

Załącznik Nr 3  
do uchwały nr 0007.III.11.2018  
Rady Miejskiej Złotoryi  
z dnia 20 grudnia 2018 r.

**Objaśnienia  
do Wieloletniej Prognozy  
Finansowej na lata  
2019 – 2031**

Projekt wieloletniej prognozy finansowej Miasta Złotoryja opracowano w oparciu o: ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 ze zm.).

Podstawą do opracowania WPF na lata 2019- 2031 były:

- wieloletnie umowy zawarte przez Miasto w tym: z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów i emisji obligacji komunalnych, wykonanie dochodów i wydatków w latach, 2015, 2016, 2017 i przewidywane wykonanie w 2018;
- plan dochodów i wydatków budżetu 2019 roku;
- przewidywane przez rząd kierunki rozwoju sytuacji gospodarczej w kraju, w tym prognozowane parametry makroekonomiczne;
- planowana polityka lokalna w zakresie podatków i opłat lokalnych;
- gospodarka majątkiem komunalnym;
- planowane na rok 2019 absorpcja Środków z Unii Europejskiej w ramach perspektywy finansowej 2014 – 2020.

Prognozę zaplanowano do 2031 roku, ponieważ do tego roku planujemy zaciągnąć zobowiązanie z tytułu emisji obligacji, pożyczek i kredytów.

### **Dochody Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2031**

Przy planowaniu dochodów na rok 2019-2031 założono wzrost dochodów w poszczególnych latach w stosunku do roku 2018.

W podatkach i opłatach lokalnych założono zwiększenie dochodów w związku z inflacją i podwyższeniem stawki podatku od nieruchomości. Przeanalizowano dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych. W podatku od nieruchomości miasto udzielało pomocy regionalnej na wspieranie nowych inwestycji lub tworzeniu nowych miejsc pracy związanych z nową inwestycją dla przedsiębiorców działających na terenie Miasta Złotoryja. Zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej pomoc ta była udzielona na ściśle określony czas, po tym czasie

przedsiębiorcy zobowiązani są płacić podatek, który to zwiększy dochody gminy w latach następnych.

Sprzedaż mienia zaplanowano w oparciu o zainteresowanie osób prawnych i fizycznych nabyciem działek pod budownictwo indywidualne, usługowe, nabywaniem mieszkań komunalnych i lokali użytkowych na własność, itp.

Na tym samym poziomie zaplanowano dochody w poszczególnych latach z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami. Do planowania udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto założenia Ministra Finansów.

Dochody pobierane przez urzędy skarbowe i przekazywane Miastu zaplanowano w oparciu o analizy wykonania z lat ubiegłych i informacje pozyskane z tych urzędów.

Subwencje i dotacje otrzymywane z budżetu państwa na lata 2019-2031 zaplanowano w oparciu o rok 2018 i prognozowaną liczbą uczniów (subwencja oświatowa).

### **Wydatki Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019 – 2031**

Prognoza planu wydatków została opracowana w oparciu o analizę wydatków w latach 2016– 2018, strategię rozwoju miasta, wieloletnią prognozę inwestycyjną miasta oraz strategię rozwoju regionalnego.

Przy planowaniu wydatków bieżących i inwestycyjnych uwzględniono:

- potrzeby jednostek budżetowych tj. szkół, gimnazjów, przedszkoli i żłobka, miejskiego ośrodka pomocy społecznej, hali sportowej;
- przewidywane potrzeby remontowe i inwestycyjne miasta;
- rozwój instytucji kultury w mieście.

Na 2019 rok założono wzrost wynagrodzeń o 7% wzrost wynagrodzeń płacy minimalnej, oraz wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli o 5% zgodnie z założeniami Ministra Oświaty.

W wydatkach związanych z finansowaniem organu zaplanowano wydatki na obsługę Urzędu Miejskiego.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek, emisji obligacji komunalnych i planowanego długu. W stosunku do roku 2018 w 2019 roku i latach następnych planuje się niższe koszty obsługi długu Gminy. Jest to

związane z niższym WIBOR 3-my i 6-my oprocentowania kredytów i obligacji. Marże instytucji finansujących Miasto są stałe (zgodne z umowami) zmienia się natomiast WIBOR i stopa redyskonta weksli, które rzutują na wielkość spłacanych odsetek od zaciągniętych kredytów, pożyczek i obligacji. Na wysokość WIBOR i stopę redyskonta weksli ma wpływ polityka finansowa państwa.

