

**Zarządzenie Nr 65/2020
Burmistrza Miasta Świeradów-Zdrój
z dnia 8 października 2020 roku**

w sprawie: zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. 2019 poz.869 z późn.zm.)

**Burmistrz Miasta zarządza,
co następuje:**

§ 1

1. Zmienia się treść załącznika nr 1 do Uchwały Nr XXI/99/2019 Rady Miasta Świeradów-Zdrój z dnia 20 grudnia 2019 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój, który przyjmuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Zmienia się treść załącznika nr 3 do Uchwały Nr XXI/99/2019 Rady Miasta Świeradów-Zdrój z dnia 20 grudnia 2019 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój, który przyjmuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Uchwałę Nr XXI/99/2019 Rady Miasta Świeradów-Zdrój z dnia 20 grudnia 2019 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój zmieniono następującymi uchwałami i zarządzeniami:

- a) Uchwałą Nr XXIV/113/2020 Rady Miasta Świeradów-Zdrój z dnia 28 lutego 2020 roku,
- b) Uchwałą Nr XXIX/133/2020 Rady Miasta Świeradów-Zdrój z dnia 26 czerwca 2020 roku,
- c) Uchwałą Nr XXX/138/2020 Rady Miasta Świeradów-Zdrój z dnia 16 lipca 2020 roku,
- d) niniejszym zarządzeniem.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania i stanowi integralną część Uchwały Nr XXI/99/2019 Rady Miasta Świeradów-Zdrój z dnia 20 grudnia 2019 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój.

BURMISTRZ
Roland Marciniak

**Uzasadnienie do Zarządzenia Nr 65/2020 Burmistrza Miasta Świeradów-Zdrój
z dnia 8 października 2020 roku**

1. Zmiany wprowadzone niniejszym zarządzeniem polegają na dostosowaniu danych prezentowanych w wieloletniej prognozie finansowej w zakresie dochodów, wydatków oraz wyniku budżetu do wielkości wynikających ze zmian wprowadzonych w budżecie Gminy na 2020 rok.

Po wprowadzeniu powyższych zmian, podstawowe wielkości ujęte w wieloletniej prognozie finansowej przedstawiają się następująco:

a) dochody budżetowe:	41.603.680,46 zł
w tym:	
- dochody bieżące:	34.570.040,46 zł
- dochody majątkowe:	7.033.640,00 zł
b) wydatki budżetowe:	41.895.570,46 zł
w tym:	
- wydatki bieżące:	33.999.930,46 zł
z tego na obsługę długu:	797.000,00 zł
- wydatki majątkowe:	7.895.640,00 zł
c) wynik budżetu (deficyt):	- 291.890,00 zł
d) przychody budżetu:	2.781.890,00 zł
e) rozchody budżetu:	2.490.000,00 zł.

BURMISTRZ

Roland Marciniak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 65/2020 Burmistrza Miasta Świeradów-Zdrój z dnia 8 października 2020 roku

Wyszczególnienie	Lp	z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
Dochody ogółem x	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	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x
Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych													
Wykonanie 2017	29 311 555,91	27 036 333,01	2 899 935,00	82 770,74	4 073 587,00	7 195 300,87	12 784 739,40	4 171 049,71	2 275 222,90	1 631 730,33	624 088,92		
Wykonanie 2018	66 420 294,13	29 604 350,46	3 172 687,43	164 179,43	4 338 755,00	7 589 444,89	14 339 283,71	4 390 483,02	36 815 943,67	19 274 153,45	17 522 029,66		
Plan 3 kw. 2019	43 880 519,79	30 554 316,79	3 175 753,00	165 000,00	4 212 748,00	8 305 309,79	14 695 506,00	4 925 600,00	13 326 203,00	3 016 890,00	10 303 313,00		
2020	41 603 680,46	34 570 040,46	3 219 752,00	132 000,00	4 203 995,00	9 373 065,46	17 641 228,00	6 209 393,00	7 033 640,00	3 220 000,00	3 680 000,00		
2021	41 177 940,00	33 667 940,00	3 260 000,00	135 000,00	4 300 000,00	8 300 000,00	17 672 940,00	5 661 000,00	7 510 000,00	2 000 000,00	5 510 000,00		
2022	36 470 000,00	33 778 000,00	3 260 000,00	140 000,00	4 350 000,00	8 300 000,00	17 728 000,00	5 750 000,00	2 692 000,00	1 500 000,00	1 192 000,00		
2023	34 850 000,00	33 850 000,00	3 260 000,00	140 000,00	4 400 000,00	8 300 000,00	17 750 000,00	5 800 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2024	34 650 000,00	33 850 000,00	3 260 000,00	140 000,00	4 400 000,00	8 300 000,00	17 750 000,00	5 800 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00		
2025	35 350 000,00	34 550 000,00	3 260 000,00	140 000,00	4 400 000,00	8 300 000,00	17 750 000,00	5 800 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00		
2026	35 570 000,00	34 770 000,00	3 260 000,00	160 000,00	4 600 000,00	8 300 000,00	17 750 000,00	5 800 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00		
2027	35 570 000,00	34 770 000,00	3 260 000,00	160 000,00	4 600 000,00	8 300 000,00	17 750 000,00	5 800 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00		
2028	35 470 000,00	34 970 000,00	3 260 000,00	160 000,00	4 600 000,00	9 200 000,00	17 750 000,00	5 800 000,00	500 000,00	500 000,00	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 wyliczających 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 wynikających 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.



