RADA GMINY
KAMIENIEC ZĄBKOWICKI

U C H W A Ł A nr XIX/155/2020
Rady Gminy Kamieniec Ząbkowicki
z dnia 29 maja 2020 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 2020 r. poz. 713), 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 2019 r. poz. 869 ze zm.), Rada Gminy w Kamieńcu Ząbkowickim uchwala, co następuje:

§ 1

W uchwale nr XIV/113/2019 Rady Gminy Kamieniec Ząbkowicki z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kamieniec Ząbkowicki wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik nr 1 do uchwały, stanowiący wieloletnią prognozę finansową, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
2) załącznik nr 3 do uchwały, stanowiący objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kamieniec Ząbkowicki.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
mgr Bernadeta Chodasewicz

RADCA PRAWNY
Marek Ociepa

Uzasadnienie

Zmiany wprowadzone niniejszą uchwałą aktualizują pierwotne założenia prognozy wynikające z podjętej w dniu 30 grudnia 2019 r. uchwały Rady Gminy Kamieniec Ząbkowicki nr XIV/113/2019. Dane dla roku 2020 w zakresie dochodów, wydatków, wyniku budżetu, przychodów ulegają zmianie i są tożsame z ustaleniami planistycznymi budżetu Gminy. Konsekwencją wprowadzonych zmian są również zmiany wskaźników zadłużenia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do uchwały nr XIX/155/2020 Rady Gminy Kamieniec Ząbkowicki z dnia 29 maja 2020 r.

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	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2020	41 237 055,60	37 415 696,60	7 711 542,00	65 000,00	7 083 225,00	12 934 241,60	9 621 688,00	5 129 821,00	3 821 359,00	850 000,00	2 971 159,00
2021	38 988 328,00	37 875 760,00	7 899 320,00	66 560,00	7 305 575,00	11 966 777,00	10 637 528,00	5 252 937,00	1 112 568,00	500 000,00	612 568,00
2022	41 832 063,00	38 746 902,00	8 081 004,00	68 091,00	7 473 603,00	12 242 013,00	10 882 191,00	5 373 755,00	3 085 161,00	200 000,00	2 885 161,00
2023	39 760 587,00	39 560 587,00	8 250 705,00	69 521,00	7 630 549,00	12 499 095,00	11 110 717,00	5 486 604,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2024	40 551 799,00	40 351 799,00	8 415 719,00	70 911,00	7 783 160,00	12 749 077,00	11 332 932,00	5 596 336,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2025	41 358 835,00	41 158 835,00	8 584 033,00	72 329,00	7 938 823,00	13 004 059,00	11 559 591,00	5 708 263,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2026	42 182 012,00	41 982 012,00	8 755 714,00	73 776,00	8 097 599,00	13 264 140,00	11 790 783,00	5 822 428,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2027	43 021 652,00	42 821 652,00	8 930 828,00	75 252,00	8 259 551,00	13 529 423,00	12 026 598,00	5 938 877,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2028	43 878 085,00	43 678 085,00	9 109 445,00	76 757,00	8 424 742,00	13 800 011,00	12 267 130,00	6 057 655,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2029	44 751 647,00	44 551 647,00	9 291 634,00	78 292,00	8 593 237,00	14 076 011,00	12 512 473,00	6 178 808,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2030	45 642 680,00	45 442 680,00	9 477 467,00	79 858,00	8 765 102,00	14 357 531,00	12 762 722,00	6 302 384,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2031	46 551 534,00	46 351 534,00	9 667 016,00	81 455,00	8 940 404,00	14 644 682,00	13 017 977,00	6 428 432,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2032	47 478 565,00	47 278 565,00	9 860 356,00	83 084,00	9 119 212,00	14 937 576,00	13 278 337,00	6 557 001,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2033	48 424 136,00	48 224 136,00	10 057 563,00	84 746,00	9 301 596,00	15 236 328,00	13 543 903,00	6 688 141,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2034	49 388 619,00	49 188 619,00	10 258 714,00	86 441,00	9 487 628,00	15 541 055,00	13 814 781,00	6 821 904,00	200 000,00	200 000,00	0,00

