

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do uchwały nr...../2022 Rady Miejskiej w Kamieńcu Ząbkowickim z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		Dochody bieżące ^x	z tego:								Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:				
									z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x,3)}	pozostałe (dochody bieżące ⁴⁾			
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	
2022	47 703 108,96	34 026 073,96	6 689 091,00	101 418,00	7 215 691,00	9 524 976,96	10 494 897,00	4 939 587,00	13 677 035,00	1 600 000,00	12 075 035,00		
2023	46 416 116,00	32 263 497,00	7 056 991,00	106 996,00	7 612 012,00	7 098 285,00	10 389 213,00	5 211 264,00	14 152 619,00	1 400 000,00	12 752 619,00		
2024	41 117 323,00	33 182 823,00	7 303 986,00	110 741,00	7 878 432,00	7 136 829,00	10 752 835,00	5 393 658,00	7 934 500,00	800 000,00	7 134 500,00		
2025	38 765 850,00	34 302 317,00	7 559 626,00	114 617,00	8 154 177,00	7 344 713,00	11 129 184,00	5 582 436,00	4 463 533,00	500 000,00	3 963 533,00		
2026	39 613 826,00	35 331 387,00	7 786 415,00	118 056,00	8 398 802,00	7 565 054,00	11 463 060,00	5 749 909,00	4 282 439,00	200 000,00	4 082 439,00		
2027	40 796 241,00	36 391 329,00	8 020 007,00	121 598,00	8 650 766,00	7 792 006,00	11 806 952,00	5 922 406,00	4 404 912,00	200 000,00	4 204 912,00		
2028	42 014 128,00	37 483 069,00	8 260 607,00	125 246,00	8 910 289,00	8 025 766,00	12 161 161,00	6 100 078,00	4 531 059,00	200 000,00	4 331 059,00		
2029	43 268 552,00	38 607 561,00	8 508 425,00	129 003,00	9 177 598,00	8 266 539,00	12 525 996,00	6 283 080,00	4 660 991,00	200 000,00	4 460 991,00		
2030	44 129 923,00	39 379 712,00	8 678 594,00	131 583,00	9 361 150,00	8 431 870,00	12 776 515,00	6 408 742,00	4 750 211,00	200 000,00	4 550 211,00		
2031	45 008 521,00	40 167 306,00	8 852 166,00	134 215,00	9 548 373,00	8 600 507,00	13 032 045,00	6 536 917,00	4 841 215,00	200 000,00	4 641 215,00		
2032	45 904 691,00	40 970 652,00	9 029 209,00	136 899,00	9 739 340,00	8 772 517,00	13 292 687,00	6 667 655,00	4 934 039,00	200 000,00	4 734 039,00		
2033	46 818 785,00	41 790 065,00	9 209 793,00	139 637,00	9 934 127,00	8 947 967,00	13 558 541,00	6 801 008,00	5 028 720,00	200 000,00	4 828 720,00		
2034	47 751 160,00	42 625 866,00	9 393 989,00	142 430,00	10 132 810,00	9 126 926,00	13 829 711,00	6 937 028,00	5 125 294,00	200 000,00	4 925 294,00		
2035	48 702 183,00	43 478 383,00	9 581 869,00	145 279,00	10 335 466,00	9 309 465,00	14 106 304,00	7 075 769,00	5 223 800,00	200 000,00	5 023 800,00		
2036	49 672 227,00	44 347 951,00	9 773 506,00	148 185,00	10 542 175,00	9 495 654,00	14 388 431,00	7 217 284,00	5 324 276,00	200 000,00	5 124 276,00		

