognozy spełniono wskaźnik określony w art. 243 ufp.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:										w tym:				
			z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
			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					
Lp	1																
2033	107 000 000,00	105 000 000,00	15 535 781,00	460 000,00	24 000 000,00	31 500 000,00	33 504 219,00	12 500 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2034	108 000 000,00	106 000 000,00	15 535 781,00	460 000,00	24 500 000,00	32 000 000,00	33 504 219,00	12 700 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2035	109 000 000,00	107 000 000,00	15 535 781,00	460 000,00	25 000 000,00	32 500 000,00	33 504 219,00	12 900 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykrajających 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.

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	w tym:	
Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 o którym mowa w art. 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne				
Wykonanie 2017	73 996 884,37	66 399 784,80	26 111 364,35	0,00	0,00	400 433,20	0,00	0,00	7 597 099,57	7 597 099,57	2 211,1	0,00	
Wykonanie 2018	85 542 828,49	72 529 876,49	30 574 297,06	0,00	0,00	545 128,43	0,00	0,00	13 012 953,00	13 012 953,00	2 211,1	0,00	
Plan 3 kw. 2019	113 135 973,59	75 293 756,54	30 619 609,00	0,00	0,00	594 000,00	0,00	0,00	37 842 217,05	37 842 217,05	2 211,1	0,00	
Wykonanie 2019	106 214 875,08	77 782 232,14	30 187 193,19	0,00	0,00	678 440,54	0,00	0,00	28 432 642,94	28 432 642,94	2 211,1	0,00	
2020	108 378 435,80	81 372 624,11	29 913 347,50	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00	27 005 811,69	27 005 811,69	2 211,1	0,00	
2021	85 900 000,00	82 660 000,00	30 300 000,00	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00	3 240 000,00	3 240 000,00	2 211,1	0,00	
2022	85 688 439,45	83 800 000,00	31 000 000,00	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00	1 888 439,45	1 888 439,45	2 211,1	0,00	
2023	86 533 400,00	85 080 000,00	31 600 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 453 400,00	1 453 400,00	2 211,1	0,00	
2024	88 898 400,00	86 280 000,00	32 200 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 618 400,00	2 618 400,00	2 211,1	0,00	
2025	90 203 581,35	87 500 000,00	32 800 000,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	2 703 581,35	2 703 581,35	2 211,1	0,00	
2026	93 500 000,00	88 770 000,00	33 500 000,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	4 730 000,00	4 730 000,00	2 211,1	0,00	
2027	95 370 000,00	90 050 000,00	34 100 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	5 320 000,00	5 320 000,00	2 211,1	0,00	
2028	96 932 053,00	91 200 000,00	34 800 000,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	5 732 053,00	5 732 053,00	2 211,1	0,00	
2029	98 350 000,00	92 500 000,00	35 500 000,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	5 850 000,00	5 850 000,00	2 211,1	0,00	
2030	99 850 000,00	93 900 000,00	36 200 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	5 950 000,00	5 950 000,00	2 211,1	0,00	
2031	100 000 000,00	95 270 000,00	36 900 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	4 730 000,00	4 730 000,00	2 211,1	0,00	
2032	102 670 000,00	96 700 000,00	37 700 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	5 970 000,00	5 970 000,00	2 211,1	0,00	
2033	103 975 000,00	97 600 000,00	38 400 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	5 875 000,00	5 875 000,00	2 211,1	0,00	
2034	105 006 000,00	99 600 000,00	39 250 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	5 406 000,00	5 406 000,00	2 211,1	0,00	
2035	106 500 000,00	101 070 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	5 430 000,00	5 430 000,00	2 211,1	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		4	4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3	w tym:	
			3.1	3			4.1.1	4.1		4.2.1	4.2		4.3.1	4.3
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x				
Wykonanie 2017	-1 969 681,17		3 655 000,00	6 011 617,13	6 009 732,48	6 009 732,48	0,00	6 009 732,48	1 884,65	0,00	0,00	1 884,65	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-9 632 528,51		0,00	14 858 307,55	14 858 307,55	9 957 947,00	0,00	9 957 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	-14 171 668,49		0,00	20 190 441,49	20 190 441,49	14 171 668,49	0,00	14 171 668,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-14 198 850,53		0,00	20 144 418,65	20 144 418,65	14 183 629,36	0,00	14 183 629,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	-13 236 506,02		0,00	15 166 212,02	15 000 000,00	13 236 506,02	166 212,02	13 236 506,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 800 000,00		1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 711 560,55		2 711 560,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 466 600,00		2 831 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 601 600,00		2 601 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 996 418,65		2 496 418,65	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 167 947,00		2 667 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 650 000,00		2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 150 000,00		2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	5 000 000,00		2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 330 000,00		3 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 025 000,00		3 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 994 000,00		2 994 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 500 000,00		2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:		5.1.1			w tym:		
		4.4.1	4.5				4.5.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Splity udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splity rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań 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	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	3 655 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	4 859 732,48	1 409 732,48	0,00	1 409 732,48	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	6 018 773,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	5 868 773,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 929 706,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 711 560,55	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 466 600,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 601 600,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 996 418,65	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 730 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 167 947,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 150 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 330 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 025 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 994 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	