2035	50 372 391,00	50 172 391,00	10 463 888,00	88 170,00	9 677 381,00	15 851 876,00	14 091 076,00	6 958 342,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2036	51 375 839,00	51 175 839,00	10 673 166,00	89 933,00	9 870 929,00	16 168 914,00	14 372 897,00	7 097 509,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2037	52 399 356,00	52 199 356,00	10 886 629,00	91 732,00	10 068 348,00	16 492 292,00	14 660 355,00	7 239 459,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2038	53 338 944,00	53 138 944,00	11 082 588,00	93 383,00	10 249 578,00	16 789 153,00	14 924 242,00	7 369 769,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2039	54 295 445,00	54 095 445,00	11 282 075,00	95 064,00	10 434 070,00	17 091 358,00	15 192 878,00	7 502 425,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2040	55 269 163,00	55 069 163,00	11 485 152,00	96 775,00	10 621 883,00	17 399 002,00	15 466 351,00	7 637 469,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2041	56 260 408,00	56 060 408,00	11 691 885,00	98 517,00	10 813 077,00	17 712 184,00	15 744 745,00	7 774 943,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2042	57 269 495,00	57 069 495,00	11 902 339,00	100 290,00	11 007 712,00	18 031 003,00	16 028 151,00	7 914 892,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2043	58 296 746,00	58 096 746,00	12 116 581,00	102 095,00	11 205 851,00	18 355 561,00	16 316 658,00	8 057 360,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2044	59 342 487,00	59 142 487,00	12 334 679,00	103 933,00	11 407 556,00	18 685 961,00	16 610 358,00	8 202 392,00	200 000,00	200 000,00	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, 1622 i 1649), 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	w tym:
					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]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	43 566 011,60	34 575 921,60	11 154 188,12	0,00	0,00	445 000,00	0,00	0,00	8 990 090,00	8 990 090,00	665 000,00
2021	38 359 228,00	33 392 296,00	11 088 725,00	0,00	0,00	384 000,00	0,00	0,00	4 966 932,00	4 966 932,00	0,00
2022	41 202 963,00	34 197 503,00	11 277 233,00	0,00	0,00	364 000,00	0,00	0,00	7 005 460,00	7 005 460,00	0,00
2023	39 131 487,00	35 022 341,00	11 468 946,00	0,00	0,00	343 000,00	0,00	0,00	4 109 146,00	4 109 146,00	0,00
2024	39 922 699,00	35 871 325,00	11 663 918,00	0,00	0,00	325 000,00	0,00	0,00	4 051 374,00	4 051 374,00	0,00
2025	40 728 998,82	36 737 983,00	11 862 205,00	0,00	0,00	303 000,00	0,00	0,00	3 991 015,82	3 991 015,82	0,00
2026	41 552 363,24	37 626 858,00	12 063 862,00	0,00	0,00	281 000,00	0,00	0,00	3 925 505,24	3 925 505,24	0,00
2027	42 387 679,00	38 535 504,00	12 268 948,00	0,00	0,00	256 000,00	0,00	0,00	3 852 175,00	3 852 175,00	0,00
2028	43 244 112,00	39 471 492,00	12 477 520,00	0,00	0,00	235 000,00	0,00	0,00	3 772 620,00	3 772 620,00	0,00
2029	44 117 674,00	40 430 404,00	12 689 638,00	0,00	0,00	213 000,00	0,00	0,00	3 687 270,00	3 687 270,00	0,00
2030	45 008 707,00	41 413 839,00	12 905 362,00	0,00	0,00	191 000,00	0,00	0,00	3 594 868,00	3 594 868,00	0,00
2031	45 917 561,00	42 423 410,00	13 124 753,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	3 494 151,00	3 494 151,00	0,00
2032	46 844 592,00	43 457 745,00	13 347 874,00	0,00	0,00	148 000,00	0,00	0,00	3 386 847,00	3 386 847,00	0,00
2033	47 790 163,00	44 518 489,00	13 574 788,00	0,00	0,00	126 000,00	0,00	0,00	3 271 674,00	3 271 674,00	0,00
2034	48 754 646,00	45 607 301,00	13 805 559,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	3 147 345,00	3 147 345,00	0,00
2035	49 738 418,00	46 722 859,00	14 040 254,00	0,00	0,00	83 000,00	0,00	0,00	3 015 559,00	3 015 559,00	0,00
2036	50 741 866,00	47 866 855,00	14 278 938,00	0,00	0,00	61 000,00	0,00	0,00	2 875 011,00	2 875 011,00	0,00
2037	51 765 379,98	49 041 001,00	14 521 680,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	2 724 378,98	2 724 378,98	0,00
2038	53 249 844,00	50 247 026,00	14 768 549,00	0,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	3 002 818,00	3 002 818,00	0,00
2039	54 206 345,00	51 499 677,00	15 019 614,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	2 706 668,00	2 706 668,00	0,00

