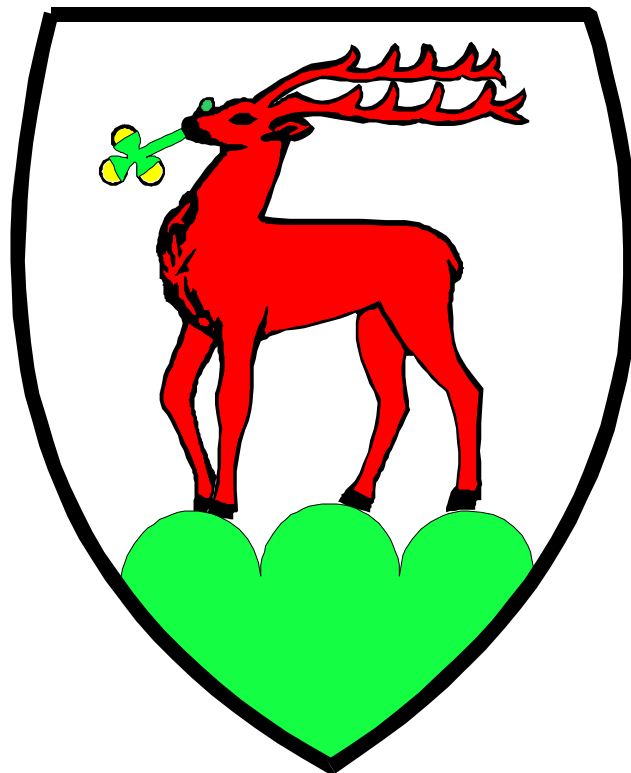


JELEŃ GÓRA



**Informacja o kształtowaniu się wieloletniej
prognozy finansowej Miasta Jelenia Góra,
w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć,
w I półroczu 2021 roku**

Jelenia Góra, sierpień 2021 r.

ZARZĄDZENIE NR 0050.1079.2021.VIII
PREZYDENTA MIASTA JELENIEJ GÓRY
z dnia 31 sierpnia 2021 r.

w sprawie przedstawienia Radzie Miejskiej Jeleniej Góry i Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, w I półroczu 2021 roku

Na podstawie art. 266 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) – zarządzam, co następuje:

§ 1

Przedstawić Radzie Miejskiej Jeleniej Góry i Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, w I półroczu 2021 roku, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