z tego:												
Wyszczególnienie	2	w tym:							w tym:			
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	2.1.2.1		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	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	
Lp		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 2017	32 107 628,23	24 800 927,51	8 670 504,32	0,00	0,00	501 690,28	0,00	0,00	0,00	7 306 700,72	0,00	0,00
Wykonanie 2018	71 379 943,74	27 317 845,29	8 955 601,28	0,00	0,00	631 510,05	0,00	0,00	0,00	44 062 098,45	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	44 935 409,79	29 694 951,79	9 761 631,57	0,00	0,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	15 240 458,00	12 624 638,00	178 000,00
2020	41 895 570,46	33 999 930,46	10 752 788,14	0,00	0,00	797 000,00	0,00	0,00	0,00	7 895 640,00	7 895 640,00	270 000,00
2021	40 197 940,00	30 600 000,00	10 610 000,00	0,00	0,00	500 000,00	91 500,00	0,00	0,00	9 597 940,00	9 597 940,00	0,00
2022	32 520 000,00	30 600 000,00	10 610 000,00	0,00	0,00	380 000,00	123 000,00	0,00	0,00	1 920 000,00	1 920 000,00	0,00
2023	31 250 000,00	30 600 000,00	10 610 000,00	0,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00
2024	31 350 000,00	30 600 000,00	10 610 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00
2025	32 090 000,00	30 600 000,00	10 610 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 490 000,00	1 490 000,00	0,00
2026	32 670 000,00	30 600 000,00	10 610 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	2 070 000,00	2 070 000,00	0,00
2027	32 770 000,00	30 600 000,00	10 610 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 170 000,00	2 170 000,00	0,00
2028	34 870 000,00	30 600 000,00	10 610 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	4 270 000,00	4 270 000,00	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:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-2 796 072,32	0,00	8 652 462,27	7 450 000,00	2 796 072,32	0,00	0,00	1 202 462,27	0,00
Wykonanie 2018	-4 959 649,61	0,00	12 424 795,78	8 250 000,00	784 853,83	0,00	0,00	4 174 795,78	4 174 795,78
Plan 3 kw. 2019	-1 054 890,00	0,00	5 795 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 795 780,00	1 054 890,00
2020	-291 890,00	299 110,00	2 781 890,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	591 000,00	291 890,00
2021	980 000,00	980 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 950 000,00	3 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 260 000,00	3 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	600 000,00	600 000,00	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:				5	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:		z tego:	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 677 801,05	1 677 801,05	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 613 000,00	1 613 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	4 740 890,00	4 550 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00
2020	190 890,00	0,00	0,00	0,00	2 490 000,00	2 490 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 480 000,00	3 480 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 950 000,00	3 950 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 260 000,00	3 260 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Rozchody budżetu, z tego:										w tym:		Relacja zsumowania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy							
łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:																			
z tego:																			
kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy										kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *		kwota długu x inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x		Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x		Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi x	
Wyszczególnienie	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 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	20 383 000,00	590 000,00	2 235 405,50	3 437 867,77									
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	28 120 000,00	1 690 000,00	2 286 505,17	6 461 300,95									
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	190 890,00	23 000 000,00	1 120 000,00	869 365,00	6 665 145,00									
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 290 000,00	900 000,00	570 110,00	1 161 110,00									
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	20 850 000,00	440 000,00	3 067 940,00	3 067 940,00									
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	16 680 000,00	220 000,00	3 178 000,00	3 178 000,00									
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	12 860 000,00	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00									
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 560 000,00	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00									
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 300 000,00	0,00	3 950 000,00	3 950 000,00									
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	4 170 000,00	4 170 000,00									
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	4 170 000,00	4 170 000,00									
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 370 000,00	4 370 000,00									