Lp	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	7.1	7.2
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				5.2	6	z tego:		Różnica między dochodami bieżącymi, wydatkami bieżącymi o skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi			
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	13 378 611,48	0,00	0,00	0,00	0,00	3 552 150,92	3 554 035,57	
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	23 377 186,55	0,00	0,00	0,00	0,00	3 980,47	3 980,47	
Plan 3 kw. 2019	X	X	X	X	0,00	37 548 855,04	0,00	0,00	0,00	0,00	1 813 293,41	1 813 293,41	
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	37 652 832,20	0,00	0,00	0,00	0,00	997 577,59	997 577,59	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 723 126,20	0,00	0,00	0,00	0,00	2 192 621,63	2 358 833,65	
2021	X	X	X	X	0,00	48 923 126,20	0,00	0,00	0,00	0,00	2 240 000,00	2 240 000,00	
2022	X	X	X	X	0,00	45 211 565,65	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	
2023	X	X	X	X	0,00	40 744 965,65	0,00	0,00	0,00	0,00	3 420 000,00	3 420 000,00	
2024	X	X	X	X	0,00	37 143 365,65	0,00	0,00	0,00	0,00	4 220 000,00	4 220 000,00	
2025	X	X	X	X	0,00	33 146 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00	
2026	X	X	X	X	0,00	30 548 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 330 000,00	5 330 000,00	
2027	X	X	X	X	0,00	27 816 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 050 000,00	6 050 000,00	
2028	X	X	X	X	0,00	24 649 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 900 000,00	6 900 000,00	
2029	X	X	X	X	0,00	20 999 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	
2030	X	X	X	X	0,00	16 849 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 100 000,00	8 100 000,00	
2031	X	X	X	X	0,00	11 849 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 730 000,00	7 730 000,00	
2032	X	X	X	X	0,00	8 519 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 300 000,00	7 300 000,00	
2033	X	X	X	X	0,00	5 494 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 400 000,00	7 400 000,00	
2034	X	X	X	X	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 400 000,00	6 400 000,00	
2035	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 930 000,00	5 930 000,00	

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku		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. kwartalu roku poprzedzającego pierwszy rok 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 kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok 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	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	8.4.1
	8.1	8.2	8.2	8.3					
Wykazanie 2017	0,00%	x	10,62%	x	x	x	x	x	x
Wykazanie 2018	0,00%	x	3,78%	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	3,82%	7,26%	x	x	x	x	x	x
Wykazanie 2019	0,00%	2,83%	5,51%	x	x	x	x	x	x
2020	5,28%	5,88%	11,10%	7,22%	6,64%	TAK	TAK	TAK	TAK
2021	4,87%	5,53%	9,73%	7,38%	6,80%	TAK	TAK	TAK	TAK
2022	7,90%	6,65%	10,92%	9,36%	8,78%	TAK	TAK	TAK	TAK
2023	8,88%	7,12%	11,14%	10,58%	10,58%	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	7,33%	8,22%	11,37%	10,60%	10,60%	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	7,72%	8,79%	x	11,14%	11,14%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	5,45%	9,50%	x	6,56%	6,42%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	5,44%	10,28%	x	7,38%	7,38%	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	5,89%	11,22%	x	8,00%	8,00%	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	6,45%	11,84%	x	8,82%	8,82%	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	6,94%	12,36%	x	9,56%	9,56%	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	7,93%	11,63%	x	10,31%	10,31%	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	5,52%	10,89%	x	10,79%	10,79%	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	5,00%	10,88%	x	11,10%	11,10%	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	4,79%	9,32%	x	11,30%	11,30%	TAK	TAK	TAK	TAK
2035	3,89%	8,50%	x	11,16%	11,16%	TAK	TAK	TAK	TAK