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

Prezydent Miasta
Jeleniej Góry
Jerzy Łuźniak

Kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2021 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2021			2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
		Plan uchwalony	Plan po zmianie	Wykonanie I półrocze*													
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Dochody ogółem	523 818 002,00	536 706 300,75	305 748 507,16	534 518 594,00	542 063 069,00	561 200 000,00	581 200 000,00	595 200 000,00	610 200 000,00	625 200 000,00	640 200 000,00	655 200 000,00	665 200 000,00	680 200 000,00	695 200 000,00	710 200 000,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	497 432 634,00	504 972 051,32	266 997 575,67	516 297 138,00	531 233 069,00	551 000 000,00	571 000 000,00	585 000 000,00	600 000 000,00	615 000 000,00	630 000 000,00	645 000 000,00	655 000 000,00	670 000 000,00	685 000 000,00	700 000 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	107 000 000,00	107 000 000,00	51 951 151,00	112 900 000,00	117 000 000,00	122 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	5 500 000,00	5 500 000,00	2 752 805,88	6 800 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	128 730 314,00	127 693 291,00	77 355 426,00	136 000 000,00	143 000 000,00	150 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	140 651 649,00	148 849 375,32	70 201 371,99	143 097 138,00	145 233 069,00	151 000 000,00	154 000 000,00	157 000 000,00	160 000 000,00	163 000 000,00	166 000 000,00	169 000 000,00	172 000 000,00	175 000 000,00	178 000 000,00	181 000 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	115 550 671,00	115 929 385,00	64 736 820,80	117 500 000,00	119 000 000,00	121 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	55 500 000,00	55 500 000,00	29 623 258,20	57 394 690,00	59 116 531,00	60 890 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	26 385 368,00	31 734 249,43	18 221 456,00	10 830 000,00	10 200 000,00	10 200 000,00	10 200 000,00	10 200 000,00	10 200 000,00	10 200 000,00	10 200 000,00	10 200 000,00	10 200 000,00	10 200 000,00	10 200 000,00	10 200 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	16 000 000,00	19 000 000,00	16 801 004,87	12 158 388,00	9 900 000,00	9 900 000,00	9 900 000,00	9 900 000,00	9 900 000,00	9 900 000,00	9 900 000,00	9 900 000,00	9 900 000,00	9 900 000,00	9 900 000,00	9 900 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	10 085 368,00	12 434 249,43	21 620 451,13	6 063 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	579 189 620,00	594 386 989,35	270 070 338,86	543 652 393,00	539 355 317,39	551 648 200,00	567 248 200,00	591 548 200,00	600 848 200,00	598 048 200,00	607 298 200,00	629 396 390,37	637 112 200,00	669 000 000,00	675 200 000,00	694 288 681,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	517 671 693,00	525 920 692,35	256 094 044,95	514 097 138,00	520 233 069,00	525 000 000,00	535 000 000,00	545 000 000,00	560 000 000,00	570 000 000,00	580 000 000,00	605 000 000,00	620 000 000,00	635 000 000,00	650 000 000,00	670 000 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	208 756 482,00	208 212 023,04	105 922 060,02	209 990 000,00	213 140 000,00	216 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	6 500 000,00	6 500 000,00	1 217 540,91	6 500 000,00	5 300 000,00	4 817 900,00	4 373 800,00	3 532 000,00	3 488 000,00	3 288 000,00	3 087 000,00	2 752 950,00	2 652 950,00	2 452 950,00	2 352 950,00	2 252 950,00
2.1.3.1	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)	1 713 900,00	1 713 900,00	395 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	2 656 160,00	2 656 160,00	433 816,00	2 068 650,00	1 555 000,00	1 219 000,00	872 000,00	872 000,00	750 000,00	600 000,00	234 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	61 517 927,00	68 466 297,00	13 976 293,91	29 555 255,00	19 122 248,39	26 648 200,00	32 248 200,00	46 548 200,00	40 848 200,00	28 048 200,00	27 298 200,00	24 396 390,37	17 112 200,00	34 000 000,00	25 200 000,00	24 288 681,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	61 517 927,00	67 466 297,00	13 976 293,91	29 555 255,00	19 122 248,39	26 648 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 344 000,00	2 640 000,00	289 868,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-55 371 618,00	-57 680 688,60	35 678 168,30	-9 133 799,00	2 707 751,61	9 551 800,00	13 951 800,00	3 651 800,00	9 351 800,00	27 151 800,00	32 901 800,00	25 803 609,63	28 087 800,00	11 200 000,00	20 000 000,00	15 911 319,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	2 707 751,61	9 551 800,00	13 951 800,00	3 651 800,00	9 351 800,00	27 151 800,00	32 901 800,00	25 803 609,63	28 087 800,00	11 200 000,00	20 000 000,00	15 911 319,00
4	Przychody budżetu	64 659 618,00	67 968 688,60	475 154,37	15 155 502,00	731 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	34 308 955,00	35 099 342,00	0,00	1 531 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	34 308 955,00	35 099 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	1 383 765,00	0,00	7 002 872,00	731 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	1 383 765,00	0,00	6 865 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	30 220 663,00	31 355 581,60	0,00	5 316 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	21 062 663,00	21 197 581,60	0,00	2 268 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	130 000,00	130 000,00	475 154,37	1 304 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	9 288 000,00	10 288 000,00	3 691 134,00	6 021 703,00	3 438 751,61	9 551 800,00	16 451 800,00	3 651 800,00	9 351 800,00	27 151 800,00	32 901 800,00	25 803 609,63	28 087 800,00	11 200 000,00	20 000 000,00	15 911 319,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	9 288 000,00	9 288 000,00	3 057 000,00	5 717 703,00	3 438 751,61	9 551 800,00	16 451 800,00	3 651 800,00	9 351 800,00	27 151 800,00	32 901 800,00	25 803 609,63	28 087 800,00	11 200 000,00	20 000 000,00	15 911 319,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	11 174 797,00	7 153 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2021			2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
		Plan uchwalony	Plan po zmianie	Wykonanie I półrocze*													
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	7 175 136,00	14 087 201,70	2 477 577,57	3 705 170,00	691 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	13 913 307,00	14 727 365,00	7 102 853,70	11 311 935,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	13 913 307,00	14 727 365,00	7 102 853,70	11 311 935,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	7 489 073,00	7 713 773,00	2 091 265,18	6 063 068,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	9 994 163,00	26 575 374,00	2 477 176,22	35 792 625,00	4 252 169,00	257 000,00	257 000,00	257 000,00	257 000,00	257 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	2 894 163,00	11 677 996,00	1 022 283,72	6 237 370,00	841 169,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	7 100 000,00	14 897 378,00	1 454 892,50	29 555 255,00	3 411 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	9 288 000,00	9 288 000,00	3 057 000,00	5 717 703,00	3 438 751,61	9 551 800,00	16 451 800,00	3 651 800,00	9 351 800,00	27 151 800,00	32 901 800,00	25 803 609,63	28 087 800,00	11 200 000,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmieniające dług w tym:		3 705 867,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.		3 704 575,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczana do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka, w tym:		1 291,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m. in. Umorzenia, różnice kursowe)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kapitałowych i pożyczek wraz z należnościami odsetkami i dyskontem odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem występowania COVID-19		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* - W kolumnie 5 wskaźniki dotyczące wskaźnika spłaty zobowiązań (pkt. 8.1-8.3.1) przedstawione zostały w relacji do dochodów prognozowanych po zmianach na 30.06.2021 r.