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	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 przypadających na dany rok) ^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
		x							
Wykonanie 2017	0,00%	x	21,33%	x	x	x	x		x
Wykonanie 2018	0,00%	x	99,96%	x	x	x	x		x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	2,44%	16,00%	x	x	x	x		x
2020	13,05%	4,93%	17,71%	45,76%	48,82%	TAK	TAK		TAK
2021	14,15%	14,06%	21,95%	44,56%	47,62%	TAK	TAK		TAK
2022	14,94%	13,96%	19,85%	18,55%	21,61%	TAK	TAK		TAK
2023	15,54%	14,17%	18,08%	19,84%	19,84%	TAK	TAK		TAK
2024	13,89%	13,70%	16,83%	19,96%	19,96%	TAK	TAK		TAK
2025	12,99%	15,62%	x	18,25%	18,25%	TAK	TAK		TAK
2026	11,18%	15,98%	x	11,27%	12,47%	TAK	TAK		TAK
2027	10,77%	15,94%	x	13,20%	13,20%	TAK	TAK		TAK
2028	2,41%	17,04%	x	14,78%	14,78%	TAK	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									
Lp	9.1	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
		9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	156 556,29	156 556,29	156 556,29	67 980,92	67 980,92	67 980,92	20 721,62	20 721,62	20 721,62
Wykonanie 2018	403 094,75	403 094,75	403 094,75	16 915 525,66	16 915 525,66	16 915 525,66	206 750,78	217 900,78	180 913,44
Plan 3 kw. 2019	1 189 900,00	1 189 900,00	1 189 900,00	10 303 313,00	10 303 313,00	10 303 313,00	114 138,00	114 138,00	110 046,14
2020	377 100,00	377 100,00	359 763,60	3 030 000,00	3 030 000,00	3 030 000,00	217 882,00	217 882,00	194 545,60
2021	0,00	0,00	0,00	5 510 000,00	5 510 000,00	5 510 000,00	100 000,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 192 000,00	1 192 000,00	1 192 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[Signature]

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki 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					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2017	5 074 271,33	5 074 271,33	2 699 719,05	20 830 123,66	195 000,00	20 635 123,66	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	35 882 244,41	35 882 244,41	22 148 127,73	36 668 209,96	497 991,12	36 170 218,84	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	12 624 638,00	12 624 638,00	1 864 899,00	13 727 776,00	262 138,00	13 465 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	5 006 000,00	5 006 000,00	3 030 600,00	6 113 882,00	137 882,00	5 976 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	8 636 000,00	8 636 000,00	5 586 558,00	9 305 500,00	209 500,00	9 096 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 700 000,00	1 700 000,00	871 000,00	1 920 000,00	0,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	220 000,00	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	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	

Okm

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zmniejszające dług x	w tym:						Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustasowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:			zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
			w tym:									
			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 2017	1 677 801,05	550 000,00	0,00	550 000,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	1 613 000,00	127 000,00	0,00	127 000,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	4 550 000,00	570 000,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2020	2 490 000,00	570 000,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 325,14	
2021	3 080 000,00	460 000,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	3 350 000,00	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	3 200 000,00	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	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 zostały pomniejszone wydatki budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieświadczeń 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. Automatycznie wyliczana danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 8.5 – 8.5.1 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

BURMISTRZ
Roland Marciniak

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój
na lata 2020 -2028**

Uwagi ogólne:

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój (WPF) obejmuje lata 2020-2028 tj. okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania. Określa w długookresowej perspektywie dochody i wydatki oraz przychody i rozchody budżetu Gminy w poszczególnych latach objętych prognozą, w tym związane z planowaną realizacją projektów współfinansowanych środkami europejskimi.

Przy konstruowaniu WPF założono, że do końca okresu objętego prognozą dług Gminy zostanie spłacony. Założono zróżnicowany wzrost dochodów i wydatków budżetowych w całym okresie prognozy. Wzrost ten jednak będzie uzależniony od prognoz sytuacji makroekonomicznej.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020 - 2028 przyjęto poziom kwoty dochodów bieżących uwzględniając poziom stawek podatku od nieruchomości, cen sprzedaży wody i odprowadzania ścieków, stawki opłaty uzdrowskiej a także otoczenie zewnętrzne w którym funkcjonuje Gmina, między innymi powstające nowe obiekty hotelarskie, które w najbliższych latach staną się płatnikami podatków i opłat lokalnych (ok. 5.200 m2 powierzchni przy ul. Źródlanej, Sienkiewicza, Cichej).

