

U C H W A Ł A nr LXV/448/2023
Rady Miejskiej w Kamieńcu Ząbkowickim
z dnia 28 sierpnia 2023 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Kamieniec Ząbkowicki

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.), art. 226 - 228, art. 230 ust. 6, art. 231 ust. 1 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.), Rada Miejska w Kamieńcu Ząbkowickim uchwala co następuje:

§ 1

W uchwale nr LV/391/2022 Rady Miejskiej w Kamieńcu Ząbkowickim z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kamieniec Ząbkowicki wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 2 do uchwały, stanowiący wykaz przedsięwzięć, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kamieńca Ząbkowickiego.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

Zmiany wprowadzone niniejszą uchwałą dotyczą:

- wprowadzenia nowych przedsięwzięć w zakresie remontu drogi ul. Zamkowej na działkach nr 645/1, 645/2, 808/6, 706 w Kamieńcu Ząbkowickim wraz z nawierzchnią mostu na Budzówce oraz odbudowy obiektu pałacowo-parkowego w Kamieńcu Ząbkowickim
- aktualizacji limitów zobowiązań i kwoty wydatków w poszczególnych latach na przedsięwzięciach dotyczących dowożenia uczniów, audytu wewnętrznego i konserwacji punktów świetlnych na terenie Gminy.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 1 do
uchwały nr LXV/448/2023
z dnia 2023-08-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				60 135 466,00	29 440 958,00	25 721 190,00	2 518 265,00	2 455 053,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				11 609 588,00	5 592 128,00	5 810 960,00	206 500,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				48 525 878,00	23 848 830,00	19 910 230,00	2 311 765,00	2 455 053,00	0,00
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:				14 272 000,00	9 942 000,00	4 330 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 395 000,00	1 665 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Nowa jakość zwiedzania w romantycznym zespole pałacowo-parkowym w Kamieńcu Żąbkowickim - rewitalizacja i udostępnienie zabytkowego zespołu pałacowo-parkowego	Urząd Miejski w Kamieńcu Żąbkowickim	2023	2024	2 395 000,00	1 665 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 877 000,00	8 277 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Nowa jakość zwiedzania w romantycznym zespole pałacowo-parkowym w Kamieńcu Żąbkowickim - rewitalizacja i udostępnienie zabytkowego zespołu pałacowo-parkowego	Urząd Miejski w Kamieńcu Żąbkowickim	2023	2024	11 877 000,00	8 277 000,00	3 600 000,00	0,00	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				45 863 466,00	19 498 958,00	21 391 190,00	2 518 265,00	2 455 053,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				9 214 588,00	3 927 128,00	5 080 960,00	206 500,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dowożenie uczniów - zapewnienie dowozu uczniów do szkół	Urząd Miejski w Kamieńcu Żąbkowickim	2023	2024	1 242 760,00	665 000,00	577 760,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Konserwacja punktów świetlnych na terenie Gminy - utrzymanie sprawności technicznej punktów świetlnych	Urząd Miejski w Kamieńcu Żąbkowickim	2023	2025	452 000,00	188 000,00	204 000,00	60 000,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Odśnieżanie terenu Gminy - udrożnienie przejazdu na drogach gminnych oraz przejść na chodnikach gminnych	Urząd Miejski w Kamieńcu Żąbkowickim	2023	2024	170 000,00	95 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Obsługa i prowadzenie punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych - utrzymanie porządku i czystości na terenie Gminy	Urząd Miejski w Kamieńcu Żąbkowickim	2023	2025	556 000,00	264 000,00	264 000,00	28 000,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Monitoring składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Strąkowa - zabezpieczenie wód gruntowych przed skażeniem	Urząd Miejski w Kamieńcu Żąbkowickim	2023	2024	40 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Strategia Rozwoju Sudety 2030 - uzyskanie istotnej poprawy w kluczowych dziedzinach wyznaczających tempo rozwoju gospodarczego i społecznego	Urząd Miejski w Kamieńcu Żąbkowickim	2023	2024	10 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Odbiór, zagospodarowanie i wywóz nieczystości komunalnych z terenu Gminy Kamieniec Żąbkowicki - odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy	Urząd Miejski w Kamieńcu Żąbkowickim	2023	2024	4 612 928,00	2 212 928,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Usługi telekomunikacyjne - zapewnienie szybkiego internetu dla Urzędu Miejskiego	Urząd Miejski w Kamieńcu Żąbkowickim	2023	2025	33 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040
1	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
1.a	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
1.b	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
1.1	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
1.1.1	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
1.1.1.1	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
1.1.2	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
1.1.2.1	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
1.2	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
1.2.1	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
1.2.2	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
1.3	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
1.3.1	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
1.3.1.1	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
1.3.1.2	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
1.3.1.3	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
1.3.1.4	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
1.3.1.5	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
1.3.1.6	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
1.3.1.7	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
1.3.1.8	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