Przebieg realizacji przedsięwzięć wieloletnich w I półroczu 2021 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione od początku realizacji do 30.06.2021 r.	Wydatki poniesione w I półroczu 2021 r. (8 +9 +10)	z tego:			% wykonania 6/5
			od	do				środki budżetu Miasta	pochodzące z budżetu Unii Europejskiej	dotacje celowe na realizację zadań finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii europejskiej lub dotacje celowe na realizację zadań dofinansowanych ze środków budżetu państwa	
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1.+1.2.+1.3), z tego:				70 528 249,00	3 887 046,21	2 477 176,22	980 624,60	1 252 876,54	223 867,08	5,51%
1.a	- wydatki bieżące				19 980 572,00	2 199 085,71	1 022 283,72	675 956,35	102 652,29	223 867,08	11,01%
1.b	- wydatki majątkowe				50 547 677,00	1 687 960,50	1 454 892,50	304 668,25	1 150 224,25	0,00	3,34%
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 (tekst jednolity Dz.U.Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), z tego:				33 002 799,00	2 652 160,58	1 780 082,12	303 338,50	1 252 876,54	223 867,08	8,04%
1.1.1.	- wydatki bieżące				14 750 618,00	1 019 172,08	380 161,62	53 642,25	102 652,29	223 867,08	6,91%
1.1.1.1	Szkolenie zawodowe szansą na lepszy start - Poszerzenie kompetencji i łamanie barier hamujących rozwój osobisty	Urząd Miasta	2020	2022	2 059 125,00	691 809,69	83 290,69	12 493,61	70 797,08	0,00	33,60%
1.1.1.2	Mobilni zawodowo-zagraniczne praktyki drogą do rozwoju zawodowego i osobistego - Poprawa jakości edukacji, sposobów przekazywania i zdobywania wiedzy, możliwości rozwoju zawodowego uczniów i ich nauczycieli, poszerzenia horyzontów i relacji międzykulturowych, komunikacji międzynarodowej, kierowania wizerunku placówki jako zagranicznego partnera strategicznego, będącego wizytówką Jeleniej Góry i regionu	Zespół Szkół Technicznych "Mechanik"	2020	2022	600 103,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.1.1.3	"Green attitude": devenons des ecocitoyens responsable! - świadomość ekologiczna, świadome obywatelstwo, rozwój nauki języków obcych, przygotowanie do aktywnego udziału w życiu społecznym, wkład w zrównoważony rozwój, obywatelstwo europejskie, ochrona środowiska i zmiany klimatyczne	Zespół Szkół Ogólnokształcących nr 2	2020	2022	128 997,00	1 578,06	0,00	0,00	0,00	0,00	1,22%
1.1.1.4	EDICATION THROUGH TECHNOLOGY - przeszkolenie nauczycieli w zakresie nowych metod technologicznych i innowacyjnych, podniesienie świadomości kulturowej uczniów i nauczycieli, pomoc uczniom w korzystaniu z urządzeń technologicznych, poprawienie jakości edukacji poprzez technologię	Zespół Szkół Technicznych "Mechanik"	2020	2022	108 882,00	26 891,97	14 586,12	0,00	14 586,12	0,00	24,70%

