

**ZARZĄDZENIE Nr 0050.750.2020.VIII
PREZYDENTA MIASTA JELENIEJ GÓRY
z dnia 31 grudnia 2020 r.**

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej dla Miasta Jelenia Góra

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), zarządzam co następuje:

§ 1.

W załączniku nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2020-2032” do uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej dla Miasta Jelenia Góra wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

W załączniku nr 3 "Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Miasta Jelenia Góra na rok 2020" wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania i podlega podaniu do publicznej wiadomości.

**Prezydent Miasta
Jeleniej Góry
Jerzy Łuźniak**

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 0050.750.2020.VIII
Prezydenta Miasta Jeleniej Góry
z dnia 31.12.2020 r.

| 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 | |
| 2020 | 542 481 626,87 | 497 083 004,87 | 107 000 000,00 | 6 500 000,00 | 120 479 666,00 | 150 547 848,87 | 112 555 490,00 | 54 100 000,00 | 45 398 622,00 | 9 865 000,00 | 35 253 795,00 | |
| 2021 | 523 368 099,00 | 487 431 158,00 | 109 180 000,00 | 6 695 000,00 | 123 706 671,00 | 139 018 984,00 | 108 830 503,00 | 55 723 000,00 | 35 936 941,00 | 9 900 000,00 | 22 956 790,47 | |
| 2022 | 523 656 417,00 | 508 813 453,00 | 112 455 400,00 | 6 895 850,00 | 127 417 871,00 | 148 022 614,00 | 114 021 718,00 | 57 394 690,00 | 14 842 964,00 | 9 900 000,00 | 4 697 964,00 | |
| 2023 | 517 121 481,00 | 506 976 481,00 | 115 829 062,00 | 7 102 726,00 | 131 240 407,00 | 139 525 617,00 | 113 278 669,00 | 59 116 531,00 | 10 145 000,00 | 9 900 000,00 | 0,00 | |
| 2024 | 531 036 192,61 | 520 891 192,61 | 119 303 934,00 | 7 315 807,00 | 135 177 619,00 | 143 490 504,00 | 115 603 328,61 | 60 890 027,00 | 10 145 000,00 | 9 900 000,00 | 0,00 | |
| 2025 | 545 368 347,00 | 535 223 347,00 | 122 883 052,00 | 7 535 281,00 | 139 232 948,00 | 147 574 337,00 | 117 997 729,00 | 62 716 727,00 | 10 145 000,00 | 9 900 000,00 | 0,00 | |
| 2026 | 561 130 465,00 | 550 985 465,00 | 126 569 543,00 | 7 761 340,00 | 143 409 936,00 | 151 780 686,00 | 121 463 960,00 | 64 598 229,00 | 10 145 000,00 | 9 900 000,00 | 0,00 | |
| 2027 | 575 335 447,00 | 565 190 447,00 | 130 366 630,00 | 7 994 180,00 | 147 712 235,00 | 156 113 225,00 | 123 004 177,00 | 66 536 176,00 | 10 145 000,00 | 9 900 000,00 | 0,00 | |
| 2028 | 590 996 579,00 | 580 851 579,00 | 134 277 629,00 | 8 234 006,00 | 152 143 602,00 | 160 575 740,00 | 125 620 602,00 | 68 532 261,00 | 10 145 000,00 | 9 900 000,00 | 0,00 | |
| 2029 | 607 127 544,00 | 596 982 544,00 | 138 305 957,00 | 8 481 026,00 | 156 707 910,00 | 165 172 130,00 | 128 315 521,00 | 70 588 229,00 | 10 145 000,00 | 9 900 000,00 | 0,00 | |
| 2030 | 624 442 439,00 | 614 297 439,00 | 142 455 136,00 | 8 735 456,00 | 161 409 147,00 | 169 906 412,00 | 131 791 288,00 | 72 705 876,00 | 10 145 000,00 | 9 900 000,00 | 0,00 | |
| 2031 | 641 555 780,00 | 631 410 780,00 | 146 728 790,00 | 8 997 520,00 | 166 251 421,00 | 174 782 723,00 | 134 650 326,00 | 74 887 052,00 | 10 145 000,00 | 9 900 000,00 | 0,00 | |
| 2032 | 659 182 521,00 | 649 037 521,00 | 151 130 654,00 | 9 267 446,00 | 171 238 964,00 | 179 805 323,00 | 137 595 134,00 | 77 133 664,00 | 10 145 000,00 | 9 900 000,00 | 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 |
| 2020 | 560 495 375,93 | 498 291 917,93 | 197 639 903,35 | 0,00 | 0,00 | 5 100 000,00 | 1 401 000,00 | 2 319 900,00 | 0,00 | 62 203 458,00 | 61 003 458,00 | 941 143,00 |
| 2021 | 520 372 212,00 | 486 262 520,00 | 194 387 972,00 | 0,00 | 0,00 | 6 025 950,00 | 1 713 900,00 | 2 656 160,00 | 0,00 | 34 109 692,00 | 34 109 692,00 | 0,00 |
| 2022 | 518 804 514,00 | 486 203 970,00 | 200 219 611,00 | 0,00 | 0,00 | 5 621 250,00 | 0,00 | 2 068 650,00 | 0,00 | 32 600 544,00 | 32 600 544,00 | 0,00 |
| 2023 | 509 820 529,00 | 493 143 389,00 | 206 226 199,00 | 0,00 | 0,00 | 5 300 000,00 | 0,00 | 1 555 000,00 | 0,00 | 16 677 140,00 | 16 677 140,00 | 0,00 |
| 2024 | 518 228 193,00 | 504 583 189,00 | 212 412 985,00 | 0,00 | 0,00 | 4 817 900,00 | 0,00 | 1 219 000,00 | 0,00 | 13 645 004,00 | 13 645 004,00 | 0,00 |
| 2025 | 531 492 347,00 | 514 378 450,00 | 218 785 375,00 | 0,00 | 0,00 | 4 373 800,00 | 0,00 | 872 000,00 | 0,00 | 17 113 897,00 | 17 113 897,00 | 0,00 |
| 2026 | 550 054 465,00 | 524 562 188,00 | 225 348 936,00 | 0,00 | 0,00 | 3 532 000,00 | 0,00 | 872 000,00 | 0,00 | 25 492 277,00 | 25 492 277,00 | 0,00 |
| 2027 | 561 059 447,00 | 537 348 071,00 | 232 109 404,00 | 0,00 | 0,00 | 3 488 000,00 | 0,00 | 750 000,00 | 0,00 | 23 711 376,00 | 23 711 376,00 | 0,00 |
| 2028 | 576 420 579,00 | 550 320 900,00 | 239 072 686,00 | 0,00 | 0,00 | 3 288 000,00 | 0,00 | 600 000,00 | 0,00 | 26 099 679,00 | 26 099 679,00 | 0,00 |
| 2029 | 580 301 544,00 | 563 645 124,00 | 246 244 867,00 | 0,00 | 0,00 | 3 087 000,00 | 0,00 | 234 000,00 | 0,00 | 16 656 420,00 | 16 656 420,00 | 0,00 |