2040	55 180 063,00	52 783 719,00	15 274 947,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	2 396 344,00	2 396 334,00	0,00
2041	56 171 308,00	54 098 937,00	15 534 621,00	0,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	2 072 371,00	2 072 371,00	0,00
2042	57 180 395,00	55 448 135,00	15 798 710,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	1 732 260,00	1 732 260,00	0,00
2043	58 207 646,00	56 831 138,00	16 067 288,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	1 376 508,00	1 376 508,00	0,00
2044	59 253 026,00	58 248 791,00	16 340 432,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	1 004 235,00	1 004 235,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	w tym:	Przychody budżetu X	z tego:					
				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:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			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
2020	-2 328 956,00	0,00	2 958 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 958 056,00	2 328 956,00
2021	629 100,00	629 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	629 100,00	629 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	629 100,00	629 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	629 100,00	629 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	629 836,18	629 836,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	629 648,76	629 648,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	633 973,00	633 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	633 973,00	633 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	633 973,00	633 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	633 973,00	633 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	633 973,00	633 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	633 973,00	633 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	633 973,00	633 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	633 973,00	633 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	633 973,00	633 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	633 973,00	633 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	633 976,02	633 976,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	89 100,00	89 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	89 100,00	89 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2040	89 100,00	89 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	89 100,00	89 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	89 100,00	89 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	89 100,00	89 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	89 461,00	89 461,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty 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 spłaty zobowiązań x	w tym:	
								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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	629 100,00	629 100,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	629 100,00	629 100,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	629 100,00	629 100,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	629 100,00	629 100,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	629 100,00	629 100,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	629 836,18	629 836,18	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	629 648,76	629 648,76	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	633 973,00	633 973,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	633 973,00	633 973,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	633 973,00	633 973,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	633 973,00	633 973,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	633 973,00	633 973,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	633 973,00	633 973,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	633 973,00	633 973,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	633 973,00	633 973,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	633 973,00	633 973,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	633 973,00	633 973,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	633 976,02	633 976,02	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	89 100,00	89 100,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	89 100,00	89 100,00	0,00	0,00	0,00

