

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W ŚWIEBODZICACH

z dnia 2020 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świebodzice na lata 2021-2026

PROJEKT

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r, poz. 713 z późn. zm.) w zw. z art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6 oraz art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) Rada Miejska w Świebodzicach **uchwała**, co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Świebodzice obejmującą:

- a) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu,
- b) przychody i rozchody budżetu, kwotę długu, sposób spłaty długu oraz relacje kształtowania się długu , o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w §2,
- 2) do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1, kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy,
- 3) zaciągania w 2021 r. zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 4) przekazywania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 5) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XXVII/184/2020 Rady Miejskiej w Świebodzicach z dnia 12 marca 2020 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świebodzice na lata 2020-2026.

§ 7. Uchwała podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego i wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

UZASADNIENIE

W związku z wymaganiami zgodności wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżetu jednostki samorządu terytorialnego na 2021 rok, staje się koniecznym podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Świebodzice na lata 2021-2026.

Wieloletnia prognoza finansowa jest obecnie istotnym elementem zarządzania finansami publicznymi, daje możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej i możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć w dłuższym okresie. W projekcie złożonej uchwały, wieloletnia prognoza finansowa gminy, określa dla każdego roku, który jest objęty prognozą wartość dochodów bieżących i majątkowych, wydatki na obsługę długu, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu już zaciągniętego oraz jaki planuje się zaciągnąć, kwotę długu oraz sposób sfinansowania jego spłaty, relacje z art. 242-244 ustawy o finansach publicznych, ich spełnieniu lub nie oraz kwoty wydatków majątkowych i bieżących wynikających z limitów wydatków na planowane przedsięwzięcia. Wszystkie te dane zawarte są w załącznikach do projektu niniejszej uchwały.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1