| 2030 | 598 710 346,00 | 577 198 410,00 | 248 707 315,00 | 0,00 | 0,00 | 2 752 950,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 511 936,00 | 21 511 936,00 | 0,00 |
| 2031 | 613 505 780,00 | 591 357 848,00 | 251 194 388,00 | 0,00 | 0,00 | 2 652 950,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 147 932,00 | 22 147 932,00 | 0,00 |
| 2032 | 647 982 521,00 | 605 799 659,00 | 253 706 332,00 | 0,00 | 0,00 | 2 452 950,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 42 182 862,00 | 42 182 862,00 | 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 |
| 2020 | -18 013 749,06 | 0,00 | 52 097 936,13 | 716 093,00 | 716 093,00 | 0,00 | 0,00 | 47 416 843,13 | 17 297 656,06 |
| 2021 | 2 995 887,00 | 2 995 887,00 | 5 322 113,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 192 113,00 | 0,00 |
| 2022 | 4 851 903,00 | 4 851 903,00 | 490 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 7 300 952,00 | 7 300 952,00 | 130 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 12 807 999,61 | 12 807 999,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 13 876 000,00 | 13 876 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 11 076 000,00 | 11 076 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 14 276 000,00 | 14 276 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 14 576 000,00 | 14 576 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 26 826 000,00 | 26 826 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 25 732 093,00 | 25 732 093,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 28 050 000,00 | 28 050 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 11 200 000,00 | 11 200 000,00 | 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: | | | | 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 | w tym: | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | | z tego: | |
| | | | | | | | | 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 |
| 2020 | 3 965 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34 084 187,07 | 33 364 187,07 | 15 976 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 130 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 318 000,00 | 8 188 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 490 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 341 903,00 | 5 341 903,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 130 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 430 952,00 | 7 430 952,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 807 999,61 | 12 807 999,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 2 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 376 000,00 | 16 376 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 076 000,00 | 11 076 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 276 000,00 | 14 276 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 2 000 000,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 576 000,00 | 14 576 000,00 | 11 174 797,00 | 0,00 | 11 174 797,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26 826 000,00 | 26 826 000,00 | 7 153 000,00 | 0,00 | 7 153 000,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 732 093,00 | 25 732 093,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 050 000,00 | 28 050 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 200 000,00 | 11 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | Kwota długu ^x | w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|--|-----------|---------------|-----------|---|--|--------------------------|--|---|---|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | | | | | |
| | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 |
| Lp | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 |
| 2020 | 15 976 000,00 | 0,00 | 15 976 000,00 | 0,00 | 0,00 | 720 000,00 | 181 880 947,61 | 0,00 | -1 208 913,06 | 46 207 930,07 |
| 2021 | x | x | x | x | 0,00 | 130 000,00 | 173 692 947,61 | 0,00 | 1 168 638,00 | 6 360 751,00 |
| 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 168 351 044,61 | 0,00 | 22 609 483,00 | 23 099 483,00 |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 160 920 092,61 | 0,00 | 13 833 092,00 | 13 963 092,00 |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 148 112 093,00 | 0,00 | 16 308 003,61 | 16 308 003,61 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 131 736 093,00 | 0,00 | 20 844 897,00 | 23 344 897,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 120 660 093,00 | 0,00 | 26 423 277,00 | 26 423 277,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 106 384 093,00 | 0,00 | 27 842 376,00 | 27 842 376,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 91 808 093,00 | 0,00 | 30 530 679,00 | 30 530 679,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 64 982 093,00 | 0,00 | 33 337 420,00 | 33 337 420,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 39 250 000,00 | 0,00 | 37 099 029,00 | 37 099 029,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 11 200 000,00 | 0,00 | 40 052 932,00 | 40 052 932,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43 237 862,00 | 43 237 862,00 |