2037	50 414 310,00	45 013 170,00	9 920 109,00	150 408,00	10 700 308,00	9 638 089,00	14 604 256,00	7 325 543,00	5 401 140,00	200 000,00	5 201 140,00
2038	51 167 525,00	45 688 368,00	10 068 911,00	152 664,00	10 860 813,00	9 782 660,00	14 823 320,00	7 435 426,00	5 479 157,00	200 000,00	5 279 157,00
2039	51 932 038,00	46 373 694,00	10 219 945,00	154 954,00	11 023 725,00	9 929 400,00	15 045 670,00	7 546 957,00	5 558 344,00	200 000,00	5 358 344,00
2040	52 708 018,00	47 069 299,00	10 373 244,00	157 278,00	11 189 081,00	10 078 341,00	15 271 355,00	7 660 161,00	5 638 719,00	200 000,00	5 438 719,00
2041	53 495 638,00	47 775 338,00	10 528 843,00	159 637,00	11 356 917,00	10 229 516,00	15 500 425,00	7 775 063,00	5 720 300,00	200 000,00	5 520 300,00
2042	54 295 073,00	48 491 968,00	10 686 776,00	162 032,00	11 527 271,00	10 382 959,00	15 732 930,00	7 891 689,00	5 803 105,00	200 000,00	5 603 105,00
2043	55 106 500,00	49 219 348,00	10 847 078,00	164 462,00	11 700 180,00	10 538 703,00	15 968 925,00	8 010 064,00	5 887 152,00	200 000,00	5 687 152,00
2044	55 930 097,00	49 957 638,00	11 009 784,00	166 929,00	11 875 683,00	10 696 784,00	16 208 458,00	8 130 215,00	5 972 459,00	200 000,00	5 772 459,00
2045	56 766 049,00	50 707 003,00	11 174 931,00	169 433,00	12 053 818,00	10 857 236,00	16 451 585,00	8 252 168,00	6 059 046,00	200 000,00	5 859 046,00
2046	57 614 540,00	51 467 608,00	11 342 555,00	171 974,00	12 234 625,00	11 020 095,00	16 698 359,00	8 375 951,00	6 146 932,00	200 000,00	5 946 932,00
2047	58 475 758,00	52 239 622,00	11 512 693,00	174 554,00	12 418 144,00	11 185 396,00	16 948 835,00	8 501 590,00	6 236 136,00	200 000,00	6 036 136,00
2048	59 349 894,00	53 023 216,00	11 685 383,00	177 172,00	12 604 416,00	11 353 177,00	17 203 068,00	8 629 114,00	6 326 678,00	200 000,00	6 126 678,00
2049	60 237 142,00	53 818 564,00	11 860 664,00	179 830,00	12 793 482,00	11 523 475,00	17 461 113,00	8 758 551,00	6 418 578,00	200 000,00	6 218 578,00
2050	61 077 662,00	54 572 024,00	12 026 713,00	182 348,00	12 972 591,00	11 684 804,00	17 705 568,00	8 881 171,00	6 505 638,00	200 000,00	6 305 638,00

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.

2042	53 551 473,00	45 607 537,00	16 787 822,00	0,00	0,00	0,00	202 000,00	0,00	0,00	0,00	7 943 936,00	7 943 936,00	0,00
2043	54 362 900,00	46 500 434,00	16 989 276,00	0,00	0,00	0,00	178 000,00	0,00	0,00	0,00	7 862 466,00	7 862 466,00	0,00
2044	55 186 136,00	47 413 634,00	17 193 147,00	0,00	0,00	0,00	154 000,00	0,00	0,00	0,00	7 772 502,00	7 772 502,00	0,00
2045	56 066 549,00	48 346 614,00	17 399 465,00	0,00	0,00	0,00	129 000,00	0,00	0,00	0,00	7 719 935,00	7 719 935,00	0,00
2046	56 915 040,00	49 302 862,00	17 608 259,00	0,00	0,00	0,00	106 000,00	0,00	0,00	0,00	7 612 178,00	7 612 178,00	0,00
2047	57 776 258,00	50 281 876,00	17 819 558,00	0,00	0,00	0,00	84 000,00	0,00	0,00	0,00	7 494 382,00	7 494 382,00	0,00
2048	58 673 894,00	51 282 169,00	18 033 393,00	0,00	0,00	0,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	7 391 725,00	7 391 725,00	0,00
2049	59 561 142,00	52 306 264,00	18 249 794,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	7 254 878,00	7 254 878,00	0,00
2050	60 401 512,03	53 353 699,00	18 468 792,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	7 047 813,03	7 047 813,03	0,00