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione od początku realizacji do 30.06.2021 r.	Wydatki poniesione w I półroczu 2021 r. (8 +9 +10)	z tego:			% wykonania 6/5
			od	do				środki budżetu Miasta	pochodzące z budżetu Unii Europejskiej	dotacje celowe na realizację zadań finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii europejskiej lub dotacje celowe na realizację zadań dofinansowanych ze środków budżetu państwa	
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00%
1.3.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2.), z tego:				37 525 450,00	1 234 885,63	697 094,10	677 286,10	0,00	0,00	3,29%
1.3.1.	- wydatki bieżące				5 229 954,00	1 179 913,63	642 122,10	622 314,10	0,00	0,00	22,56%
1.3.1.1	Aranżacja dekoracji świąteczno-noworocznej Jeleniej Góry na lata 2019-2022 - Dekoracja miasta	Urząd Miasta	2019	2022	778 472,00	518 980,78	77 847,13	77 847,13	0,00	0,00	66,67%
1.3.1.2	Badania meteorologiczne w Uzdrowisku Cieplice - Monitorowanie jakości powietrza na terenie Uzdrowiska	Urząd Miasta	2020	2028	63 000,00	738,00	738,00	738,00	0,00	0,00	1,17%
1.3.1.3	Utrzymanie i administrowanie trasami rowerowymi MTB "Pasma rowerowe Olbrzyny" - Prawidłowe utrzymanie tras rowerowych	Urząd Miasta	2020	2024	215 665,00	116 172,04	31 418,16	31 418,16	0,00	0,00	53,87%
1.3.1.4	Razem w przyszłość - współudział w finansowaniu zadania - Wzbogacenie oferty kulturalnej miasta, intensyfikacja kontaktów społeczności partnerskich miast i regionów	Urząd Miasta	2020	2022	292 924,00	152 414,00	140 510,00	120 702,00	0,00	0,00	52,03%
1.3.1.5	Utrzymanie i konserwacja wiat przystankowych komunikacji miejskiej w latach 2021-2022- Utrzymanie wiat w stanie technicznym niepowodującym zagrożenia dla osób z nich korzystających	Urząd Miasta	2021	2022	400 000,00	71 997,70	71 997,70	71 997,70	0,00	0,00	18,00%
1.3.1.6	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości niezamieszkałych zlokalizowanych w Jeleniej Górze - Uszczelnienie systemu gospodarki odpadami Miasta Jelenia Góra	Urząd Miasta	2021	2022	3 449 893,00	319 611,11	319 611,11	319 611,11	0,00	0,00	9,26%
1.3.1.7	Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-promocyjnego "Czyste powietrze" - Ułatwienie mieszkańcom aplikowania ośrodki w ramach programu "Czyste powietrze"	Urząd Miasta	2021	2022	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.3.2.	- wydatki majątkowe				32 295 496,00	54 972,00	54 972,00	54 972,00	0,00	0,00	0,17%

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA JELENIA GÓRA

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Miasta Jelenia Góra sporządzana jest na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

WPF, jak większość dokumentów planistycznych, powstaje w oparciu o pewne założenia, które z czasem są weryfikowane i dostosowywane do pojawiających się nowych warunków. W związku z powyższym WPF ma charakter kroczący i jako taki jest weryfikowany o faktyczną realizację dochodów i wydatków, a w konsekwencji przychodów i rozchodów budżetu Miasta Jelenia Góra.

Do przygotowania niniejszej informacji wzięto pod uwagę dane dotyczące faktycznego wykonania budżetów wynikające ze sporządzonych sprawozdań typ Rb i bilansów z wykonania budżetu, w zakresie:

1. Dochody – plan i wykonanie za lata 2017 - 2021 (2021 wg stanu na dzień 30 czerwca), w tym dochody bieżące, dochody majątkowe, sprzedaż mienia.
2. Wydatki – plan i wykonanie za lata 2017 - 2021 (2021 wg stanu na dzień 30 czerwca), w tym wydatki bieżące, wydatki majątkowe.
3. Wynik budżetu za wymienione okresy.
4. Obsługę długu za lata 2017 - 2021 (2021 wg stanu na dzień 30 czerwca), w tym spłaty rat kapitałowych, wykupy emisji obligacji, odsetki od niespłaconego kapitału.
5. Wielkość długu publicznego Miasta Jelenia Góra wg stanu na koniec lat 2016 - 2021 (2021 wg stanu na dzień 30 czerwca).