L.p.	Limit 2041	Limit 2042	Limit 2043	Limit 2044	Limit 2045	Limit 2046	Limit 2047	Limit 2048	Limit 2049	Limit 2050	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 135 466,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 609 588,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 525 878,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 272 000,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 395 000,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 395 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 877 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 877 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 863 466,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 214 588,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 242 760,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	556 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 612 928,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.9	Audyt wewnętrzny - wspieranie w realizacji celów i zadań przez systematyczną ocenę kontroli zarządczej oraz czynności doradcze	Urząd Miejski w Kamieńcu Ząbkowickim	2023	2024	154 000,00	71 000,00	83 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	System obsługi posiedzeń Rady Miejskiej - elektroniczacja obsługi posiedzeń Rady Miejskiej	Urząd Miejski w Kamieńcu Ząbkowickim	2023	2025	22 500,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Rewitalizacja kompleksu pałacowo-parkowego w Kamieńcu Ząbkowickim – zadanie Rewaloryzacja tarasów ogrodowych F, G, H, I, J - rewitalizacja i udostępnienie zabytkowego zespołu pałacowo-parkowego	Urząd Miejski w Kamieńcu Ząbkowickim	2023	2024	160 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Budowa gminnej instalacji fotowoltaicznej w Kamieńcu Ząbkowickim o mocy do 5 MW - budowa elektrowni fotowoltaicznej z magazynem energii	Urząd Miejski w Kamieńcu Ząbkowickim	2023	2024	147 600,00	73 800,00	73 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Utworzenie Centrum Opiekuńczo-Rehabilitacyjnego w Doboszowicach i budowa świetlicy wiejskiej w Ożarach - rozwój usług społecznych w zakresie pozostałych zadań polityki społecznej	Urząd Miejski w Kamieńcu Ząbkowickim	2023	2024	148 000,00	74 000,00	74 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Usługi doradztwa podatkowego - wspieranie w zakresie rozliczeń podatku VAT	Urząd Miejski w Kamieńcu Ząbkowickim	2023	2024	319 800,00	159 900,00	159 900,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Remont drogi ul. Zamkowej na działkach nr 645/1, 645/2, 808/6, 706 w Kamieńcu Ząbkowickim wraz z nawierzchnią mostu na Budzówce - poprawa stanu technicznego drogi gminnej	Urząd Miejski w Kamieńcu Ząbkowickim	2024	2025	1 146 000,00	0,00	1 046 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				36 648 878,00	15 571 830,00	16 310 230,00	2 311 765,00	2 455 053,00	0,00
1.3.2.1	Nowa jakość zwiedzania w romantycznym zespole pałacowo-parkowym w Kamieńcu Ząbkowickim - rewitalizacja i udostępnienie zabytkowego zespołu pałacowo-parkowego	Urząd Miejski w Kamieńcu Ząbkowickim	2023	2026	4 825 818,00	59 000,00	200 000,00	2 111 765,00	2 455 053,00	0,00
1.3.2.2	Rewitalizacja kompleksu pałacowo-parkowego w Kamieńcu Ząbkowickim – zadanie Rewaloryzacja tarasów ogrodowych F, G, H, I, J - rewitalizacja i udostępnienie zabytkowego zespołu pałacowo-parkowego	Urząd Miejski w Kamieńcu Ząbkowickim	2023	2024	7 894 419,00	3 789 419,00	4 105 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa gminnej instalacji fotowoltaicznej w Kamieńcu Ząbkowickim o mocy do 5 MW - budowa elektrowni fotowoltaicznej z magazynem energii	Urząd Miejski w Kamieńcu Ząbkowickim	2023	2024	17 434 808,00	8 739 578,00	8 695 230,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Utworzenie Centrum Opiekuńczo-Rehabilitacyjnego w Doboszowicach i budowa świetlicy wiejskiej w Ożarach - rozwój usług społecznych w zakresie pozostałych zadań polityki społecznej	Urząd Miejski w Kamieńcu Ząbkowickim	2023	2024	5 993 833,00	2 983 833,00	3 010 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Odbudowa obiektu pałacowo-parkowego w Kamieńcu Ząbkowickim - rewitalizacja zespołu pałacowo-parkowego w Kamieńcu Ząbkowickim	Urząd Miejski w Kamieńcu Ząbkowickim	2024	2025	500 000,00	0,00	300 000,00	200 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040
1.3.1.9	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
1.3.1.10	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
1.3.1.11	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
1.3.1.12	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
1.3.1.13	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
1.3.1.14	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
1.3.1.15	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
1.3.2	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
1.3.2.1	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
1.3.2.2	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
1.3.2.3	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
1.3.2.4	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
1.3.2.5	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