Lp	Wyszczególnienie	z tego:									
		w tym:		Przychody budżetu x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	
		Wynik budżetu x		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		4		4.1		na pokrycie deficytu budżetu x	
		3	3.1			4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3
2022		-19 624 226,31	0,00		20 398 326,31	0,00	0,00	0,00	14 245 968,98	14 245 968,98	6 152 357,33
2023		774 100,00	774 100,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		774 100,00	774 100,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		774 836,18	774 836,18		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		774 648,76	774 648,76		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		778 973,00	778 973,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		778 973,00	778 973,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		778 973,00	778 973,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		778 973,00	778 973,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		778 973,00	778 973,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		778 973,00	778 973,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		778 973,00	778 973,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		778 973,00	778 973,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		778 973,00	778 973,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036		778 973,00	778 973,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037		778 976,02	778 976,02		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038		743 600,00	743 600,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039		743 600,00	743 600,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040		743 600,00	743 600,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041		743 600,00	743 600,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2042	743 600,00	743 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	743 600,00	743 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	743 961,00	743 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	699 500,00	699 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	699 500,00	699 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2047	699 500,00	699 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2048	676 000,00	676 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2049	676 000,00	676 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2050	676 149,97	676 149,97	0,00	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:			
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:					
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		4.5.1	5	5.1	
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	774 100,00	774 100,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	774 100,00	774 100,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	774 100,00	774 100,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	774 836,18	774 836,18	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	774 648,76	774 648,76	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	778 973,00	778 973,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	778 973,00	778 973,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	778 973,00	778 973,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	778 973,00	778 973,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	778 973,00	778 973,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	778 973,00	778 973,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	778 973,00	778 973,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	778 973,00	778 973,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	778 973,00	778 973,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	778 973,00	778 973,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	778 976,02	778 976,02	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	743 600,00	743 600,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	743 600,00	743 600,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	743 600,00	743 600,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	743 600,00	743 600,00	0,00	0,00	0,00

2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	743 600,00	743 600,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	743 600,00	743 600,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	743 961,00	743 961,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	699 500,00	699 500,00	0,00	0,00	0,00
2046	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	699 500,00	699 500,00	0,00	0,00	0,00
2047	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	699 500,00	699 500,00	0,00	0,00	0,00
2048	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	676 000,00	676 000,00	0,00	0,00	0,00
2049	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	676 000,00	676 000,00	0,00	0,00	0,00
2050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	676 149,97	676 149,97	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:										W tym:	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:					Rozchody budżetu, z tego:						
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
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		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 998 601,93	0,00	-2 807 031,20	17 591 295,11		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	20 224 501,93	0,00	72 923,00	72 923,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	19 450 401,93	0,00	573 688,00	573 688,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	18 675 565,75	0,00	1 139 425,00	1 139 425,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	17 900 916,99	0,00	1 560 831,00	1 560 831,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	17 121 943,99	0,00	2 002 382,00	2 002 382,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	16 342 970,99	0,00	2 455 684,00	2 455 684,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	15 563 997,99	0,00	2 931 368,00	2 931 368,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	14 785 024,99	0,00	3 039 006,00	3 039 006,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	14 006 051,99	0,00	3 145 042,00	3 145 042,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	13 227 078,99	0,00	3 253 436,00	3 253 436,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	12 448 105,99	0,00	3 363 145,00	3 363 145,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	11 669 132,99	0,00	3 470 124,00	3 470 124,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	10 890 159,99	0,00	3 579 326,00	3 579 326,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	10 111 186,99	0,00	3 686 701,00	3 686 701,00		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	9 332 210,97	0,00	3 574 457,00	3 574 457,00		
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	8 588 610,97	0,00	3 455 518,00	3 455 518,00		
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	7 845 010,97	0,00	3 325 621,00	3 325 621,00		
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	7 101 410,97	0,00	3 186 494,00	3 186 494,00		
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	6 357 810,97	0,00	3 039 859,00	3 039 859,00		

2042	x	x	x	x	0,00	0,00	5 614 210,97	0,00	2 884 431,00	2 884 431,00
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	4 870 610,97	0,00	2 718 914,00	2 718 914,00
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	4 126 649,97	0,00	2 544 004,00	2 544 004,00
2045	x	x	x	x	0,00	0,00	3 427 149,97	0,00	2 360 389,00	2 360 389,00
2046	x	x	x	x	0,00	0,00	2 727 649,97	0,00	2 164 746,00	2 164 746,00
2047	x	x	x	x	0,00	0,00	2 028 149,97	0,00	1 957 746,00	1 957 746,00
2048	x	x	x	x	0,00	0,00	1 352 149,97	0,00	1 741 047,00	1 741 047,00
2049	x	x	x	x	0,00	0,00	676 149,97	0,00	1 512 300,00	1 512 300,00
2050	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 218 325,00	1 218 325,00