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⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2018	95 173 185,76	87 907 197,07	23 367 088,00	877 249,16	14 589 013,00	20 056 503,26	29 017 343,65	14 865 425,66	7 265 988,69	2 323 535,97	4 933 971,82	
Wykonanie 2019	103 252 334,60	98 070 365,91	26 070 888,00	846 593,42	15 466 602,00	25 358 823,74	30 327 458,75	16 565 419,94	5 181 968,69	2 134 155,99	2 969 868,71	
Plan 3 kw. 2020	115 298 537,82	109 129 108,82	27 098 727,00	900 000,00	15 866 106,00	34 072 590,82	31 191 685,00	16 488 840,00	6 169 429,00	2 605 000,00	3 484 429,00	
Wykonanie 2020	117 555 337,82	109 973 083,82	27 098 727,00	900 000,00	15 866 106,00	34 894 435,82	31 213 815,00	16 488 840,00	7 582 254,00	2 605 000,00	4 897 254,00	
2021	107 475 724,00	103 715 064,00	26 051 903,00	900 000,00	17 042 929,00	28 986 791,00	30 733 441,00	16 488 840,00	3 760 660,00	2 000 000,00	1 750 660,00	
2022	111 840 610,00	110 065 610,00	27 783 610,00	970 000,00	16 400 000,00	32 000 000,00	32 912 000,00	16 900 000,00	1 775 000,00	1 000 000,00	775 000,00	
2023	111 695 000,00	110 620 000,00	27 828 000,00	970 000,00	15 400 000,00	32 500 000,00	33 922 000,00	17 000 000,00	1 075 000,00	1 075 000,00	0,00	
2024	109 240 570,00	107 740 570,00	26 898 570,00	950 000,00	15 400 000,00	31 000 000,00	33 492 000,00	17 000 000,00	1 500 000,00	900 000,00	0,00	
2025	109 300 000,00	108 300 000,00	27 108 000,00	950 000,00	15 400 000,00	31 500 000,00	33 342 000,00	17 500 000,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00	
2026	108 704 800,00	107 704 800,00	26 108 000,00	950 000,00	15 400 000,00	31 500 000,00	33 746 800,00	17 500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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 2018	99 247 264,36	83 955 487,35	29 535 701,99	0,00	0,00	466 625,39	0,00	0,00	0,00	15 291 777,01	15 291 326,00	205 050,93
Wykonanie 2019	100 175 448,68	92 318 493,95	31 678 704,35	0,00	0,00	409 964,15	0,00	0,00	0,00	7 856 954,73	7 674 825,30	167 770,13
Plan 3 kw. 2020	118 986 033,82	108 128 341,82	36 395 860,82	0,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	10 857 692,00	7 857 192,00	292 660,00
Wykonanie 2020	119 036 208,82	108 113 516,82	36 395 860,82	0,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	10 922 692,00	7 922 192,00	177 660,00
2021	109 875 852,00	103 474 670,00	38 043 826,00	0,00	0,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	6 401 182,00	4 600 682,00	50 660,00
2022	108 040 610,00	100 078 848,00	36 140 904,00	0,00	0,00	679 000,00	0,00	0,00	0,00	7 961 762,00	7 961 762,00	202 640,00
2023	108 065 000,00	100 950 000,00	36 140 904,00	0,00	0,00	595 000,00	0,00	0,00	0,00	7 115 000,00	7 115 000,00	0,00
2024	106 607 240,00	103 557 240,00	36 140 904,00	0,00	0,00	595 000,00	0,00	0,00	0,00	3 050 000,00	2 125 000,00	0,00
2025	106 300 000,00	102 750 000,00	36 140 904,00	0,00	0,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	3 550 000,00	3 550 000,00	0,00
2026	105 704 800,00	103 089 800,00	36 140 904,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 615 000,00	2 615 000,00	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:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-4 074 078,60	0,00	10 335 664,00	3 630 000,00	0,00	0,00	0,00	6 705 664,00	4 074 078,60
Wykonanie 2019	3 076 885,92	0,00	2 611 585,53	0,00	0,00	0,00	0,00	2 611 585,53	0,00
Plan 3 kw. 2020	-3 687 496,00	0,00	7 487 496,00	5 733 330,00	1 933 330,00	68 420,00	68 420,00	1 685 746,00	1 685 746,00
Wykonanie 2020	-1 480 871,00	0,00	7 487 496,00	5 733 330,00	0,00	68 420,00	68 420,00	1 685 746,00	1 412 451,00
2021	-2 400 128,00	0,00	6 150 128,00	3 900 000,00	150 000,00	2 206 625,00	2 206 625,00	43 503,00	43 503,00
2022	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 630 000,00	3 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 633 330,00	2 633 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 000 000,00	3 000 000,00	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	3 650 000,00	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 650 000,00	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	6 006 625,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 750 000,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 630 000,00	3 630 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 633 330,00	2 633 330,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	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					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	18 418 294,97	788 294,97	3 951 709,72	10 657 373,72
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	14 374 147,48	394 147,48	5 751 871,96	8 363 457,49
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	15 913 330,00	0,00	1 000 767,00	2 754 933,00
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	2 206 625,00	15 913 330,00	0,00	1 859 567,00	3 613 733,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 063 330,00	0,00	240 394,00	2 490 522,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	12 263 330,00	0,00	9 986 762,00	9 986 762,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 633 330,00	0,00	9 670 000,00	9 670 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	4 183 330,00	4 183 330,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	5 550 000,00	5 550 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 615 000,00	4 615 000,00