L.p.	Limit 2041	Limit 2042	Limit 2043	Limit 2044	Limit 2045	Limit 2046	Limit 2047	Limit 2048	Limit 2049	Limit 2050	Limit zobowiązań
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154 000,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 500,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147 600,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 000,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	319 800,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 146 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 648 878,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 825 818,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 894 419,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 434 808,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 993 833,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00

Załącznik nr 3 do uchwały nr LXI/430/2023
Rady Miejskiej w Kamieńcu Ząbkowickim
z dnia 19 kwietnia 2023 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Kamieniec Ząbkowicki

Uwagi ogólne:

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Kamieniec Ząbkowicki na lata 2023 – 2050 opracowano z wykorzystaniem systemu BeSTi@, programu przeznaczonego do zarządzania budżetami jednostek samorządu terytorialnego. Dane prognostyczne przedstawiono zgodnie z systematyką prezentacji danych przyjętą przez system BeSTi@.

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy w latach 2023 - 2050 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków. Dane dla roku 2023 w zakresie dochodów, wydatków, wyniku budżetu i przychodów ulegają zmianie wobec pierwotnych założeń wyznaczonych uchwałą nr LV/391/2022 Rady Miejskiej w Kamieńcu Ząbkowickim z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kamieniec Ząbkowicki i mają być w założeniu tożsame z ustaleniami planistycznymi budżetu Gminy. Dane dotyczące lat następnych również ulegają zmianie uwzględniając konieczność zapewnienia finansowania spłaty kredytu długoterminowego, służącego finansowaniu planowanego deficytu budżetu Gminy 2023 roku.

Dochody:

Bazą przyjętej prognozy dochodów bieżących Gminy jest scenariusz wzrostu gospodarczego wynikający z „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”, zaktualizowanych w październiku 2022 r. przez Ministra Finansów, które to wytyczne zakładają dynamikę realną PKB w latach 2024 – 103,1 %, 2025 – 103,1 %, 2026 – 102,9 %, 2027 – 102,9 %, 2028 – 102,9 %, 2029 – 102,8 %, 2030 – 102,7 %, 2031 – 102,7 %, 2032 – 102,6 %, 2033 – 102,6 %, 2034 – 102,5 %, 2035 – 102,4 %, 2036 – 102,3 %, 2037 – 102,2 %, 2038 – 102,1 %, 2039 – 102,0 %, 2040 – 102,0 %, 2041 – 101,8 %, 2042 – 101,8 %, 2043 – 101,8 %, 2044 – 101,7 %, 2045 – 101,6 %, dla lat 2046 - 2049 – 101,5 % i 2050 – 101,4 %. Średni trend wzrostu dochodów ogółem Gminy Kamieniec Ząbkowicki, liczony rok do roku dla lat 2018/2017, 2019/2018, 2020/2019 i 2021/2020 na bazie wykonania grup źródeł dochodów będących podstawą konstruowania budżetu Gminy na rok 2023 (z wyłączeniem dotacji z budżetu państwa przeznaczonej na realizację zadań w zakresie świadczenia wychowawczego oraz dotacji i środków otrzymanych na realizację wydatków majątkowych), wyniósł 105,21 %. Wyłączając z tak przedstawionego sposobu obliczeń dotacje na wydatki bieżące, które mogą znacząco zaburzać trend oraz dochody z majątku Gminy, średni trend wzrostu dochodów bieżących za wskazany okres wyniósł 105,83 %, z czego w zakresie wpływów z podatków (liczonych wyłącznie z udziałami we wpływach z podatków stanowiących dochód budżetu państwa) 109,66 %. Wskazane wskaźniki kształtują się znacząco powyżej średniej dynamiki PKB, liczonej za okresy czterech kwartałów dla lat 2018 – 2021 na podstawie opublikowanych przez Główny Urząd Statystyczny „Rachunków kwartalnych produktu krajowego brutto w latach 2017 – 2021” (wyliczona średnia dynamika PKB wynosi 103,45 %). Analiza tych danych wskazuje zatem na szybsze tempo przyrostu dochodów bieżących Gminy Kamieniec Ząbkowicki aniżeli dynamika PKB (przyrost dochodów bieżących ponad półtorakrotnie wyższy aniżeli dynamika PKB, a w przypadku wpływów z podatków – liczonych wyłącznie z udziałami we wpływach z podatków stanowiących dochód budżetu państwa – ponad trzykrotnie wyższy). Dlatego też, mając na względzie scenariusz wzrostu gospodarczego wynikający z wyżej powołanych wytycznych oraz nieodległą perspektywę planistyczną, można