b) 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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					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	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	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
	8.1	8.2		8.3	8.3.1			
Wyszczególnienie	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 zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Wyłączając, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Wyłączając, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Wyłączając, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
		8.1	8.2	8.3	8.3.1			
	2022	6,11%	-5,60%	12,53%	13,46%	TAK	TAK	TAK
	2023	5,85%	4,68%	11,95%	12,88%	TAK	TAK	TAK
	2024	5,57%	5,99%	11,48%	12,41%	TAK	TAK	TAK
	2025	5,28%	6,63%	12,44%	13,37%	TAK	TAK	TAK
	2026	5,03%	7,86%	7,74%	8,86%	TAK	TAK	TAK
	2027	4,79%	9,07%	6,08%	7,21%	TAK	TAK	TAK
	2028	4,57%	10,26%	4,85%	5,97%	TAK	TAK	TAK
	2029	4,35%	11,44%	5,56%	5,59%	TAK	TAK	TAK
	2030	4,17%	11,48%	7,99%	7,99%	TAK	TAK	TAK
	2031	4,01%	11,51%	8,96%	8,96%	TAK	TAK	TAK
	2032	3,85%	11,54%	9,75%	9,75%	TAK	TAK	TAK
	2033	3,69%	11,56%	10,45%	10,45%	TAK	TAK	TAK
	2034	3,54%	11,58%	10,98%	10,98%	TAK	TAK	TAK
	2035	3,39%	11,59%	11,34%	11,34%	TAK	TAK	TAK
	2036	3,26%	11,60%	11,53%	11,53%	TAK	TAK	TAK
	2037	3,13%	11,03%	11,55%	11,55%	TAK	TAK	TAK
	2038	2,91%	10,46%	11,49%	11,49%	TAK	TAK	TAK
	2039	2,80%	9,88%	11,34%	11,34%	TAK	TAK	TAK
	2040	2,69%	9,30%	11,10%	11,10%	TAK	TAK	TAK
	2041	2,59%	8,70%	10,78%	10,78%	TAK	TAK	TAK

2042	2,48%	8,10%	x	10,37%	10,37%	TAK	TAK
2043	2,38%	7,49%	x	9,87%	9,87%	TAK	TAK
2044	2,29%	6,87%	x	9,28%	9,28%	TAK	TAK
2045	2,08%	6,25%	x	8,69%	8,69%	TAK	TAK
2046	1,99%	5,61%	x	8,08%	8,08%	TAK	TAK
2047	1,91%	4,97%	x	7,47%	7,47%	TAK	TAK
2048	1,77%	4,32%	x	6,86%	6,86%	TAK	TAK
2049	1,69%	3,67%	x	6,23%	6,23%	TAK	TAK
2050	1,62%	2,88%	x	5,60%	5,60%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:		
		Dochody 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 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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:
	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		środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy									finansowane środkami określonymi 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	
2022	1 946 122,00	1 946 122,00	1 707 956,00	9 565 341,00	9 565 341,00	8 892 786,00	2 657 644,00	2 657 644,00			2 097 375,00	
2023	241 917,00	241 917,00	205 629,00	5 402 619,00	5 402 619,00	4 592 225,00	647 917,00	647 917,00			440 568,00	
2024	40 488,00	40 488,00	34 440,00	0,00	0,00	0,00	350 488,00	350 488,00			216 533,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	

2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2047	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2048	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2049	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																				
Wyszczególnienie	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 i 3 ustawy	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														
							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
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
2022		11 944 049,00		11 944 049,00		8 327 672,00		18 486 498,94		5 128 404,00		13 358 094,94		0,00		0,00		0,00		0,00
2023		7 850 000,00		7 850 000,00		4 592 225,00		17 437 897,00		3 995 937,00		13 441 960,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2024		3 346 711,00		3 346 711,00		0,00		8 820 459,00		1 168 748,00		7 651 711,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2025		0,00		0,00		0,00		2 127 265,00		15 500,00		2 111 765,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2026		0,00		0,00		0,00		2 455 053,00		0,00		2 455 053,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2027		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2028		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2029		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2030		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2031		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2032		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2033		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2034		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2035		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2036		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2037		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2038		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2039		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2040		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2041		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00