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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	9,85%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	11,48%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	2,38%	5,85%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	3,53%	7,00%	x	x	x	x
2021	5,65%	1,25%	3,93%	9,06%	9,44%	TAK	TAK
2022	5,74%	13,69%	14,97%	7,09%	7,47%	TAK	TAK
2023	5,41%	13,14%	14,52%	8,25%	8,63%	TAK	TAK
2024	4,21%	6,23%	7,40%	11,14%	11,14%	TAK	TAK
2025	4,47%	7,79%	x	12,30%	12,30%	TAK	TAK
2026	4,20%	6,32%	x	7,57%	7,74%	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
Wykonanie 2018	250 052,67	250 052,67	226 452,32	4 319 971,82	4 319 971,82	4 287 226,49	193 500,21	193 500,21	139 225,34
Wykonanie 2019	187 677,14	187 677,17	159 928,77	2 969 868,71	2 969 868,71	2 746 396,42	237 773,59	237 773,59	187 490,93
Plan 3 kw. 2020	667 246,00	667 246,00	667 246,00	3 484 429,00	3 484 429,00	3 321 888,00	885 161,00	885 161,00	770 494,00
Wykonanie 2020	695 291,00	695 291,00	695 291,00	3 484 429,00	3 484 429,00	3 321 888,00	914 792,00	914 792,00	794 332,00
2021	335 660,00	335 660,00	334 494,00	1 750 660,00	1 750 660,00	1 750 660,00	562 921,00	562 921,00	462 950,00
2022	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	25 818,00	20 547,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 162,00	1 162,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	7 578 882,82	7 578 882,82	5 295 609,90	13 582 136,00	196 683,00	13 385 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	4 858 814,56	4 858 814,56	2 356 291,31	5 355 197,00	203 357,00	5 151 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	2 579 560,00	2 579 560,00	1 948 710,00	8 521 153,00	880 161,00	7 640 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 579 560,00	2 579 560,00	1 948 710,00	8 571 784,00	915 792,00	7 655 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 497 140,00	1 497 140,00	1 267 418,00	6 840 603,00	2 239 921,00	4 600 682,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 602 640,00	50 660,00	0,00	7 987 580,00	25 818,00	7 961 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 225 000,00	1 000 000,00	0,00	7 116 162,00	1 162,00	7 115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00	0,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	0,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 615 000,00	0,00	2 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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		
			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:							wydatki 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	
Wykonanie 2018	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	3 650 000,00	394 147,49	0,00	394 147,49	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	3 800 000,00	394 147,48	0,00	394 147,48	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	3 800 000,00	394 147,48	0,00	394 147,48	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2021	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	3 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	2 283 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 450 000,00	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 wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązań dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				51 422 003,00	6 840 603,00	7 987 580,00	7 116 162,00	2 050 000,00	2 550 000,00
1.a	- wydatki bieżące				3 206 927,00	2 239 921,00	25 818,00	1 162,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				48 215 076,00	4 600 682,00	7 961 762,00	7 115 000,00	2 050 000,00	2 550 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				14 710 527,00	2 060 061,00	4 628 458,00	4 226 162,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 446 927,00	562 921,00	25 818,00	1 162,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Dotacja celowa - funkcjonowanie Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej - "IPAW" r. 75095 -	Urząd Miejski	2015	2023	194 055,00	28 920,00	20 547,00	1 162,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Realizacja projektu "ERASMUS" - Rytm dla Europy. - Poznanwanie kolejnych krajów, ich kultury, tradycji i osiągnięć - rozdz. 80101	Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 2 z Oddział. Integracyjnymi im. Nauczycieli Tajnego Nauczania	2018	2021	116 371,00	69 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Edukacja warta zachodu w Szkole Podstawowej nr 2 w Świebodzicach - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji.	Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 2 z Oddział. Integracyjnymi im. Nauczycieli Tajnego Nauczania	2019	2021	139 499,00	7 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej. Rozdz. 90005 -	Urząd Miejski	2019	2022	62 122,00	20 606,00	5 271,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Nowe miejsca żłobkowe dla świebodzickich maluchów! - r. 85505 -	Żłobek Miejski Nr 2 w Świebodzicach	2019	2021	934 880,00	436 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 263 600,00	1 497 140,00	4 602 640,00	4 225 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozwój funkcji zdrowotnych i rekreacyjnych w gminie Świebodzice poprzez tworzenie i odnowienie terenów zieleni w celu poprawy jakości życia mieszkańców. - r. 90095	Urząd Miejski	2016	2021	4 295 300,00	1 431 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej. Rozdz. 90005 -	Urząd Miejski	2019	2022	253 300,00	50 660,00	202 640,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Razem na rzecz klimatu w Gminie Świebodzice- realizacja zadań mitygacyjno-adaptacyjnych w zakresie zielono-niebieskiej infrastruktury. -	Urząd Miejski	2020	2023	8 715 000,00	15 000,00	4 400 000,00	4 225 000,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				36 711 476,00	4 780 542,00	3 359 122,00	2 890 000,00	2 050 000,00	2 550 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 760 000,00	1 677 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	2 615 000,00	29 159 345,00