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

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|------------------|---|---|--------|---|---|---|--|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X | | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X |
| Lp | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| 2020 | 5,42% | -1,36% | 1,48% | 7,26% | 8,31% | TAK | TAK |
| 2021 | 2,83% | 2,33% | 5,17% | 3,97% | 5,01% | TAK | TAK |
| 2022 | 2,47% | 7,83% | 10,57% | 3,77% | 4,82% | TAK | TAK |
| 2023 | 3,04% | 5,21% | 7,90% | 5,74% | 5,74% | TAK | TAK |
| 2024 | 4,35% | 5,60% | 8,22% | 7,88% | 7,88% | TAK | TAK |
| 2025 | 5,13% | 6,51% | x | 8,90% | 8,90% | TAK | TAK |
| 2026 | 3,44% | 7,50% | x | 3,72% | 4,33% | TAK | TAK |
| 2027 | 3,67% | 7,66% | x | 4,80% | 4,80% | TAK | TAK |
| 2028 | 1,45% | 8,05% | x | 6,09% | 6,09% | TAK | TAK |
| 2029 | 5,22% | 8,44% | x | 6,91% | 6,91% | TAK | TAK |
| 2030 | 6,41% | 8,97% | x | 7,00% | 7,00% | TAK | TAK |
| 2031 | 6,72% | 9,35% | x | 7,53% | 7,53% | TAK | TAK |
| 2032 | 2,91% | 9,74% | x | 8,07% | 8,07% | 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 | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone 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 |
| 2020 | 17 170 205,31 | 17 170 205,31 | 16 614 933,27 | 23 519 540,00 | 23 519 540,00 | 21 479 965,00 | 6 405 908,37 | 6 405 908,37 | 5 588 938,33 |
| 2021 | 6 650 958,00 | 6 650 958,00 | 6 518 653,00 | 23 385 891,00 | 23 385 891,00 | 23 385 701,00 | 7 560 063,00 | 7 560 063,00 | 6 552 870,00 |
| 2022 | 396 402,00 | 396 402,00 | 396 402,00 | 4 697 964,00 | 4 697 964,00 | 4 697 964,00 | 411 272,00 | 411 272,00 | 396 402,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| 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 |
| 2020 | 45 138 972,00 | 45 138 972,00 | 24 867 796,00 | 26 511 795,00 | 5 298 252,00 | 21 213 543,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 13 075 448,00 | 13 075 448,00 | 6 874 894,00 | 37 088 240,00 | 8 257 450,00 | 28 830 790,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 8 123 347,00 | 8 123 347,00 | 4 697 964,00 | 8 860 120,00 | 736 773,00 | 8 123 347,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 107 000,00 | 107 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 107 000,00 | 107 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 000,00 | 7 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 000,00 | 7 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 000,00 | 7 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 000,00 | 7 000,00 | 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 |