2040	0,00	0,00	0,00	0,00	89 100,00	89 100,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	89 100,00	89 100,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	89 100,00	89 100,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	89 100,00	89 100,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	89 461,00	89 461,00	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki8) a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		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	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 373 651,96	0,00	2 839 775,00	5 797 831,00
2021	x	x	x	x	0,00	10 744 551,96	0,00	4 483 464,00	4 483 464,00
2022	x	x	x	x	0,00	10 115 451,96	0,00	4 549 399,00	4 549 399,00
2023	x	x	x	x	0,00	9 486 351,96	0,00	4 538 246,00	4 538 246,00
2024	x	x	x	x	0,00	8 857 251,96	0,00	4 480 474,00	4 480 474,00
2025	x	x	x	x	0,00	8 227 415,78	0,00	4 420 852,00	4 420 852,00
2026	x	x	x	x	0,00	7 597 767,02	0,00	4 355 154,00	4 355 154,00
2027	x	x	x	x	0,00	6 963 794,02	0,00	4 286 148,00	4 286 148,00
2028	x	x	x	x	0,00	6 329 821,02	0,00	4 206 593,00	4 206 593,00
2029	x	x	x	x	0,00	5 695 848,02	0,00	4 121 243,00	4 121 243,00
2030	x	x	x	x	0,00	5 061 875,02	0,00	4 028 841,00	4 028 841,00
2031	x	x	x	x	0,00	4 427 902,02	0,00	3 928 124,00	3 928 124,00
2032	x	x	x	x	0,00	3 793 929,02	0,00	3 820 820,00	3 820 820,00
2033	x	x	x	x	0,00	3 159 956,02	0,00	3 705 647,00	3 705 647,00
2034	x	x	x	x	0,00	2 525 983,02	0,00	3 581 318,00	3 581 318,00
2035	x	x	x	x	0,00	1 892 010,02	0,00	3 449 532,00	3 449 532,00
2036	x	x	x	x	0,00	1 258 037,02	0,00	3 308 984,00	3 308 984,00
2037	x	x	x	x	0,00	624 061,00	0,00	3 158 355,00	3 158 355,00
2038	x	x	x	x	0,00	534 961,00	0,00	2 891 918,00	2 891 918,00
2039	x	x	x	x	0,00	445 861,00	0,00	2 595 768,00	2 595 768,00

2040	x	x	x	x	0,00	356 761,00	0,00	2 285 444,00	2 285 444,00
2041	x	x	x	x	0,00	267 661,00	0,00	1 961 471,00	1 961 471,00
2042	x	x	x	x	0,00	178 561,00	0,00	1 621 360,00	1 621 360,00
2043	x	x	x	x	0,00	89 461,00	0,00	1 265 608,00	1 265 608,00
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	893 696,00	893 696,00

[8] Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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
2020	4,39%	13,73%	15,39%	11,06%	12,46%	TAK	TAK
2021	3,91%	18,81%	19,25%	15,57%	16,97%	TAK	TAK
2022	3,75%	18,54%	17,92%	16,64%	18,04%	TAK	TAK
2023	3,59%	18,04%	17,51%	17,52%	17,52%	TAK	TAK
2024	3,46%	17,41%	16,96%	18,23%	18,23%	TAK	TAK
2025	3,31%	16,78%	x	17,46%	17,46%	TAK	TAK
2026	3,17%	16,14%	x	16,74%	17,54%	TAK	TAK
2027	3,04%	15,51%	x	17,06%	17,06%	TAK	TAK
2028	2,91%	14,87%	x	17,32%	17,32%	TAK	TAK
2029	2,78%	14,22%	x	16,76%	16,76%	TAK	TAK
2030	2,65%	13,58%	x	16,14%	16,14%	TAK	TAK
2031	2,54%	12,93%	x	15,50%	15,50%	TAK	TAK
2032	2,42%	12,27%	x	14,86%	14,86%	TAK	TAK
2033	2,30%	11,62%	x	14,22%	14,22%	TAK	TAK
2034	2,20%	10,96%	x	13,57%	13,57%	TAK	TAK
2035	2,09%	10,29%	x	12,92%	12,92%	TAK	TAK
2036	1,99%	9,63%	x	12,27%	12,27%	TAK	TAK
2037	1,89%	8,96%	x	11,61%	11,61%	TAK	TAK
2038	0,30%	8,01%	x	10,95%	10,95%	TAK	TAK
2039	0,29%	7,06%	x	10,25%	10,25%	TAK	TAK