W przychodach w 2019 roku planuje się zaciągnięcie pożyczki w WFOŚ i GW oraz kredytu i emisje obligacji.

W latach następnych nie planuje się zaciągania zobowiązań finansowych w postaci kredytów, pożyczek i obligacji.

W 2018r. w przychodach zaplanowano wolne środki w wysokości 3.371.500,00

Zaplanowano środki na realizację programów w zakresie:

- nauki, edukacji i wychowania oraz profilaktyki;
- sportu dzieci i młodzieży;
- ochrony środowiska i edukacji;
- kultury, sztuki, tradycji narodowej, regionalnej i lokalnej;
- gospodarki odpadami na terenie Miasta Złotoryja.

Przeanalizowano potrzeby inwestycyjne i remontowe miasta. W latach poprzednich poniesiono duże nakłady na remonty i modernizację substancji mieszkaniowej oraz na infrastrukturę techniczną miasta. Wykonywano termomodernizację obiektów budowlanych. Te działania wpływają na obniżenie wydatków bieżących w gospodarce mieszkaniowej i komunalnej w latach następnych. W budżecie zwiększa się wydatki bieżące w dziale kultura fizyczna i sportu w związku z oddaniem zmodernizowanego stadionu miejskiego w Złotoryi w 2018.

W prognozie ujęto przewidywane potrzeby w zakresie pomocy społecznej oraz zaplanowano środki na rozwój oświaty w mieście. Zwiększyły się wydatki na gminne przedszkola, oddziały przedszkolne i żłobek w związku z wzrostem liczby dzieci w tych placówkach, oraz powstanie przedszkoli niepublicznych. Zwiększyły się również wydatki w szkołach podstawowych w związku ze zwiększoną ilością dzieci uczęszczających do tych placówek.

Przy planowaniu potrzeb oświatowych wzięto pod uwagę prognozowaną liczbę dzieci i uczniów. Co roku zwiększa się kwota wydatków na oświatę. Kwota subwencji oświatowej nie wystarcza na pokrycie tych wydatków i Miasto musi coraz więcej wydawać środków własnych kosztem innych wydatków w mieście, w tym inwestycji.

Podobnie w zakresie pomocy społecznej państwo nakłada na gminę coraz więcej obowiązków do realizacji nie dając na te nowe zadania środków finansowych (ustawa o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej). Zaplanowano większe wydatki na usługi w domach pomocy społecznej.

Takie działania skutkują tym, że Miasto przeznaczy dużo mniejsze środki finansowe na zadania remontowe i inwestycyjne.

W roku 2019 planowana jest spłata wydatkami odszkodowań za grunty przejęte pod drogi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2031 planuje się przedsięwzięcia:

- Tworzenie miejsc dla Maluchów w Złotoryi
- AuUreliUs polsko-czeski geopark,
- Utworzenie Strefy Aktywności Gospodarczej dla sektora MŚP w Złotoryi- budowa hali modułowej
- Wypłata odszkodowania za przejęcie z mocy prawa nieruchomości gruntowe niezabudowane położone na terenie miasta Złotoryja,
- Realizacja usług reklamowych poprzez umieszczenie grafiki reklamowej na 40 rowerach wchodzących w skład systemu roweru publicznego, który zostanie uruchomiony przez wykonawcę na terenie Miasta Złotoryja

## **Rozchody Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2031**

Rozchody zaplanowano w oparciu o harmonogram spłat kredytów i pożyczek zawartych w podpisanych umowach i harmonogramem wykupu wyemitowanych obligacji oraz planowanymi przychodami w 2019 roku.

W latach 2020-2031 planuje się nadwyżkę budżetową z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz na wykup obligacji.

Na 2019 rok ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów oraz emisji papierów wartościowych do wysokości 6.462.500,00 z tego:

- na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetowego w wysokości - 5 000.000,00,
- na pokrycie planowanego deficytu budżetowego w wysokości - 378.778,00
- na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań długoterminowych – 1.143721,35