przyjąć dla roku 2024 (względem roku 2023) wskaźnik oszacowania dochodów bieżących na poziomie 105,5 % a dla roku 2025 – 105,0 %. Dla następnych lat prognozy, zakładając ostrożny szacunek z uwagi na odleglejszy horyzont czasowy wieloletniej prognozy finansowej Gminy, wzrost dochodów bieżących oszacowano na poziomie niższym, uwzględniając wskaźnik oszacowania dochodów bieżących rok do roku 2026/2025, 2027/2026, 2028/2027, 2029/2028, 2030/2029 – 103,0 %, 2031/2030, 2032/2031, 2033/2032, 2034/2033 – 102,0 %, a dla pozostałych lat prognozy – 101,5 %. W przypadku roku 2024 wyznaczone w powołany sposób dochody bieżące powiększono dodatkowo o planowaną refundację środków Mechanizmu Finansowego EOG i środków budżetu państwa za realizowany projekt „Nowa jakość zwiedzania w romantycznym zespole pałacowo-parkowym w Kamieńcu Żąbkowickim” (kwota 479 412 zł).

W zakresie dochodów majątkowych w okresie prognozy wykazano dochody ze sprzedaży majątku. Ze względu na utrzymujące się zainteresowanie nabywaniem gruntów oraz planami sprzedaży nowych terenów pod zabudowę, można założyć, iż dochody z tego tytułu będą kształtowały się na poziomie po 800 000 zł w latach 2024 i 2025 oraz 500 000 zł w roku 2026, natomiast w latach następujących po roku 2026 na poziomie 200 000 zł. W roku 2023 przewiduje się również inne dochody majątkowe aniżeli ze sprzedaży majątku, które szczegółowo zostały wyspecyfikowane w uchwale budżetowej Gminy. Ponadto w latach następujących po roku 2023 oszacowano także dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. Średnioroczny poziom takich dochodów, uzyskanych przez Gminę Kamieniec Żąbkowicki za okres lat 2017 – 2021, wyniósł ponad 7,2 mln zł. Mając na względzie ostrożny szacunek dla roku 2024 założono dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje na poziomie 6 000 000 zł. W następnych latach prognozy poziom tych dochodów ulega zwiększeniu rok do roku z uwzględnieniem podanych wyżej wskaźników oszacowania dochodów bieżących. Do tak oszacowanych dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje uwzględniono dodatkowo w roku 2024 planowane wpływy środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań „Budowa gminnej instalacji fotowoltaicznej w Kamieńcu Żąbkowickim o mocy do 5 MW” (kwota 8 522 800 zł), „Utworzenie Centrum Opiekuńczo-Rehabilitacyjnego w Doboszowicach i budowa świetlicy wiejskiej w Ożarach” (kwota 2 957 056 zł) i „Rewitalizacja kompleksu pałacowo-parkowego w Kamieńcu Żąbkowickim – zadanie Rewaloryzacja tarasów ogrodowych F, G, H, I, J” (kwota 3 906 437 zł) oraz planowaną refundację środków Mechanizmu Finansowego EOG i środków budżetu państwa za realizowany projekt „Nowa jakość zwiedzania w romantycznym zespole pałacowo-parkowym w Kamieńcu Żąbkowickim” (kwota 297 500 zł).