Przy czym należy brać pod uwagę, że rok 2020, w którym wystąpiła pandemia COVID-19, w istotny sposób zaburza dane statystyczne. Skutki działań związanych z zamknięciem gospodarki będą miały wpływ na następne lata w zakresie dochodów, wydatków, zadłużenia Miasta a w szczególności wyliczeń dotyczących wskaźnika obsługi zadłużenia, mającego wpływ na możliwość kształtowania budżetów lat przyszłych zarówno w sferze obsługi długu Miasta Jelenia Góra, jak i bieżącej i majątkowej działalności Miasta.

W tym kontekście ryzyko realizacji WPF należy rozumieć jako konieczność zmian prognoz i co za tym idzie zmian ogólnego obrazu kondycji finansowej Miasta.

Przy konstruowaniu i analizie obecnego WPF czynniki determinujące dynamikę wzrostu poszczególnych kategorii budżetowych podzielono na dwie grupy – zewnętrzne i wewnętrzne.

Rada Miejska Jeleniej Góry uchwaliła Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta w aktualnym brzmieniu w dniu 20 stycznia 2021 r. Uchwałą Nr 286.XXVIII.2021.

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta Jelenia Góra była zmieniona uchwałami Rady Miejskiej:

- 298.XXX.2021 z dnia 24.02.2021 r.

- 309.XXXII.2021 z dnia 24.03.2021 r.
- 324.XXXIII.2021 z dnia 28.04.2021 r.
- 336.XXXIV.2021 z dnia 26.05.2021 r.
- 348.XXXVII.2021 z dnia 30.06.2021 r.

Okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową obejmuje lata 2021 do 2034 i jest podtyktowany okresem spłaty aktualnego zadłużenia Miasta Jelenia Góra.

Okres ten jest zgodny z zawartymi umowami z instytucjami finansowymi, które udzieliły pożyczek lub okresami wykupu obligacji wyemitowanymi w latach poprzednich.

Stan zadłużenia Miasta Jelenia Góra, z tytułu zaciągniętych długoterminowych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji na dzień 30 czerwca 2021 r. wyniósł 178 819 664,24 zł.

Planowane zadłużenie Miasta Jelenia Góra na dzień 31 grudnia 2021 r. winno wynieść 207 688 006,24 zł i wynika z konieczności sfinansowania planowanego deficytu Miasta, w wysokości 57 680 688,60 zł. Przy czym finansowanie deficytu Miasta za pośrednictwem przychodów powiększających zadłużenie miasta, to kwota 35 099 342,00 zł.

Wydatki związane z obsługą długu Jeleniej Góry wyniosły w I półroczu 2021 r. kwotę 1 217 540,91 zł.

Niskie wydatki związane z obsługą długu wynikają z prowadzonych działań przez Radę Polityki Pieniężnej. Aktualnie utrzymywane stopy procentowe powodują niskie wydatki związane z obsługą długu. Taka tendencja utrzymuje się od kilku lat. Jednak należy przyjąć, że rosnąca inflacja, w końcówce roku lub na początku roku 2022 może spowodować zmianę polityki prowadzonej przez Radę Polityki Pieniężnej i w efekcie spowodować wzrost wydatków dotyczących obsługi długu publicznego Miasta Jelenia Góra. Przyjęte prognozy w tym zakresie w WPF uwzględniają taką możliwość.

Obsługa długu Miasta Jelenia Góra odbywa się w terminach i w pełnej wysokości co prowadzi do pozytywnej oceny Miasta przez instytucje finansowe. Takie działanie umożliwia Miastu występowanie z wnioskami o umorzenie części zadłużenia w przypadkach gdy umowy dają takie możliwości, jak np. pożyczki zaciągane w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. W roku 2021 takie umorzenie może sięgnąć kwoty ok. 2,4 mln zł.

Równocześnie przez cały okres I półrocza 2021 r. zachowana była płynność finansowa i nie zachodziła potrzeba korzystania z kredytów krótkoterminowych na pokrycie przejściowego niedoboru budżetu. Taka sytuacja także miała wpływ na niższe od planowanych wydatki na obsługę długu publicznego Miasta.