Wydatki bieżące w 2020 roku zaplanowano na poziomie umożliwiającym realizację zadań bieżących, które wykonuje Gmina i jej jednostki organizacyjne, uwzględniając aktualny poziom cen usług oferowanych przez dostawców i wykonawców, poziom cen materiałów przeznaczonych do remontów infrastruktury wodno-kanalizacyjnej i komunalnej zasobów mieszkaniowych, ustawowy wzrost wynagrodzeń w jednostkach oświatowych oraz ustawowy wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę.

W kolejnych latach objętych prognozą założono obniżenie poziomu wydatków bieżących o 3,3% z tytułu obniżenia wydatków na usuwanie awarii i remonty sieci wodno-kanalizacyjnych w związku z realizowanymi nowymi inwestycjami w infrastrukturę, obniżenie dotacji dla Zakładu Komunikacji Miejskiej z powodu likwidacji połączenia autobusowego do Szklarskiej Poręby, zmniejszenie kwoty podatku VAT odprowadzanego do Urzędu Skarbowego z powodu obniżania poziomu dochodów ze sprzedaży mienia, zmniejszenie dopłat z budżetu na zadania związane z gospodarką odpadami w związku z wyłączeniem z systemu nieruchomości niezamieszkałych, zmniejszenie wydatków na remonty i utrzymanie komunalnych lokali mieszkalnych w związku z systematyczną sprzedażą tych lokali, zmniejszenie wydatków na zimowe utrzymanie miasta poprzez zmniejszenie wymaganej ilości jednostek sprzętowych.

Uwzględniono również zmniejszającą się kwotę wydatków na obsługę długu w związku z jego spłatą w poszczególnych latach.

Dochody:

W roku 2020 założono wzrost dochodów majątkowych stanowiących zwrot środków unijnych związanych z planowaną realizacją projektów współfinansowanych ze środków europejskich (poz. 1.2.2 załącznika nr 1). Kwoty dochodów wynikają ze złożonych wniosków o dofinansowanie projektów, a realizacja tych zadań będzie uwarunkowana uzyskaniem dofinansowania ze środków europejskich.

Począwszy od 2021 roku założono spadek poziomu dochodów ze sprzedaży majątku uwzględniając zmniejszający się zasób mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży. Dotacje na inwestycje zaplanowano na okres realizacji zaplanowanych projektów, tj. na lata 2020-2022.

Na 2020 rok poziom dochodów bieżących ustalono uwzględniając uchwalone nowe stawki podatku od nieruchomości oraz opłaty uzdrowskiej, które będą obowiązywać od stycznia 2020 roku, nowe stawki opłat za dostawę wody i odprowadzanie ścieków.

Dla kolejnych lat objętych prognozą przyjęto wzrost dochodów bieżących o około 4,6% uwzględniając powstające na terenie miasta nowe obiekty będące podstawą do naliczania podatku od nieruchomości, opłaty uzdrowskiej, dostawy wody i odprowadzania ścieków (nieruchomości przy ul. Źródlanej, Sienkiewicza, Cichej o łącznej powierzchni ok. 5.200 m2).

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji komunalnych (poz. 2.1.3 załącznika nr 1). W poszczególnych latach objętych prognozą wydatki na obsługę długu przyjmują tendencję spadkową w związku ze spłatą zadłużenia.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem (poz. 2.1.1 załącznika nr 1) obejmują także wydatki na wynagrodzenia inkasentów opłaty uzdrowskiej.

Na okres obejmujący lata 2020-2028 przyjęto stały poziom wydatków na wynagrodzenia i pochodne uznając, że planowanie wzrostu na tak odległy okres jest obciążone zbyt dużym ryzykiem błędu.

Pozycja 6.11. załącznika nr 1 „Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków” dotyczy zaciągniętych zobowiązań z tytułu zakupu ujęcia wody i sieci wodociągowych oraz nieruchomości gruntowych (spłata w latach 2015-2022).

W latach 2020-2022 zaplanowano wydatki majątkowe przeznaczone na realizację projektów współfinansowanych ze środków europejskich w łącznej kwocie 18.893.940,00 zł. Ich realizacja będzie uwarunkowana otrzymaniem dofinansowania.

Zmiany wprowadzone niniejszym zarządzeniem:

1. Dostosowano dane prezentowane w wieloletniej prognozie finansowej w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu do wielkości wynikających ze zmian wprowadzonych w budżecie Gminy na 2020 rok.

2. Na podstawie art. 15 zao ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych wykazano kwotę wydatków poniesionych przez Gminę w wysokości 34.325,14 zł (poz. 10.11 załącznika nr 1).

Wydatki obejmowały zakup środków dezynfekcyjnych, odzieży ochronnej, tkaniny przeznaczonej do szycia masek ochronnych, przyłbic, rękawiczek.