| 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 ustawowemu 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: | | wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x | | | | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 | |
| 2020 | 33 364 187,07 | 1 853 330,87 | 1 820 220,70 | 33 110,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 151 043,36 | |
| 2021 | 8 188 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 5 341 903,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 7 430 952,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 12 807 999,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 16 376 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 11 076 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 14 276 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 14 576 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 26 826 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 25 727 809,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 28 050 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 11 200 000,00 | 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 wyliczeniu limitu splaty 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.

Załącznik nr 2
do Zarządzenia Nr 0050.750.2020.VIII
Prezydenta Miasta Jeleniej Góry
z dnia 31.12.2020 r.

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Miasta Jelenia Góra na rok 2020

Wieloletnią prognozę finansową Miasta opracowano na podstawie wytycznych Rady Ministrów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Do opracowania wieloletniej prognozy finansowej w zakresie poziomu dochodów w latach 2020 - 2032 jako bazę przyjęto 2020 rok.

Podstawą szacowania dochodów na 2020 rok były:

- 1) wzrost PKB o 3,7%,
- 2) przewidywane wykonanie dochodów za rok 2019.

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,
- stałym monitorowaniu wydatków bieżących,
- racjonalizacji wydatków bieżących,
- podejmowaniu działań zmierzających do pozyskiwania zewnętrznych środków bezzwrotnych.

Miasto w dalszym ciągu zamierza korzystać ze środków finansowych w ramach perspektywy finansowej Unii Europejskiej na lata 2014 – 2020, w związku z czym kontynuowana będzie realizacja rozpoczętych zadań inwestycyjnych oraz projektów „miękkich”. Planowane jest także pozyskanie dofinansowania na nowe projekty,

szczególnie projekty „miękkie” na zadania realizowanych w placówkach oświatowo-wychowawczych.

W latach 2020 – 2022 wartość zaplanowanych zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu UE wyniesie 80,7 mln zł. W ramach tych środków zaplanowano realizację zadań inwestycyjnych o wartości 66,3 mln zł oraz projektów „miękkich” o wartości 14,4 mln zł, dofinansowanych środkami UE i z innych źródeł zewnętrznych.

Dochody

Założenia dotyczące kształtowania się najistotniejszych źródeł dochodów bieżących Miasta w kolejnych latach zostały ustalone w oparciu o historyczną analizę poszczególnych źródeł i prognozę wskaźników makroekonomicznych.

W strukturze dochodów Miasta dochody bieżące wynoszą 97 - 98% dochodów ogółem. Jedynie w latach 2020 - 2021 wskaźnik ten jest niższy, odpowiednio 92,9 i 93,3%, w związku z planowanymi wysokimi dochodami majątkowymi, którymi będą środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej na dofinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych. W zakresie dochodów bieżących w latach 2021 – 2032 założono wskaźnik wzrostu w wysokości ok. 3 p.p. rocznie. Dochodami majątkowymi miasta w latach 2023 – 2032 będą głównie dochody z majątku gminy, które dla bezpieczeństwa prognozy przyjęto na stałym poziomie. W budżecie Jeleniej Góry największy udział w dochodach bieżących stanowi subwencja ogólna (ok. 25% dochodów bieżących). W każdym roku prognozy założono wzrost subwencji ogólnej średnio o 3 p.p.

Drugą znaczącą pozycją dochodów bieżących Miasta kształtowanych przez organy samorządowe są wpływy z podatków i opłat, jedno z podstawowych źródeł dochodów własnych, stanowiące 20% dochodów bieżących. Wzrost dochodów podatkowych (głównie za sprawą wzrostu wpływów z tytułu podatku od nieruchomości) założono w wysokości 2-3 p.p.