Analiza realizacji planu dochodów i wydatków, a także przychodów i rozchodów, wskazuje na poprawne i realistyczne prognozy tych wielkości przyjmowanych zarówno w WPF jak i uchwałach budżetowych. Tym samym tak konstruowana prognoza spełnia warunki określone w art. 226 ustawy o finansach publicznych.

Ostateczne wykonanie dochodów w okresach wymienionych wyżej mieści się w granicach przyjętych jako planowane na koniec poszczególnych lat. Natomiast w niektórych pozycjach

brak wykonania dochodów za rok 2020 nie miało tak istotnego wpływu, jak pierwotnie zakładano.

Realizacja dochodów w I półroczu 2021 r. ukształtowała się na poziomie 57% planu i wyniosła kwotę 305 748 507,16 zł, przy czym dochody bieżące zrealizowano w wysokości 266 997 575,67 zł, tj. 52,9% planowanych wpływów, natomiast dochody majątkowe zamknęły się kwotą 38 750 931,49 zł, tj. 122,1% planu.

Najważniejsze pozycje dochodów są realizowane w granicach planu dochodów przyjętego na rok 2021 i w roku 2021 nie wykazują większych odchyleń.

Na uwagę zwraca wykonanie opłaty uzdrowskiej, którą wykonano na poziomie 15,1% planowanych wpływów, co ma niewątpliwie związek z utrzymującym się zamknięciem w I połowie roku niektórych działów gospodarki narodowej. Także uwagę zwraca niższe wykonanie opłaty parkingowej w I półroczu.

Realizacja dochodów z tytułu dotacji przekazywanych z budżetu państwa lub budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego na realizację zadań bieżących umożliwia ich planowe i terminowe wykonywanie. Także dochody z tytułu przekazywanych subwencji z budżetu państwa w I połowie roku 2021 było planowe i umożliwiło utrzymanie płynności finansowej Miasta.

Zaplanowane wydatki budżetu Miasta Jelenia Góra, wykonywane są na bieżąco i znajdują pokrycie w dochodach bieżących. Dzięki oszczędnej realizacji wydatków na koniec I półrocza 2021 r. Miasto Jelenia Góra odnotowało nadwyżkę operacyjną w wysokości 10 903 530,72 zł. Wydatki budżetu Miasta Jelenia Góra mieszczą się w średnim trendzie z lat 2017-2020, gdzie kształtowały się one poniżej planowanych wielkości i wynosił 92,2% dla wykonania ogółem i 97% dla realizacji wydatków bieżących. Utrzymanie takiej tendencji umożliwi realizację faktyczną wydatków bieżących w prognozowanych kwotach.

Zgodnie z danymi wynikającymi ze sprawozdań budżetowych w jednostkach budżetowych Miasta Jelenia Góra nie wystąpiły zobowiązania wymagalne, a zatem budżet w pełni zabezpiecza kwoty planowane.

Przy takiej realizacji dochodów i wydatków, pierwsze półrocze Miasto Jelenia Góra zamknęło nadwyżką w kwocie 35 678 168,30 zł, w tym nadwyżka operacyjna 10 903 530,72 zł. Należy tu mieć na uwadze, że jest to wynik za I półrocze i faktyczne wykonanie deficytu będzie zależało od dalszej realizacji dochodów i wydatków w II połowie roku.

Wypracowana nadwyżka za I półrocze umożliwiła realizację rozchodów budżetu Miasta, które zamknęły się kwotą 3 691 134,00 zł, na które złożyły się: spłata zaciągniętych pożyczek w wysokości 557 000,00 zł, wykup obligacji w wysokości 2 500 000,00 zł oraz pożyczki udzielone z budżetu w wysokości 634 134,00 zł.

W zakresie realizacji planu przychodów stanowiących źródła pokrycia niedoboru budżetu wykonano kwoty w wysokości 475 154,37 zł i były to spłaty udzielonych z budżetu pożyczek.