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:			10.7.3	10.8	10.9			
					Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka x				zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
											zobowiązania dokonowywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:	
Wykonanie 2017	3 655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	x			
Wykonanie 2018	4 859 732,48	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	x			
Plan 3 kw. 2019	6 018 773,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x			
Wykonanie 2019	5 868 773,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x			
2020	1 929 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x			
2021	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	2 711 560,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x			
2023	3 466 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x			
2024	2 601 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x			
2025	2 496 418,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x			
2026	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x			
2027	2 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x			
2028	2 667 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x			
2029	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x			
2030	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x			
2031	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x			
2032	3 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x			
2033	1 725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x			
2034	1 794 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x			
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x			

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Zarządzenie BM 159/2020
z dnia 2020-06-08

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				44 018 637,64	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 001 942,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				43 016 695,00	3 200 000,00	0,00	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:				28 766 710,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 001 942,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Wrócam do pracy - aktywizacja zawodowa kamiennogorskich rodziców -	Urząd Miasta	2018	2020	1 001 942,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				25 764 768,00	0,00	0,00	0,00	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	2016	2020	14 570 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rewitalizacja miasta Kamienna Góra poprzez przebudowę obiektu Centrum Kultury i przebudowę układu komunikacyjnego Starego Miasta - etap III -	Urząd Miasta	2018	2022	11 184 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa 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:				17 281 927,00	3 200 000,00	0,00	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				17 281 927,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa budynku Centrum Kultury w Kamiennej Górze -	Urząd Miasta	2016	2020	11 727 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej nr 1 -	KAMIENNA GÓRA	2019	2021	4 684 900,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi w ul. Papieża Jana Pawła II -	Urząd Miasta	2020	2021	850 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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. Automatycznie 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

L.p.	Limit 2025	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	0,00	5 450 000,00
1.a	0,00	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	0,00	5 450 000,00
1.1	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	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	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	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	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	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	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	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	5 450 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 450 000,00
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	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	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	0,00	850 000,00

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Miejskiej Kamienna Góra na lata 2020-2038**

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 2020-2038.

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 ogłoszonych 28 października 2019r.,
- 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 2017 -2018 zostały przyjęte na podstawie wykonania i są zgodne ze złożonymi sprawozdaniami finansowymi w tym zakresie, w 2019 roku na podstawie planu na III kwartał br. Dochody na 2020 zgodnie z projektem budżetu.

- **Wysokości planowanej subwencji ogólnej na 2020 r. w rozbiciu na część oświatową, wyrównawczą i równoważącą, jak również wysokość dochodów gminy z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych** przyjęto na podstawie pisma z Ministerstwa Finansów nr

ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 r. Projektowana wysokość subwencji na 2020 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 30.09.2019r. oraz 10.10.2019r. W związku z powyższym ostateczna kwota subwencji może ulec zmianie. Od 2021 roku założono wpływy z obu źródeł z corocznym minimalnym wzrostem o ok. 3%.

- Na podstawie pisma od Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3110.12.2019.KSz z dnia 22 października 2019 roku zaplanowano **wysokości dotacji celowych** na 2020 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 2021-2038 założono na poziomie roku 2020.

Bieżące dochody własne oszacowano na podstawie informacji otrzymanych od jednostek organizacyjnych gminy, jak również własnych prognoz i szacunkowego, planowanego wykonania za 2019 rok.

Bieżące dochody własne na 2020 rok zostały zaplanowane na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania za rok bieżący. 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.103% w oparciu o założenia makroekonomiczne.

2. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe gminy w latach 2017-2018 zostały wykazane na podstawie wykonania, w 2019 roku na podstawie planu na III kwartał br.