Wydatki:

Przy szacowaniu wydatków bieżących uwzględniono dotychczasowy niezbędny poziom zabezpieczenia funkcjonowania Gminy. Biorąc pod uwagę przewidywaną dynamikę średnioroczną CPI, wynoszącą dla okresu prognozy 2024 – 104,8 %, 2025 – 103,1 % a dla następnych lat prognozy 102,5 %, założono wzrost wydatków bieżących (bez uwzględniania wydatków związanych z obsługą długu, na projekty UE oraz wynagrodzeń i składek od nich naliczanych) w stosunku do każdego z następnych lat prognozy o 4,8 % dla 2024 r., o 3,1 % dla 2025 r. oraz o 2,5 % dla lat prognozy następujących po 2025 r. Do tak ustalonych wydatków bieżących doliczono wydatki na obsługę długu w każdym roku prognozy (szacowane z uwzględnieniem zaciągniętych zobowiązań dłużnych pozostających do spłaty) oraz wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, których to poziom oszacowano uwzględniając wskaźnik wzrostu 101,2 % w każdym z następnych lat prognozy. Wyższy poziom wydatków bieżących w roku 2023 względem 2024 wynika z możliwości rozdysponowania w roku 2023 znaczących przychodów.

Wydatki na obsługę długu w 2023 roku zabezpieczają spłatę odsetek od zaciągniętych w roku 2015, 2016, 2017, 2019, 2020 i 2021 kredytów na finansowanie planowanych deficytów budżetu Gminy, planowanego do zaciągnięcia w 2023 r. kredytu na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy oraz ewentualne odsetki związane ze sfinansowaniem przejściowego deficytu budżetu roku 2023. W pozostałych latach prognozy wydatki te będą obsługiwać kredyty na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy 2015, 2016, 2017, 2019, 2020, 2021 i 2023 r.

Wysokość założonych wydatków majątkowych stanowi różnicę pomiędzy dochodami a koniecznymi do poniesienia wydatkami bieżącymi i rozchodami, związanymi ze spłatą kredytów na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy 2015, 2016, 2017, 2019, 2020, 2021 i 2023 r. W roku 2023 założone wydatki majątkowe wynoszą 30 113 592,00 zł. Tak wysoki poziom tych wydatków wynika z możliwości rozdysponowania przychodów, które w znaczącej mierze są przeznaczone na realizację inwestycji w roku 2023. W latach następnych poziom wydatków majątkowych jest znacząco niższy, za wyjątkiem roku 2024.

W wydatkach bieżących i majątkowych uwzględniono wydatki na przedsięwzięcia (kolumny nr 10.1.1 i 10.1.2 prognozy), które zostały szczegółowo wyspecyfikowane w załączniku nr 2 do uchwały. W pozostałym zakresie

przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki i finansowanie deficytu:

Kolumna prognozy nr 3 prezentuje wynik budżetu w rozumieniu art. 217 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.), tj. różnicę między dochodami a wydatkami. W roku 2023 prognozuje się deficyt budżetu – kwota 9 255 308,00 zł. Deficyt jest finansowany przychodami pochodzącymi z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, kredytu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację projektu finansowanego z udziałem tych środków – art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych. W latach następnych zakłada się nadwyżki budżetowe, które przeznacza się w całości na rozchody, stanowiące spłatę rat wspomnianych kredytów na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy 2015, 2016, 2017, 2019, 2020, 2021 i 2023 r.

Przychody:

W roku 2023 zakłada się przychody na poziomie 10 029 408,00 zł stanowiące wolne środki (kwota 4 682 876,44 zł), o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, kredyt na finansowanie planowanego deficytu 2023 r. (kwota 2 780 000,00 zł), niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację projektu finansowanego z udziałem tych środków – art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych (środki przysługujące Gminie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania „Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej zlokalizowanej na działkach nr 622/2, 638, 622/1, 531/8, 531/30, 545/21, 545/18 obręb Kamieniec Żąbkowski do parametrów wymaganych dla dróg publicznych” w kwocie 1 311 780,80 zł, pozostałe z roku ubiegłego środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przeznaczone na realizację wypłat dodatku węglowego w wysokości 61 200,00 zł, pozostałe z roku ubiegłego środki przeznaczone na realizację projektu „Nowa jakość zwiedzania w romantycznym zespole pałacowo-parkowym w Kamieńcu Żąbkowskim” w kwocie 953 460,76 zł oraz uzyskana w roku 2022 r. zaliczka w kwocie 240 090 zł na realizację projektu grantowego pn. „Cyfrowa Gmina”, przewidzianego do realizacji w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020).