Dominującym źródłem dochodów Miasta są udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym przede wszystkim udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych. Dochody te stanowią 47% - 51% dochodów własnych i 24 - 25% dochodów bieżących i należą do grupy dochodów pozostających w bardzo silnym związku

z sytuacją gospodarczą kraju. Wpływy z tego podatku uzależnione są od wysokości podatku dochodowego wpłaconego przez mieszkańców danej gminy, na co Miasto ma pośredni wpływ stwarzając warunki dla przedsiębiorców do inwestowania i tworzenia nowych miejsc pracy na terenie miasta. Dla tego źródła dochodów w latach 2020 - 2032 tempo wzrostu szacuje się na poziomie 3 p.p.

Ostrożne prognozy tego źródła dochodów wynikają przede wszystkim ze zmian wprowadzonych przez rząd, w tym m.in. zwolnienia z podatku PIT osób do 26 roku życia, obniżenia stawki podatku PIT z 18% do 17% oraz z podwyższenia kosztów uzyskania przychodów dla pracowników.

Zakłada się, że dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne i rządowe będą rosły średnio o 3 p.p. Wyjątek stanowią dochody z tego tytułu w 2020 r., których wzrost w stosunku do 2019 r. wyniósł ponad 40% i spowodowany jest przede wszystkim znacznym wzrostem dotacji na realizację programu „Rodzina 500+” w związku z przyznaniem świadczenia wychowawczego na każde dziecko do ukończenia przez nie 18 roku życia bez względu na dochody uzyskiwane przez rodzinę.

Wydatki

W latach 2021 – 2032 założono średnią dynamikę wzrostu wydatków bieżących w wysokości 1 – 2,5 p.p. rocznie. Jedynie wydatki bieżące w 2020 r. wzrosną w stosunku do 2019 r. o ponad 14 p.p. w związku ze wzrostem dotacji na realizację programu „Rodzina 500+” omówionego w części dotyczącej dochodów Miasta.

Wprowadzenie dyscypliny w zakresie realizacji wydatków bieżących jest konieczne w związku z wymogami wynikającymi z art. 242 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którymi planowane wydatki bieżące na 2020 i 2021 rok nie mogą być wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ufp. Natomiast od 2022 roku planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe od planowanych dochodów bieżących. W przedstawionej prognozie relacje wynikające z art. 242 ufp są zachowane we wszystkich latach prognozy. Wysokość wyszacowanych wydatków ograniczona jest możliwościami dochodowymi Miasta, które zmuszają do racjonalizacji wydatków

bieżących w każdej dziedzinie, zwłaszcza w zakresie wydatków na oświatę, z uwagi na zmniejszającą się liczbę uczniów.

Ciągła racjonalizacja wydatków bieżących jest warunkiem koniecznym do utrzymania stabilności finansowej Miasta w 2020 roku i w latach następnych. W celu zwiększenia dyscypliny budżetowej w zakresie wydatków bieżących konieczne będzie rygorystyczne przestrzeganie zasady, iż wydatki publiczne winny być dokonywane w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

Przyjęty w WPF wzrost dotyczy niektórych kategorii wydatków bieżących i jest możliwy głównie w związku ze wzrostem dochodów bieżących omówionych we wcześniejszej części objaśnień. Natomiast wysokość wydatków na obsługę długu zależy od salda zadłużenia oraz wysokości depozytów międzybankowych i stóp procentowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w ramach wydatków bieżących w latach 2020 – 2022 zaplanowano środki w kwocie 14 377,2 tys. zł na projekty „miękkie”. Część tych projektów realizowana będzie w formie przedsięwzięć zgodnie z zestawieniem zawartym w załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich”.

Największy poziom wydatków majątkowych przypada na lata 2020 – 2022 o łącznej wartości 128 913,7 tys. zł, których część realizowana będzie w formie przedsięwzięć inwestycyjnych zgodnie z wykazem zawartym w załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich”.

W pozostałych latach udział wydatków majątkowych w wydatkach stopniowo się zmniejsza co jest konsekwencją kończącego się okresu „dostępności środków” z budżetu Unii Europejskiej, które stanowią istotne źródło finansowania zadań inwestycyjnych, zgodnie z przyjętą polityką inwestycyjną Miasta. Od 2026 roku zakłada się stopniowy wzrost udziału wydatków majątkowych w wydatkach ogółem.