Ww. dochody na 2020 rok zaplanowano z następujących źródeł:

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

Szacowana w 2020 r. wielkość wpływów z tego tytułu oparta została na wykazie przeznaczonych do zbycia nieruchomości przedstawionym w objaśnieniach do projektu budżetu na 2019 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 realizowane z udziałem środków unijnych w wysokości 6 847 168,04 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

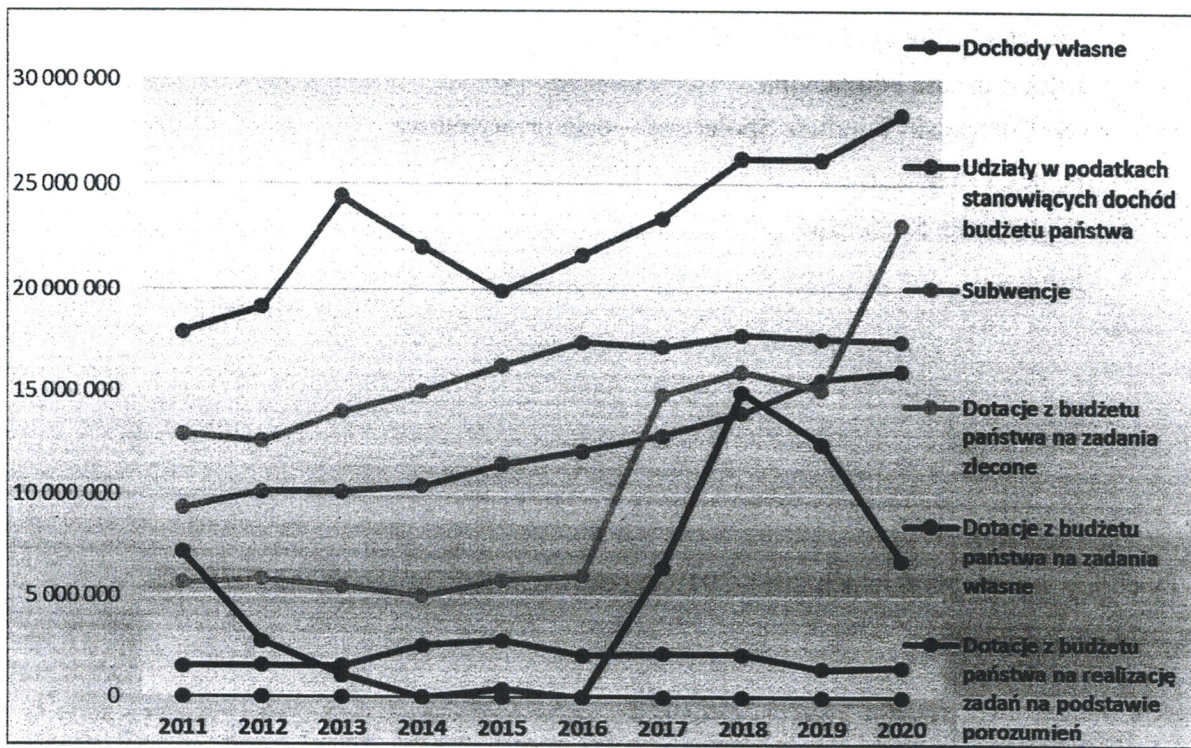
Oraz EFS- Europejski Fundusz Społeczny – osie priorytetowe