1.a	0,00	2 266 901,00
1.b	2 615 000,00	26 892 444,00
1.1	0,00	10 914 681,00
1.1.1	0,00	589 901,00
1.1.1.1	0,00	50 629,00
1.1.1.2	0,00	69 502,00
1.1.1.3	0,00	7 778,00
1.1.1.4	0,00	25 877,00
1.1.1.5	0,00	436 115,00
1.1.2	0,00	10 324 780,00
1.1.2.1	0,00	1 431 480,00
1.1.2.2	0,00	253 300,00
1.1.2.3	0,00	8 640 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	2 615 000,00	18 244 664,00
1.3.1	0,00	1 677 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.1.1	Sporządzanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego. -	Urząd Miejski	2019	2021	240 000,00	177 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Remont drogi gminnej ulicy Aleje Lipowe w Świebodzicach wraz z remontem oświetlenia i przejść dla pieszych -	Urząd Miejski	2020	2021	1 520 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				34 951 476,00	3 103 542,00	3 359 122,00	2 890 000,00	2 050 000,00	2 550 000,00
1.3.2.1	Budowa dróg i chodników wraz z uzbrojeniem na terenie aktywizacji gospodarczej przy ul. Strzegomskiej-Przemysłowej - r. 60016 - Wybudowanie infrastruktury drogowej na przyszłych terenach aktywizacji zawodowej	Urząd Miejski	2013	2026	6 670 400,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa lotniska sportowo-dyspozycyjnego w Świebodzicach - r. 60095 - Poprawa infrastruktury komunikacyjnej	Urząd Miejski	2013	2023	1 283 100,00	30 000,00	80 000,00	170 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozwój funkcji zdrowotnych i rekreacyjnych w gminie Świebodzice poprzez tworzenie i odnowienie terenów zieleni w celu poprawy jakości życia mieszkańców - r. 90095 -	Urząd Miejski	2016	2021	5 397 232,00	2 690 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Świebodzice - r. 90001 - Ochrona Środowiska	Urząd Miejski	2013	2026	6 498 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	200 000,00	250 000,00
1.3.2.5	Uzbrojenie terenów pod budownictwo mieszkaniowe w Świebodzicach - budowa komunikacji i infrastruktury dla zespołu 20 domków jednorodzinnych w rejonie ul. Dąbrówki - etap IV - kontynuacja budowy dróg i chodników. -	Urząd Miejski	2018	2025	3 352 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	200 000,00	200 000,00
1.3.2.6	Zwiększenie zasobu gminy w lokale komunalne na wynajem - r. 70095 -	Urząd Miejski	2018	2026	865 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00
1.3.2.7	Wyburzenie i budowa nowych komórek wraz z wykonaniem ogrzewania gazowego w dwóch lokalach komunalnych - ul. Jeleniogórska 6-24 w Świebodzicach - r. 70004 -	Miejski Zarząd Nieruchomości	2019	2021	305 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa oświetlenia przejść dla pieszych na drogach publicznych. Rozdz. 60016 -	Urząd Miejski	2019	2023	457 244,00	0,00	104 122,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa małej obwodnicy w rejonie Osiedla Piastowskiego w Świebodzicach. Rozdz. 60016 -	Urząd Miejski	2019	2026	1 488 000,00	50 000,00	100 000,00	200 000,00	200 000,00	400 000,00
1.3.2.10	Budowa ul. Bocznej w Świebodzicach - etap II. Rozdz. 60016 - Poprawa infrastruktury drogowej.	Urząd Miejski	2021	2024	420 000,00	50 000,00	0,00	120 000,00	250 000,00	0,00
1.3.2.11	Remont wraz z przebudową budynków szkoły Podstawowej nr 3 w Świebodzicach wraz z zotoczeniem. Rozdz. 80101 -	Urząd Miejski	2019	2022	923 700,00	100 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Wykup i zamiana gruntów -	Urząd Miejski	2020	2022	1 195 000,00	20 000,00	1 075 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa wraz z remontem kompleksu sportowo-rekreacyjnego (basen otwarty) i Hali Sportowo-Widowskowej na terenie Ośrodka Sportu i Rekreacji w Świebodzicach. - Poprawa infrastruktury sportowej.	Urząd Miejski	2022	2026	6 000 000,00	0,00	1 500 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00
1.3.2.14	Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w Straym Jaworowie - Ochrona środowiska r. 90002	Urząd Miejski	2016	2021	96 800,00	3 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit zobowiązań
1.3.1.1	0,00	177 000,00
1.3.1.2	0,00	1 500 000,00
1.3.2	2 615 000,00	16 567 664,00
1.3.2.1	600 000,00	1 600 000,00
1.3.2.2	0,00	280 000,00
1.3.2.3	0,00	2 690 332,00
1.3.2.4	250 000,00	1 000 000,00
1.3.2.5	0,00	600 000,00
1.3.2.6	465 000,00	865 000,00
1.3.2.7	0,00	60 000,00
1.3.2.8	0,00	304 122,00
1.3.2.9	300 000,00	1 250 000,00
1.3.2.10	0,00	420 000,00
1.3.2.11	0,00	400 000,00
1.3.2.12	0,00	1 095 000,00
1.3.2.13	1 000 000,00	6 000 000,00
1.3.2.14	0,00	3 210,00