Wolne środki przeznacza się na spłatę w roku 2023 kwot rat (774 100,00 zł) długoterminowych kredytów zaciągniętych w 2015, 2016, 2017, 2019, 2020 i 2021 r. na finansowanie planowanego deficytu wskazanych lat. Dla pozostałych lat, na dzień przyjęcia prognozy, nie planuje się przychodów.

Rozchody:

Rozchody wykazane w roku 2023 w kwocie 774 100,00 zł stanowią spłatę rat kredytów na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy 2015, 2016, 2017, 2019, 2020 i 2021 r. Rozchody wykazane w 2024 r. w kwocie 883 700,00 zł i 2025 r. w kwocie 884 436,18 zł stanowią spłatę rat kredytów na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy 2015, 2016, 2017, 2019, 2020, 2021 i 2023 r. Rozchody roku 2026 w wysokości 884 248,76 zł stanowią spłatę rat kredytów na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy 2016, 2017, 2019, 2020, 2021 i 2023 r., natomiast w okresie następnych lat (rok 2027 w kwocie 888 573,00 zł, rok 2028 w kwocie 808 973,00 zł, rok 2029 w kwocie 788 973,00 zł oraz lata 2030 – 2036 w kwocie po 888 573,00 zł oraz rok 2037 w kwocie 888 576,02 zł) stanowią spłatę rat kredytów na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy 2017, 2019, 2020, 2021 i 2023 r. W okresie od 2038 do 2044 r. rozchody przeznaczone są na spłatę kredytów zaciąganych w 2019, 2020, 2021 i 2023 r. na finansowanie planowanego deficytu budżetu (po 853 200,00 zł w każdym ze wskazanych lat do 2043 r. oraz w kwocie 853 561,00 zł w roku 2044). W latach 2045 – 2047 rozchody przeznaczone są na spłatę kredytów zaciąganych w 2020, 2021 i 2023 r. (kwota spłaty w każdym ze wskazanych lat wynosi 809 100,00 zł) a w okresie od 2048 do 2050 r. na spłatę kredytów zaciąganych w 2021 i 2023 r. na finansowanie planowanego deficytu budżetu (po 785 600,00 zł w roku 2048 i 2049 oraz 785 749,97 zł w roku 2050). Na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych rozchodów.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych:

Kolumna nr 6. prognozy prezentuje kwotę długu. Prognozowany dług Gminy na koniec 2023 r. wyniesie 23 004 501,93 zł. Jest to kwota zobowiązań wynikających z ww. kredytów na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy 2015, 2016, 2017, 2019, 2020, 2021 i 2023 r., przypadających do spłaty w ramach rozchodów w latach 2023 – 2050. W 2050 r. nastąpi całkowita spłata długu. W roku 2023 spłata długu zostanie sfinansowana przychodami (wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych), natomiast w okresie następnych lat prognozy zostanie sfinansowana nadwyżkami budżetu. Sposób sfinansowania spłaty długu został przedstawiony w kolumnie nr 3.1.

Do wyliczeń relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, przyjęto okres siedmiu lat (stosownie do art. 7 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw /t.j. Dz.U. z 2021 poz. 1927/).

Obciążenie budżetu spłatą długu wykazano w kolumnie 8.1. W kolumnach 8.3 i 8.3.1 obliczono średnią arytmetyczną, która wyznacza dopuszczalny limit spłaty zobowiązań. Wyznaczony art. 243 limit w całym okresie prognozy jest zachowany przez Gminę Kamieniec Ząbkowicki (dane wykazane w kolumnie nr 8.1 nie są wyższe aniżeli dane wykazane w kolumnie 8.3 i 8.3.1).

Na dzień sporządzenia prognozy nie przewiduje się zobowiązań, o których mowa w art. 244 ustawy (zobowiązania związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego), jak również wydatków na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej i zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych.

Wielkości kontrolne:

Kolumny nr 7.1 i 7.2. prognozy umożliwiają kontrolę źródeł finansowania wydatków istotną w szczególności z punktu widzenia równowagi budżetu w części bieżącej. W całym okresie prognozy dochody bieżące Gminy Kamieniec Ząbkowicki są wyższe aniżeli wydatki bieżące (za wyjątkiem roku 2023; w roku 2023 wydatki bieżące nie są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków), co wskazuje na zachowanie relacji określonej przepisem art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, z uwzględnieniem przepisu art. 6 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2022 r. poz. 1964).