- Rynek Pracy
- Wyłączenie Społeczne
- Edukacji

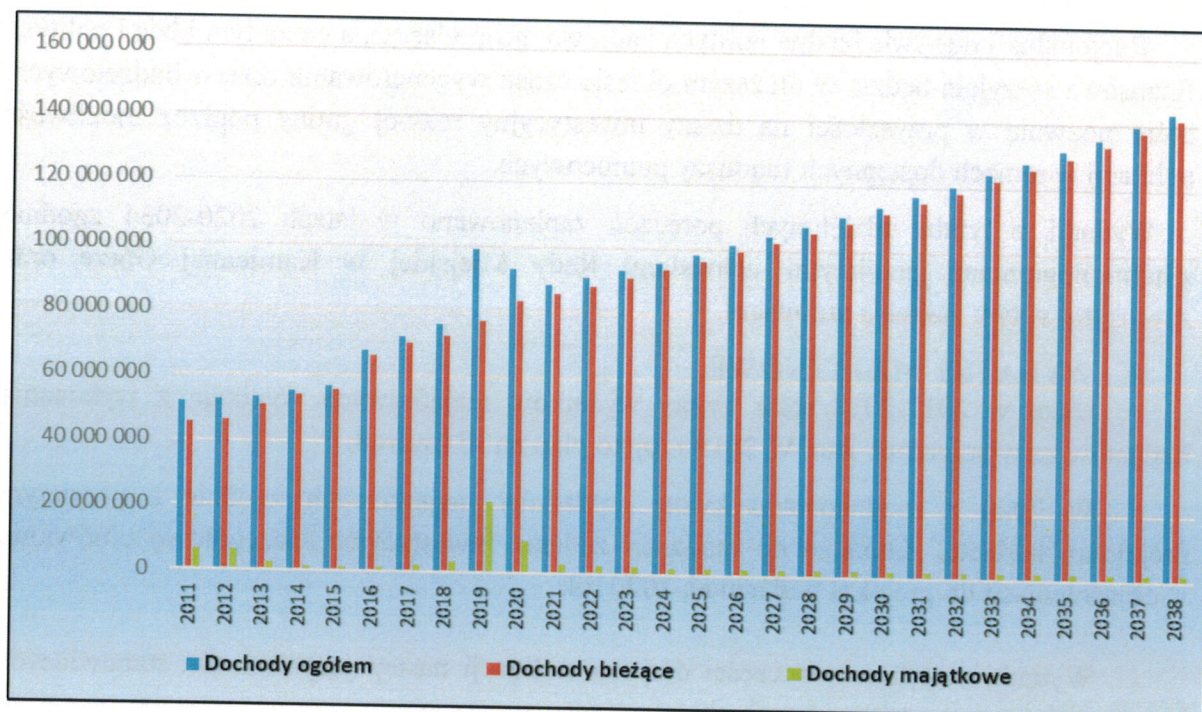
Dochody wg źródeł w latach 2011-2019 w porównaniu do prognozy na 2020 rok.

L.p	Wyszczególnienie										
		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	Dochody własne	17 918 334	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
2	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	9 318 918	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
3	Subwencje	12 899 291	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
4	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	5 617 004	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
5	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	1 540 465	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
6	Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań na podstawie porozumień	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	7 300	4 400	2 400	3 250	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
	ogółem	45 791 373	47 837 526	51 732 217	54 479 183	51 958 634	56 673 019	55 079 652	56 673 019	59 303 218	93 348 620

Dynamika wzrostu dochodów wg źródeł w latach 2011-2020



Struktura i dynamika dochodów za lata 2011-2020



3. WYDATKI BIEŻĄCE

Wydatki bieżące, w tym: na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych gminy oraz z tytułu udzielonych poręczeń w latach 2017-2018 zostały przyjęte w kwotach wynikających z wykonania budżetu, w roku 2019 na poziomie planu za III kwartały br.

Na rok 2020 ww. wydatki zaplanowano z uwzględnieniem założeń i wskaźników przyjętych do opracowywania projektu budżetu państwa, przewidywanego wykonania budżetu miasta za 2019 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 2020 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 2019 rok. Ograniczono plan wydatków w zakresie fakultatywnych zadań własnych.

W latach objętych prognozą przypadają zgodnie z zawartymi umowami wysokie spłaty rat z tytułu zaciągniętych przez gminę kredytów przeznaczonych na nakłady inwestycyjne, które gmina w poprzednich latach realizowała z udziałem pozyskanych środków unijnych oraz rat kredytów planowanych do zaciągnięcia w 2020 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 2020-2034 zgodnie z harmonogramami przyjętymi uchwałami Rady Miejskiej w Kamiennej Górze oraz zawartymi w tym zakresie umowami.

4. WYDATKI MAJATKOWE

Ujęte w 2017-2018 roku kwoty wydatków majątkowych wynikają z wykonania budżetów za wymienione lata. W 2019 r. ujęto plan na III kwartał.

W 2020 r. zaplanowano kwotę wydatków majątkowych zgodnie z przyjętym projektem budżetu. Założone do realizacji zadania inwestycyjne szczegółowo omówiono w objaśnieniach do projektu budżetu na 2020 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. Rewitalizacja miasta Kamienna Góra poprzez przebudowę obiektu Centrum Kultury i przebudowę układu komunikacyjnego Starego Miasta - etap III - w zakresie przebudowy obiektu Centrum Kultury.