OBJAŚNIENIA DO WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje lata 2021-2026. Planowane dochody gminy ogółem szacuje się na kwotę 107.475.724 zł, w tym dochody bieżące to kwota 103.715.064 zł. Dochody majątkowe szacuje się na kwotę 3.760.660 zł, w tym dotacje na zadanie realizowane w ramach środków europejskich to kwota 1.750.660 zł.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące to kwota 28.986.791zł. Planowana wysokość udziału gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT , w 2021 roku wynosi 26.051.903 zł i jest niższa o 1.046.824 zł w stosunku do planu w roku 2020. Nie mniej należy również zauważyć, że faktycznie ten wzrost jest niższy niż w latach ubiegłych. Spadek dochodów bieżących jest poważnym zagrożeniem utrzymania właściwych relacji z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

W podatku dochodowym od osób prawnych CIT zakłada się wpływy na poziomie 900.000 zł. Subwencja oświatowa to kwota 17.042.929 zł. Przyznana kwota subwencji na 2021 rok jest wyższa od planowanej subwencji przyznanej na rok 2020 o kwotę 1.176.823 zł. Pozostałe dochody bieżące stanowią kwotę 30.733.441zł, w tym z tytułu podatku od nieruchomości to 16.488.840 zł., wartość ta została przyjęta na podstawie planu na koniec III kwartału 2020 r. Stawki podatku od nieruchomości, które decyzją Rady Miejskiej są niezmiennie od 2018 r. mają bezpośredni wpływ na niskie dochody bieżące gminy oraz zaniżają wynik operacyjny. Za gospodarowanie odpadami założono wpływy na poziomie 6.040.000 zł, a wydatki na rok 2021 zaplanowano w kwocie 6.975.380 zł. Dochody z gospodarki odpadami komunalnymi nie pokrywają wydatków.

Planowane dochody majątkowe w 2021 r. to kwota 3.760.660 zł w tym ze sprzedaży majątku – 2.000.000 zł, z dotacji pochodzących ze środków UE- 1.750.660 zł oraz z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 10.000 zł.

Plan wydatków ogółem to kwota 109.875.852 zł , w tym bieżące planuje się na poziomie 103.474.670 zł, a na wydatki majątkowe zakłada się w 2021 roku kwotę 6.401.182 zł.