2042	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	0,00	0,00	0,00
2043	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	0,00	0,00	0,00
2044	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	0,00	0,00	0,00
2045	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	0,00	0,00	0,00
2046	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	0,00	0,00	0,00
2047	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	0,00	0,00	0,00
2048	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	0,00	0,00	0,00
2049	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	0,00	0,00	0,00
2050	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	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	10.7 Wydatki zmniejszające dług ^x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka ^x	w tym:				10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
					w tym:		10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					w tym:								
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		
2022	774 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	774 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2024	774 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	774 836,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	774 648,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	778 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	778 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	778 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	778 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	778 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	778 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	778 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	778 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2035	778 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2036	778 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2037	778 976,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2038	743 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2039	743 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2040	743 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2041	743 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Kamieniec Ząbkowicki

Uwagi ogólne:

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Kamieniec Ząbkowicki na lata 2022 – 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 2022 - 2050 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków. Dane dla roku 2022 w zakresie dochodów, wydatków, wyniku budżetu i przychodów ulegają zmianie wobec pierwotnych założeń wyznaczonych uchwałą nr XL/308/2021 Rady Miejskiej w Kamieńcu Ząbkowickim z dnia 28 grudnia 2021 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kamieniec Ząbkowicki i mają być w założeniu tożsame z ustaleniami planistycznymi budżetu Gminy. Dane dla lat 2023 i 2024 w zakresie dochodów i wydatków również ulegają zmianom w związku z prognozowanymi dochodami i wydatkami przeznaczonymi na realizację projektu „Nowa jakość zwiedzania w romantycznym zespole pałacowo-parkowym w Kamieńcu Ząbkowickim” (zadanie współfinansowane ze środków Mechanizmu Finansowego EOG i środków budżetu państwa) oraz przedsięwzięcia „Rewitalizacja kompleksu pałacowo-parkowego w Kamieńcu Ząbkowickim – zadanie Rewaloryzacja tarasów ogrodowych F, G, H, I, J” (zadanie przewidziane do dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych), jak również ze sprzedaży majątku. Dane dotyczące lat następnych pozostają na dotychczasowym poziomie, wyznaczonym powołaną uchwałą.

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 sierpniu 2021 r. przez Ministra Finansów, które to wytyczne zakładają dynamikę realną PKB w latach 2023 – 103,7 %, 2024 – 103,5 %, 2025 – 103,5 %, 2026 – 103,5 %, 2027 – 103,4 %, 2028 – 103,3 %, 2029 – 103,1 %, 2030 – 102,9 %, 2031 – 102,8 %, 2032 – 102,7 %, 2033 – 102,6 %, 2034 – 102,5 %, 2035 – 102,5 %, 2036 – 102,4 %, 2037 – 102,3 %, 2038 – 102,2 %, 2039 – 102,1 %, 2040 – 102,0 %, 2041 – 101,9 %, 2042 – 101,8 %, 2043 – 101,8 %, 2044 – 101,7 %, 2045 i 2046 – 101,6 %, dla lat 2047 - 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 i 2020/2019 na bazie wykonania grup źródeł dochodów będących podstawą konstruowania budżetu Gminy na rok 2022 (z wyłączeniem dotacji z budżetu państwa przeznaczonej na realizację zadań w zakresie świadczenia wychowawczego oraz dotacji i środków otrzymanych na realizację wydatków majątkowych), wyniósł 107,09 %. 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 107,75 %, z czego w zakresie wpływów z podatków (liczonych włącznie z udziałami we wpływach z podatków stanowiących dochód budżetu państwa) 110,50 %. Wskazane wskaźniki kształtują się znacząco powyżej średniej dynamiki PKB, liczonej za okresy czterech kwartałów dla lat 2018 – 2020 na podstawie opublikowanych przez Główny Urząd Statystyczny „Rachunków kwartalnych produktu krajowego brutto w latach 2016 – 2020” (wyliczona średnia dynamika PKB wynosi 102,23 %). Analiza tych danych wskazuje zatem na szybsze tempo przyrostu dochodów bieżących Gminy Kamieniec Ząbkowicki aniżeli dynamika PKB (przyrost dochodów bieżących ponad trzykrotnie wyższy aniżeli dynamika PKB, a w przypadku wpływów z podatków – liczonych włącznie z udziałami we wpływach z podatków stanowiących dochód budżetu państwa – ponad czterokrotnie wyższy). Dlatego też, mając na względzie scenariusz wzrostu gospodarczego wynikający z wyżej powołanych wytycznych oraz nieodległą perspektywę planistyczną, można przyjąć dla roku 2023 (względem roku 2022) wskaźnik oszacowania dochodów bieżących na poziomie 105,5 %. Dla następnych lat prognozy, zakładając