3. Przebudowa budynku Centrum Kultury w Kamiennej Górze

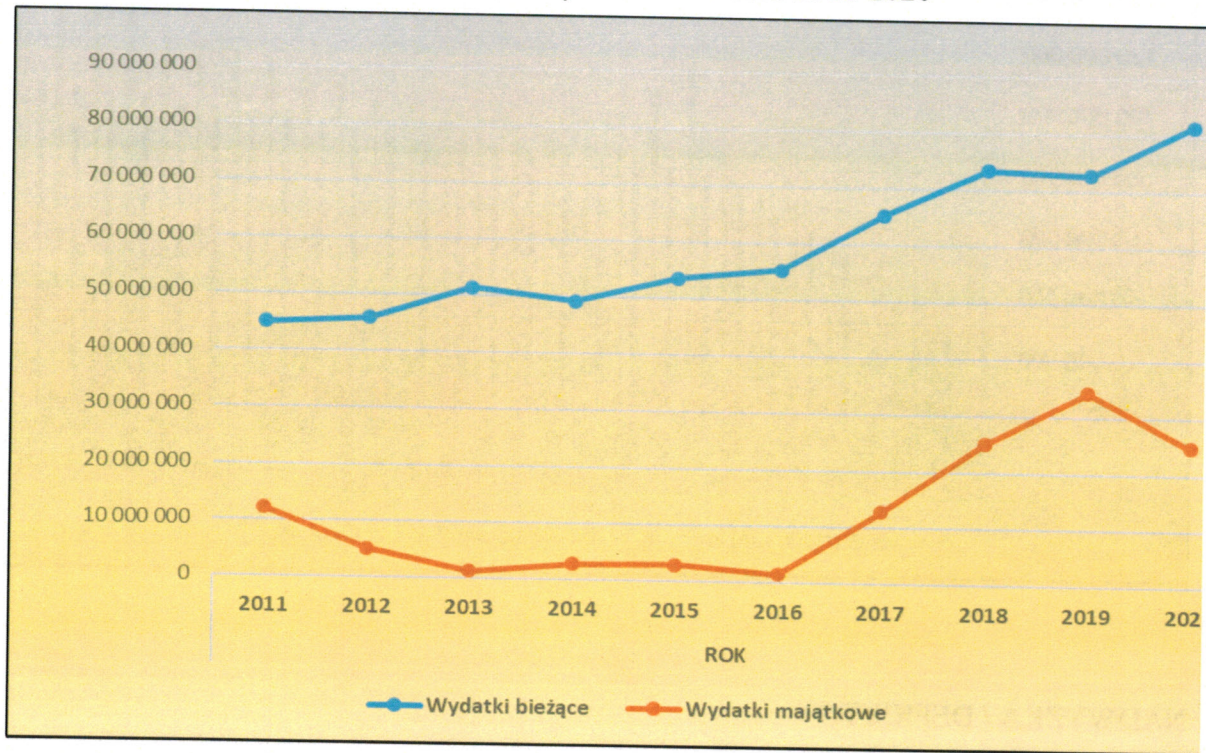
Konsekwencjami odstąpienia od realizacji wymienionych zadań byłoby odstąpienie przez Wykonawców od zawartych umów z winy Zamawiającego i naliczenie kar umownych w wysokości 10% wynagrodzenia umownego każdej umowy (z zawartych kontraktów kary umowne z tego tytułu mogą sięgać kilkuset tysięcy złotych) oraz nierozliczenie projektów unijnych, 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.