Zadania inwestycyjne planowane do realizacji w 2021 roku są kontynuacją zadań z roku 2020 i znajdują odzwierciedlenie w przedsięwzięciach do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy. Najistotniejszym kontynuowanym zadaniem inwestycyjnym jest przedsięwzięcie pn. „Rozwój funkcji zdrowotnych i rekreacyjnych w Gminie Świebodzice poprzez tworzenie i odnowienie terenów zieleni w celu poprawy jakości życia mieszkańców ”, na rok 2021 stanowi plan wydatków w kwocie 4.121.812 zł. Zakończenie tej inwestycji ma nastąpić w 2021 roku. Niski poziom dochodów i konieczne oszczędności nie dają

możliwości realizacji nowych przedsięwzięć, szczególnie w sytuacji przejęcia przez gminę nowej jednostki oświatowej, która jest znacznym obciążeniem budżetu gminy w 2021 roku oraz latach następnych. Na realizację dochodów ma również wpływ pandemia Covid 19, która w sposób odczuwalny ma przełożenie na wysokość dochodów w 2020 r.

Głównym przedsięwzięciem w wydatkach bieżących jest zadanie pn. ” Remont drogi gminnej ulicy Aleje Lipowe w Świebodzicach wraz z remontem oświetlenia i przejść dla pieszych”, planowana wartość w 2021r. to 1.500.000 zł, jest to przedsięwzięcie z dofinansowaniem w ramach dotacji z Funduszu Dróg Samorządowych.

W związku z wprowadzonymi założeniami do budżetu na rok 2021 i lata następne limit wydatków na przedsięwzięcia ogółem na rok 2021 zamknął się kwotą 6.840.603 zł , w tym limit na wydatki bieżące to kwota 2.239.921 zł, a na wydatki majątkowe – 4.600.682 zł.

Łączny limit na wydatki na programy, projekty i zadania realizowane ze środków UE to kwota 2.060.061zł. Szczegóły zostały przedstawione w załączniku nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF.

Planowane przychody w 2021 roku to kwota 6.150.128 zł, na którą składają się: wolne środki w kwocie 43.503 zł, kredyt 3.900.000 zł oraz pozostałe przychody tj. 1.412.825 zł- środki pochodzące z Rządowego Programu Inwestycji Lokalnych, otrzymane w 2020 roku oraz 793.800 zł – środki z Funduszu Dróg Samorządowych. Rozchody w 2021 roku to kwota 3.750.000 zł z tego 250.000 zł to spłata kredytu w Banku Gospodarstwa Krajowego, 800.000 zł to spłata kredytu w Banku Spółdzielczym w Kamiennej Górze, 2.200.000 zł– spłata kredytu do Banku Spółdzielczego w Kątach Wrocławskich oraz kwota 500.000 zł, która stanowi wykup obligacji. Na obsługę długu zaplanowano kwotę 470.000 zł.

Planowany deficyt w 2021 roku w kwocie 2.400.128 zł, zostanie sfinansowany z wolnych środków w kwocie 43.503 zł, z pozostałych przychodów w kwocie 2.206.625 zł oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 150.000 zł. Planowana kwota długu na koniec 2021 roku to kwota 16.063.330 zł.

Zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych przy planowaniu wydatków bieżących na rok 2021 została zachowana reguła art. 242 uofp, iż pokrywane są one z dochodów bieżących, a planowany wynik operacyjny budżetu to kwota 240.394 zł. Niski wynik operacyjny może spowodować, że mogą się pojawić problemy z indywidualnym wskaźnikiem zadłużenia. To w perspektywie czasu odbiera możliwość zaciągania zobowiązań bo będzie istniało realne zagrożenie braku możliwości ich spłaty. Innym istotnym elementem, na który należy zwrócić uwagę jest konieczność ograniczenia wydatków inwestycyjnych, których realizacja jest najczęściej możliwa przy korzystaniu z kredytów czy pożyczek. Dlatego gmina powinna realizować inwestycje, które mogą być finansowane ze źródeł bezzwrotnych lub w znacznej części refundowanych. Możliwość finansowania inwestycji jedynie z

kredytów czy też obligacji zaczyna być w przypadku gminy ograniczona, gdyż może zaistnieć brak możliwości ich spłaty w przyszłości.

Dlatego w 2021 roku będą realizowane tylko te inwestycje, które są kontynuacją z lat poprzednich.