ostrożny szacunek z uwagi na odległy horyzont czasowy wieloletniej prognozy finansowej Gminy, wzrost dochodów bieżących oszacowano na poziomie niższym, uwzględniając wskaźnik oszacowania dochodów bieżących rok do roku 2024/2023 i 2025/2024 – 103,5%, 2026/2025, 2027/2026, 2028/2027, 2029/2028 – 103,0 %, 2030/2029, 2031/2030, 2032/2031, 2033/2032, 2034/2033, 2035/2034, 2036/2035 – 102,0 %, a dla pozostałych lat prognozy – 101,5 %, z wyjątkiem roku 2050, dla którego przyjęto poziom wynikający z wytycznych Ministra Finansów w wysokości 101,4 %.

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 1 600 000 zł w roku 2022, 1 400 000 zł w roku 2023, 800 000 zł w roku 2024 oraz 500 000 zł w roku 2025, natomiast w latach następujących po roku 2025 na poziomie 200 000 zł. W roku 2022 przewiduje się również inne dochody majątkowe aniżeli ze sprzedaży majątku, które szczegółowo zostały wyspecyfikowane w uchwale budżetowej Gminy i jej zmianach. Ponadto w latach następujących po roku 2022 oszacowano także dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. Średnioroczny poziom takich dochodów, uzyskanych przez Gminę Kamieniec Ząbkowicki za okres lat 2017 – 2020, wyniósł ponad 4,2 mln zł. Mając na względzie ostrożny szacunek dla roku 2023 założono dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje na poziomie 3 700 000 zł. W następnych latach prognozy poziom tych dochodów ulega zwiększeniu rok do roku z uwzględnieniem podanych wyżej wskaźników oszacowania dochodów bieżących. Dodatkowo – w odniesieniu do roku 2023 – uwzględniono dochody majątkowe na realizację projektu „Nowa jakość zwiedzania w romantycznym zespole pałacowo-parkowym w Kamieńcu Ząbkowickim” (zadanie współfinansowane ze środków Mechanizmu Finansowego EOG i środków budżetu państwa), a w przypadku lat 2023 i 2024 również dochody bieżące związane z realizacją wskazanego projektu. Ponadto, w przypadku lat 2023 i 2024, uwzględniono także dochody majątkowe w postaci dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych przedsięwzięcia „Rewitalizacja kompleksu pałacowo-parkowego w Kamieńcu Ząbkowickim – zadanie Rewaloryzacja tarasów ogrodowych F, G, H, I, J”, w kwotach odpowiednio 3 650 000 zł (rok 2023) i 3 305 000 zł (rok 2024).

Wydatki:

Przy szacowaniu wydatków bieżących uwzględniono dotychczasowy niezbędny poziom zabezpieczenia funkcjonowania Gminy. Biorąc pod uwagę przewidywaną dynamikę średnioroczną CPI, wynoszącą dla okresu prognozy 2023 – 103,0 %, 2024 – 102,7 % 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 3,0 % dla 2023 r., o 2,7 % dla 2024 r. oraz o 2,5 % dla lat prognozy następujących po 2024 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. W prognozie wydatków na lata 2022 – 2024 uwzględniono także wydatki na realizację wskazanego wyżej projektu „Nowa jakość zwiedzania w romantycznym zespole pałacowo-parkowym w Kamieńcu Ząbkowickim”. Wyższy poziom wydatków bieżących w roku 2022 względem 2023 wynika z możliwości rozdysponowania w roku 2022 znaczących przychodów.

Wydatki na obsługę długu w 2022 roku zabezpieczają spłatę odsetek od zaciągniętych w roku 2015, 2016, 2017, 2019 i 2020 kredytów na finansowanie planowanych deficytów budżetu Gminy, zaciąganego w 2021 r. kredytu na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy oraz ewentualne odsetki związane ze sfinansowaniem przejściowego deficytu budżetu roku 2022. W pozostałych latach prognozy wydatki te będą obsługiwać kredyty na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy 2015, 2016, 2017, 2019, 2020 i 2021 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 i 2021 r. W roku 2022 założone wydatki majątkowe wynoszą 30 494 230,11 zł. Tak wysoki poziom tych wydatków wynika z możliwości rozdysponowania przychodów, które w głównej mierze są przeznaczone na realizację inwestycji w roku 2022 oraz dochodów przeznaczonych na realizację projektu „Nowa jakość zwiedzania w romantycznym zespole pałacowo-parkowym w Kamieńcu Ząbkowickim”. W latach następnych poziom wydatków majątkowych jest znacząco niższy.