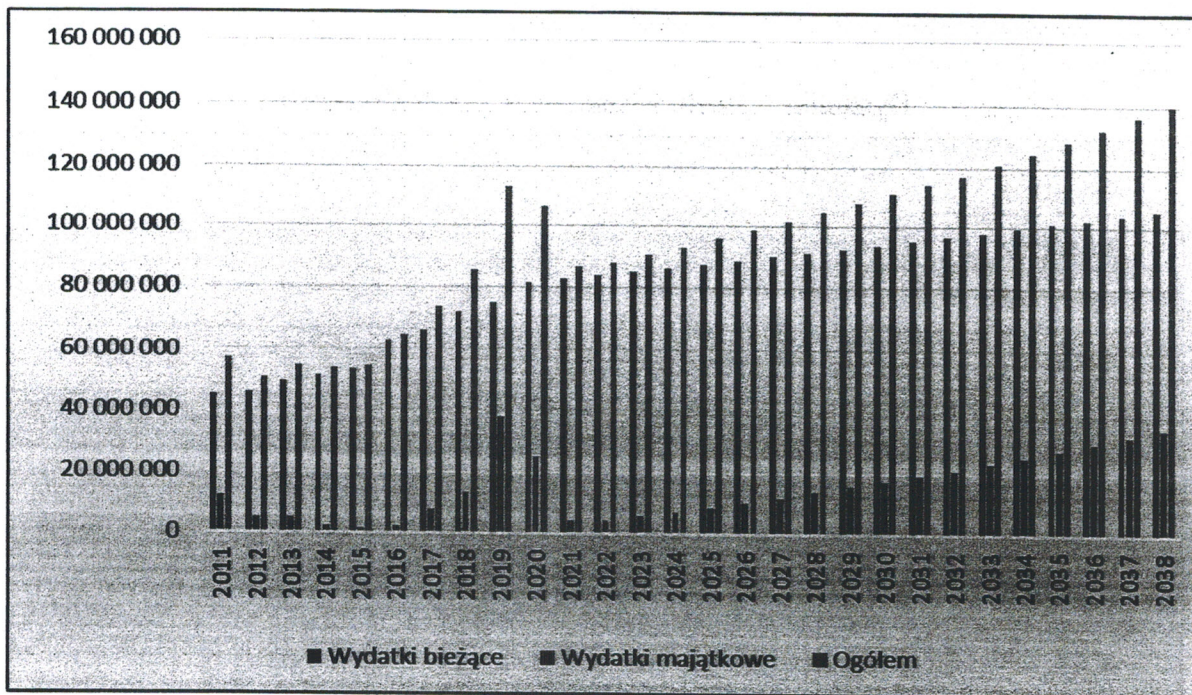
Wydatki bieżące i majątkowe w latach 2011-2020

Lp.	Wyszczególnienie										
		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	Wydatki bieżące	44 938 597	45 806 732	51 353 019	49 168 325	53 484 385	55 223 218	65 239 337	73 376 240	73 376 240	81 577 801
2	Wydatki majątkowe	12 118 013	5 005 000	1 215 000	2 733 200	2 880 000	1 400 000	12 709 551	25 187 555	25 187 555	24 891 113
	Ogółem	57 056 610	50 811 732	52 568 019	51 901 525	56 364 385	56 623 218	77 948 888	98 563 795	98 563 795	106 468 914

Dynamika wzrostu wydatków w latach 2011-2020



Struktura i dynamika wydatków za lata 2011-2038



NADWYŻKA / DEFICYT

Ujęte w latach 2017-2018 kwoty przychodów nie zwiększających długu (wolnych środków) wynikają z rozliczenia budżetów lat poprzednich. W roku 2020 prognozuje się deficyt w kwocie 13 120 294,00 zł, przychody z tytułu długoterminowego kredytu w wysokości 15 000 000,00 zł, który w większości przeznaczony zostanie na pokrycie wydatków inwestycyjnych dotyczących kontynuowanych zadań rozpoczętych w latach ubiegłych oraz rozchody w kwocie 1 879 706,00 zł. W roku 2021 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 1 813 293,41,00 zł, natomiast planowana na rok 2020 nadwyżka to 1 693 651 zł.

5. OBSŁUGA DŁUGU

Wykazane w załączniku nr 1 do wfp kwoty rozchodów z tytułu spłat rat kredytów oraz