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi skorygowanymi o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 u.f.p., a wydatkami bieżącymi w poszczególnych latach objętych prognozą przyjmuje wartości większe od zera.

Przychody

W roku 2020 planuje się przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych, z zaciąganych kredytów w kwocie 2.000.000,00 zł oraz z tytułu spłaty pożyczki udzielonej z budżetu Gminy w 2019 roku w kwocie 190.890,00 zł.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów oraz harmonogramu wykupu wyemitowanych obligacji komunalnych (poz. 5 załącznika nr 1).

Dla lat 2020-2028 spełniony jest wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ufp.

Wynik budżetu

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycją „Dochody ogółem”, a pozycją „Wydatki ogółem” i przyjmuje wartość ujemną w 2020 roku oraz wartości dodatnie w kolejnych latach objętych prognozą (poz. 3 załącznika nr 1).

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku deficytu budżetowego, będzie on sfinansowany przychodami z kredytów, pożyczek lub wyemitowanych papierów wartościowych.

W przypadku planowania w danym roku nadwyżki budżetowej – będzie ona przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Zaplanowany na 2020 rok deficyt budżetu będzie sfinansowany wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 u.f.p., natomiast zaplanowana w kolejnych latach objętych prognozą nadwyżka budżetowa będzie przeznaczona na spłatę zaciągniętych w latach ubiegłych pożyczek, kredytów oraz na wykup wyemitowanych przez Gminę samorządowych papierów wartościowych.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacje o których mowa w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako planowany dług na koniec każdego roku jest wynikiem operacji pieniężnych powodujących w danym roku budżetowym przyrost, bądź spadek zadłużenia w porównaniu do stanu z roku poprzedniego (dług z roku poprzedniego + zaciągany dług – spłata wcześniej zaciągniętego długu).

Kwota długu zaplanowana na koniec 2020 roku wynika z następujących operacji:

dług na koniec 2019 roku:	23.350.000,00 zł
- rozchody z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych w 2020 roku:	2.490.000,00 zł
- spłata raty zobowiązania długoterminowego (dług spłacany wydatkami): (wobec Spółki SKI&SUN: 350.000,00 zł, wobec Uzdrowiska Świeradów-Zdrój: 120.000,00 zł)	570.000,00 zł
+ przychody z emisji obligacji, zaciągniętych kredytów w 2020 roku:	2.000.000,00 zł
= dług na koniec 2020 roku:	22.290.000,00 zł.

W portfelu długu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój oprócz kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych występuje dług, którego planowana spłata dokona się z wydatków (poz. 6.1 załącznika nr 1) wynikający z umowy długoterminowej ze spółką SKI&SUN w Krakowie na zakup kanalizacji sanitarnej i deszczowej oraz wobec Uzdrowiska Świeradów-Zdrój z tyt. nabycia nieruchomości gruntowych.

Struktura długu zaplanowana na 31.12.2020 r. przedstawia się następująco:

- kredyty zaciągnięte w bankach komercyjnych:	890.000,00 zł
- wyemitowane obligacje komunalne:	18.500.000,00 zł
- kredyty, obligacje wyemitowane w 2020 roku:	2.000.000,00 zł
- zobowiązanie długoterminowe z tytułu nabycia sieci kanalizacji sanitarnej:	240.000,00 zł
- zobowiązanie długoterminowe z tyt. nabycia nieruchomości gruntowych	660.000,00 zł
Razem dług na 31.12.2020 r.:	22.290.000,00 zł.

Sposób finansowania długu: przyjmuje się, że spłata długu w roku 2020 zostanie sfinansowana wolnymi środkami w kwocie 299.110,00 zł, przychodami ze spłaty pożyczki w kwocie 190.890,00 zł oraz przychodami z emisji obligacji, zaciągniętych kredytów w wysokości 2.000.000,00 zł.

Dług wynikający z zawartych umów zaliczanych do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego będzie spłacany wydatkami majątkowymi ujętymi w budżecie Gminy.

We wszystkich latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową Gmina spełnia warunek wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych, tj. dochody bieżące powiększone

o wolne środki będą wyższe od planowanych wydatków bieżących (poz. 7.1 i 7.2 załącznika nr 1).

Składniki relacji, o której mowa w art. 243 odnoszącej się do dopuszczalnego limitu spłaty zobowiązań zawierają pozycje 8.3 i 8.3.1. Ocenę spełnienia tego warunku zawiera pozycja 8.4 i 8.4.1 załącznika nr 1.

Dla poszczególnych lat objętych prognozą wskaźnik ten został spełniony.

BURMISTRZ
Roland Marciniak