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 2021 r. poz. 305 ze zm.), tj. różnicę między dochodami a wydatkami. W roku 2022 prognozuje się deficyt budżetu – kwota 19 624 226,31 zł. Deficyt jest finansowany przychodami pochodzącymi z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonych 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 i 2021 r.

Przychody:

W roku 2022 zakłada się przychody na poziomie 20 398 326,31 zł stanowiące wolne środki (kwota 6 152 357,33 zł), 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 określonych 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 (łącznie kwota 14 245 968,98 zł), z czego:

a) pozostałe z lat ubiegłych środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przeznaczone na:

- realizację programu „Laboratoria przyszłości” w wysokości 21 921,20 zł,
- dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej, w ramach działań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 (dot. konkursu „Rosnąca Odporność”) w wysokości 150 000,00 zł,
- budowę gminnej sieci kanalizacji sanitarnej w wysokości 7 463 530,74,
- budowę zbiorników retencyjnych w ramach programu małej retencji na terenie Gminy Kamieniec Ząbkowicki w wysokości 70 354,94 zł,
- utworzenie Centrum Edukacji Przyrodniczo-Ekologicznej Parku Kulturowego Gminy Kamieniec Ząbkowicki w wysokości 3 438 906,43 zł,

b) nadwyżka dochodów wykonanych z tyt. opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych nad wydatkami wykonanymi na przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii za lata 2020 - 2021 w wysokości 46 009,67 zł,

c) uzyskane w roku 2021 r. zaliczki na realizację projektu „Nowa jakość zwiedzania w romantycznym zespole pałacowo-parkowym w Kamieńcu Ząbkowickim” w wysokości 3 055 246 zł.

Wolne środki przeznacza się na spłatę w roku 2022 kwot rat (774 100 zł) długoterminowych kredytów zaciągniętych w 2015, 2016, 2017, 2019, 2020 i 2021 r. na finansowanie planowanego deficytu wskazanych lat, a także na pokrycie deficytu budżetu tego roku. Dla pozostałych lat, na dzień przyjęcia prognozy, nie planuje się przychodów.

Rozchody:

Rozchody wykazane w latach 2022 – 2024 w kwocie po 774 100 zł stanowią spłatę rat kredytów na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy 2015, 2016, 2017, 2019, 2020 i 2021 r., podobnie jak w roku 2025 w kwocie 774 836,18 zł. Rozchody roku 2026 w wysokości 774 648,76 zł stanowią spłatę rat kredytów na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy 2016, 2017, 2019, 2020 i 2021 r., natomiast w okresie następnych lat (lata 2027 – 2036 w kwocie po 778 973 zł i w kwocie 778 976,02 zł w roku 2037) stanowią spłatę rat kredytów na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy 2017, 2019, 2020 i 2021 r. W okresie od 2038 do 2044 r. rozchody przeznaczone są na spłatę kredytów zaciąganych w 2019, 2020 i 2021 r. na finansowanie planowanego deficytu budżetu (po 743 600 zł w każdym ze wskazanych lat do 2043 r. oraz w kwocie 743 961 zł w roku 2044). W latach 2045 – 2047 rozchody przeznaczone są na spłatę kredytów zaciąganych w 2020 i 2021 r. (kwota spłaty w każdym ze wskazanych lat wynosi 699 500 zł) a w okresie od 2048 do 2050 r. na spłatę kredytu zaciąganego w 2021 r. na finansowanie planowanego deficytu budżetu (po 676 000 zł w roku 2048 i 2049 oraz 676 149,97 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 2022 r. wyniesie 20 998 601,93 zł. Jest to kwota zobowiązań wynikających z ww. kredytów na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy 2015, 2016, 2017, 2019, 2020 i 2021 r., przypadających do spłaty w ramach rozchodów w latach 2022 – 2050. W 2050 r. nastąpi całkowita spłata długu. W roku 2022 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 2022; w roku 2022 wydatki bieżące nie są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o 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.