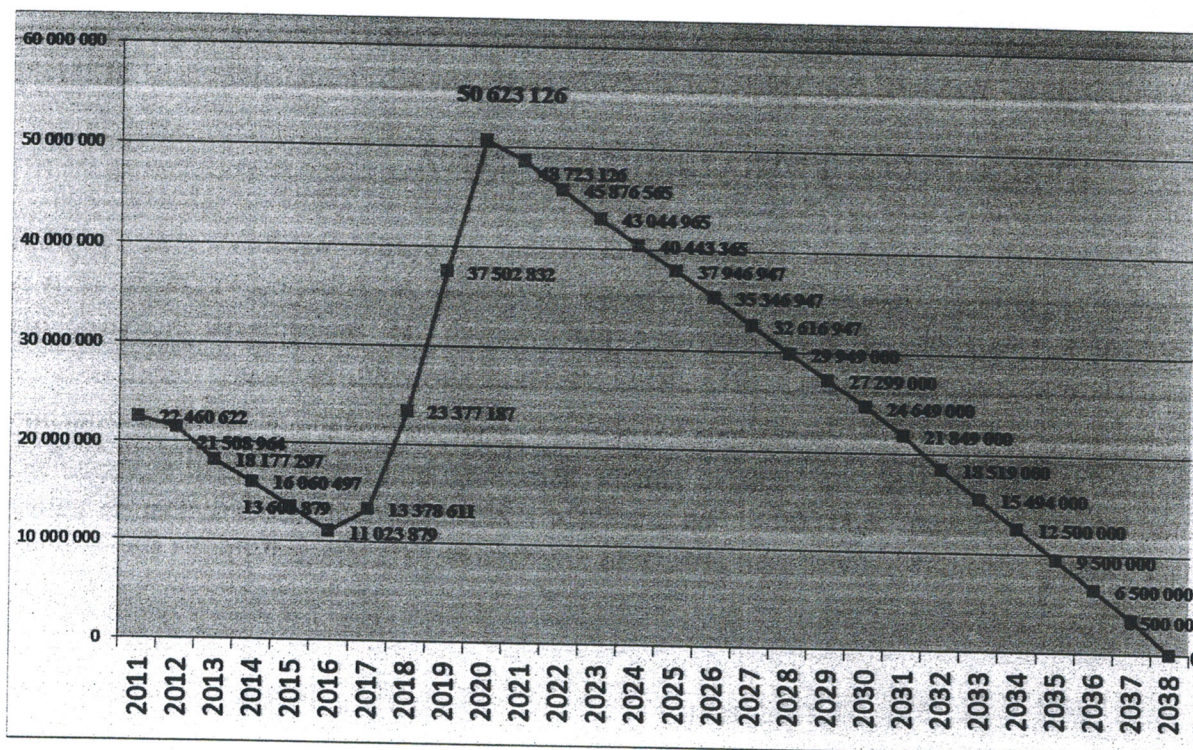
wydatki związane z obsługą długu uwzględniają przyjęte harmonogramy spłat wraz z podpisanymi aneksami oraz spłaty rat kredytów planowanych do zaciągnięcia w 2020 roku.

KWOTA DŁUGU I WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA

W wieloletniej prognozie finansowej określono corocznie wielkość oraz wskaźniki zadłużenia gminy w latach 2017-2034. Należy zaznaczyć, że spełniono wskaźnik spłaty rat kredytów i odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów oraz udzielonych poręczeń i w latach 2017-2034 i jest on zgodny z art. 243 ufp.

Niemniej jednak w celu zachowania bezpiecznej granicy wskaźnika z art. 243 w roku 2021 gmina złożyła wniosek do banku o zmianę harmonogramu spłaty kredytu i przesunięcie terminu spłaty kwoty 500 000 zł na lata 2024 i 2025. Po podpisaniu aneksu do umowy kredytowej zostanie wprowadzona zmiana do przedłożonego projektu WPF.

Kwota długu Gminy Miejskiej z tytułu długoterminowych zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach 2011-2038 (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

Przedsięwzięcia bieżące ujęte w Wieloletniej Prognozie na 2020 rok w wysokości 165 937,82 zł dotyczą programu „Wracam do pracy – aktywizacja zawodowa kamiennogórskich rodziców” – program realizowany od 2019 roku. Rok bazowy jest ostatnim rokiem realizacji programu.

Przedsięwzięcia majątkowe w wysokości 18 400 205,60 zł ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2020 uwzględniają środki pochodzące z ZIT Aglomeracja Wałbrzyska:

Planowane przedsięwzięcia majątkowe to:

1. Przebudowa budynku Centrum Kultury w Kamiennej Górze – limit wydatków na 2020 rok: 7 656 027,00 zł.
2. Rewitalizacja miasta Kamienna Góra poprzez przebudowę Centrum Kultury i przebudowę układu komunikacji Starego Miasta – limit na 2020 rok: 4 105 463,53 zł.
3. 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 2020 rok: 4 538 715,07 zł.
4. Przebudowa Sali sportowej przy Szkole Podstawowej nr 1 – limit wydatków na 2020 rok 2 100 000,00 zł.

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