Wynikający z uchwały pierwotnej deficyt w kwocie 55 371 618,00 zł w ciągu pierwszego półrocza wzrósł do kwoty 57 680 688,60 zł, jednak w całości znajduje on pokrycie we wskazanych źródłach pokrycia niedoboru i w zakresie jego finansowania papierami dłużnymi. Ich obsługa mieści się we wskaźnikach obsługi zadłużenia wyliczonych zgodnie z postanowieniami art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wskaźnik obsługi zadłużenia po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyniósł 0,97%.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań obliczony na podstawie art. 243 ufp, przy uwzględnieniu przepisów art. 15zob 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 (Dz. U. z 2021 r., poz. 1842), dodanego ustawą z dnia 19 czerwca 2020 r. o dopłatach do oprocentowania kredytów bankowych udzielanych przedsiębiorcom dotkniętym skutkami COVID-19 oraz o uproszczonym postępowaniu o zatwierdzenie układu w związku z wystąpieniem COVID-19 (Dz. U. z 2021 r., poz. 1080) wyniósł 6,64%, w związku z tym relacja, o której mowa w art. 243 została spełniona.

Ostateczna wielkość wskaźnika będzie ustalona o faktyczne wykonanie budżetu na dzień 31 grudnia 2021 r., co oznacza, że wskaźnik będzie różny od wykonanego w I półroczu 2021 r., nie mniej jednak mieści się on w granicach wynikających z WPF.

Różnica pomiędzy wykonanymi w I półroczu 2021 r. dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi jest wielkością dodatnią, co spełnia wymogi określone w art. 242 ustawy o finansach publicznych (poz. 7.1 WPF).

Stan zobowiązań miasta z tytułu zaciągniętych długoterminowych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji według stanu w dniu 30.06.2021 r. wynosi 178 819 664,24 zł. Uwzględniając zobowiązania wymagalne, które na koniec I półrocza br. wyniosły 4 334 590,14 zł i stanowiły zobowiązania Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej oraz zobowiązania w wysokości 184,5 zł z tytułu długoterminowych kredytów i pożyczek wobec przedsiębiorstw niefinansowych, łączna kwota długu miasta wyniosła 183 154 438,88 zł.

Przez cały okres I półrocza br. zachowana była płynność finansowa i nie zachodziła potrzeba korzystania z kredytów krótkoterminowych na pokrycie przejściowego niedoboru budżetu.

Wszystkie przedsięwzięcia ujęte w WPF Miasta Jelenia Góra są lub będą na bieżąco realizowane (dotyczy zadań planowanych do wykonania w latach następnych). Część z nich to zadania, które będą współfinansowane ze środków budżetu Unii Europejskiej. Biorąc pod uwagę stopień realizacji procesu przygotowania tych zadań należy przyjąć iż będą wykonane w terminie. Wszystkie zadania ujęte jako przedsięwzięcia posiadają zabezpieczenie finansowe. Zaplanowane środki pozwalają na ich planowane i terminowe wykonanie. Także

zaplanowane wpływy i wydatki w latach następnych prowadzą do wniosku, że ujęte przedsięwzięcia jak i inne zaplanowane wydatki oraz rozchody związane z obsługą długu publicznego Miasta Jelenia Góra, mogą być realizowane.

Miasto Jelenia Góra na dzień 30 czerwca 2021 r. nie udzieliło poręczenia ustanowionego na rzecz osób trzecich, jak też nie udzieliło gwarancji. Oznacza to, że na dzień 30 czerwca 2021 r. Miasto Jelenia Góra nie jest poręczycielem, ani też nie jest gwarantem żadnego zobowiązania zaciągniętego przez osoby trzecie.

Biorąc pod uwagę powyższe informacje można stwierdzić, że przyjęta przez Radę Miejską Jeleniej Góry, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta na lata 2021-2034, jest realizowana w kwotach planowych. Nie wystąpiły zjawiska zagrażające zmianą wskaźników obsługi zadłużenia w okresie realizacji WPF, które mogłyby skutkować brakiem możliwości podejmowania uchwał budżetowych lub ich zmian.

Jednak należy podkreślić, że taki stan będzie utrzymany poprzez dyscyplinę realizacji wydatków w kwotach planowanych, dołożenia wszelkich starań w zakresie wyższego wykonania dochodów w okresie objętym WPF.

W tym zakresie należy także mieć na uwadze planowane zmiany w zakresie podatku dochodowego od osób fizycznych i zmian w finansowaniu jst w zakresie udziału w dochodach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz zmian w zakresie wyliczania i przekazywania subwencji z budżetu państwa.