W poz. 10.11 WPF ujęto wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, o które – na podstawie art. 15zob ust. 2 pkt 2 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 – pomniejszane są wydatki bieżące budżetu przy

ustalaniu relacji ograniczającej wysokość spłaty długu jednostki. Zgodnie z art. 2 ust. 2 ww. ustawy przeciwdziałanie COVID-19 oznacza wszelkie czynności związane ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby. Na kwotę 2 151 043,36 zł, składają się wydatki poniesione przez następujące jednostki, zgodnie z poniższą tabelą:

| I.p. | Nazwa jednostki | Kwota |
|--------------|--|---------------------|
| 1 | Dom Pomocy Społecznej Pogodna Jesień | 31 059,30 |
| 2 | Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej | 17 436,00 |
| 3 | Placówki opiekuńczo - wychowawcze | 8 869,71 |
| 4 | Miejski Zarząd Dróg i Mostów | 2 278,10 |
| 5 | Urząd Miasta | 1 162 360,59 |
| 6 | Straż Miejska | 759 910,81 |
| 7 | Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego | 955,04 |
| 8 | Jednostki oświatowo – wychowawcze i Żłobek Miejski | 139 372,39 |
| 9 | Instytucje kultury | 28 801,42 |
| razem | | 2 151 043,36 |

Wydatki te obejmują przede wszystkim wydatki rzeczowe, w tym zakup środków ochrony indywidualnej, sprzętu służącego przeciwdziałaniu rozprzestrzenianiu się epidemii (np. maseczki, rękawiczki jednorazowe, przyłbice, płyny dezynfekujące, termometry bezdotykowe) oraz testów, zakup dodatkowego wyposażenia w celu przygotowania miejsc do odbywania "kwarantanny" przed przyjęciem do placówki całodobowej, wydatki ponoszone na pomoc żywnościową dla osób objętych kwarantanną oraz wydatki na wynagrodzenia, w tym dla strażników miejskich, za wykonywanie służby zgodnie z poleceniem Wojewody Dolnośląskiego z dnia 31 marca 2020 r. i 12 października 2020 r.

Przychody i rozchody

Miasto planuje w roku 2020 przychody w łącznej kwocie 52 097,9 tys. zł. Na spłatę rat kredytów, pożyczek i wykup obligacji komunalnych oraz sfinansowanie wydatków, przede wszystkim majątkowych Miasto planuje zaangażować wolne środki jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 47 416,8 tys. zł.

Miasto w latach 2020 - 2032 planuje rozchody zmniejszające dług, czyli na spłatę rat kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji komunalnych. W 2020 roku zaplanowano rozchody związane z restrukturyzacją zadłużenia w formie wcześniejszej spłaty kredytu w wysokości 15 976,0 tys. zł (kredyt inwestycyjny ze środków Europejskiego Banku Inwestycyjnego, Nr umowy 10/2065). W związku z tym kwota ta została wyłączona z ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych (poz. 5.1.1.3 WPF).

Wynik budżetu

Prognozuje się, że roku w 2020 roku budżet Miasta zamknie się deficytem i sfinansowany zostanie z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz przychodów pochodzących z pożyczki.

W pozostałych latach objętych wieloletnią prognozą finansową zakłada się nadwyżkę budżetową, która w całości będzie przeznaczona na spłatę długu.

Prognoza kwoty długu i wskaźniki zadłużenia

Prognozowana kwota długu miasta na 31.12.2020 roku wyniesie 181 880,9 tys. zł. Wysoki poziom długu, tj. 160 920,1 tys. zł utrzyma się jeszcze w roku 2023, natomiast od 2024 roku kwota długu miasta systematycznie zmniejsza się do całkowitej spłaty zadłużenia w roku 2032.

W 2020 roku łączne koszty związane z obsługą długu wyniosą 38 464,2 tys. zł, w tym spłata rat kapitałowych kredytów, pożyczek oraz wykup obligacji komunalnych

zgodnie z umowami w kwocie 33 364,2 tys. zł oraz odsetki od kredytów, pożyczek i obligacji w kwocie 5 080,0 tys. zł.

Zaprezentowane w WPF dane dla roku 2020 kształtują się w następujący sposób:

- wskaźnik obsługi zadłużenia po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, wyniesie 5,42 % (poz.8.1 WPF),
- dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wyniesie 8,31 % (poz. 8.3.1 WPF).

Miasto Jelenia Góra zachowuje wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, we wszystkich latach objętych wieloletnią prognozą finansową.