2040	0,28%	6,11%	x	9,50%	9,50%	TAK	TAK
2041	0,26%	5,14%	x	8,72%	8,72%	TAK	TAK
2042	0,25%	4,17%	x	7,89%	7,89%	TAK	TAK
2043	0,24%	3,20%	x	7,01%	7,01%	TAK	TAK
2044	0,23%	2,21%	x	6,09%	6,09%	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	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	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			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
2020	789 722,00	789 722,00	706 629,00	1 624 159,00	1 624 159,00	1 624 159,00	866 574,00	866 574,00	773 815,00
2021	10 000,00	10 000,00	10 000,00	612 568,00	612 568,00	612 568,00	15 000,00	15 000,00	10 000,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 885 161,00	2 885 161,00	2 885 161,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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
2043	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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2020	1 766 159,00	1 766 159,00	1 722 277,00	3 100 760,00	2 643 760,00	457 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 700 000,00	2 700 000,00	1 759 327,00	7 546 692,00	2 579 760,00	4 966 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 517 307,00	2 517 307,00	1 640 284,00	9 253 220,00	2 247 760,00	7 005 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	4 249 146,00	140 000,00	4 109 146,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 051 374,00	0,00	4 051 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	569 395,00	0,00	569 395,00	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	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
			w tym:						
					w tym:				
						w tym:			
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	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
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
2020	629 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	629 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	629 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	629 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	629 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	629 836,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	629 648,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	633 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	633 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	633 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	633 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	633 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	633 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2033	633 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2034	633 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2035	633 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2036	633 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2037	633 976,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2038	89 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2039	89 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

2040	89 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2041	89 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2042	89 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2043	89 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2044	89 461,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* 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 zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
mgr Bernadeta Chodasewicz

Załącznik nr 2 do uchwały nr XIX/155/2020
Rady Gminy Kamieniec Ząbkowicki
z dnia 29 maja 2020 r..

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Kamieniec Ząbkowicki

Uwagi ogólne:

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Kamieniec Ząbkowicki na lata 2020 – 2044 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 2020 - 2044 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków. Dane dla roku 2020 w zakresie dochodów, wydatków, wyniku budżetu, przychodów, ulegają zmianie wobec pierwotnych założeń wyznaczonych uchwałą nr XIV/113/2019 Rady Gminy Kamieniec Ząbkowicki z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kamieniec Ząbkowicki i mają być w założeniu tożsame z ustaleniami planistycznymi budżetu Gminy. Pozostałe dane dotyczące lat następnych pozostają na dotychczasowym poziomie, wyznaczonym powołaną uchwałą.

Dochody:

Bazą przyjętej prognozy dochodów bieżących jest scenariusz wzrostu gospodarczego wynikający z „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw", zaktualizowanych w październiku 2019 r. przez Ministerstwo Finansów, Inwestycji i Rozwoju. Powyższa baza pozwala przewidywać w okresie prognozy wzrost dochodów bieżących, mających znaczący udział w dochodach ogółem Gminy Kamieniec Ząbkowicki. Średni trend wzrostu dochodów ogółem, liczony rok do roku dla lat 2016/2015, 2017/2016 i 2018/2017 na bazie wykonania grup źródeł dochodów będących podstawą konstruowania budżetu Gminy na rok 2020 (z wyłączeniem dotacji z budżetu państwa przeznaczonej na realizację zadań w zakresie świadczenia wychowawczego), wyniósł 106,34 %. Wyłączając z tak przedstawionego sposobu obliczeń dotacje, które mogą znacząco zaburzać trend oraz dochody z majątku Gminy, średni trend wzrostu dochodów bieżących za wskazany okres wyniósł 105,36 %, z czego w zakresie wpływów z podatków (liczonych włącznie z udziałami we wpływach z podatków stanowiących dochód budżetu państwa) 109,37 %. Wskazane wskaźniki kształtują się znacząco powyżej średniej dynamiki PKB, liczonej za okresy czterech kwartałów dla lat 2016 – 2018 na podstawie opublikowanych przez Główny Urząd Statystyczny „Rachunków kwartalnych produktu krajowego brutto w latach 2014 – 2018" (wyliczona średnia dynamika PKB wynosi 104,37 %). Mając na względzie scenariusz wzrostu gospodarczego (dynamika realna PKB w latach 2021 – 103,4 %, 2022 – 103,3 %, 2023 – 103,1 %, 2024 – 103,0 %, 2025 – 103,0 %, 2026 – 103,0 %, 2027 – 102,9 %, 2028 – 102,8 %, 2029 – 102,7 %, 2030 – 102,7 %, 2031 – 102,6 %, 2032 – 102,5 %, 2033 – 102,4 %, 2034 – 102,3 %, 2035 – 102,2 %, 2036 – 102,2 %, 2037 – 102,1 %, od 2038 do 2041 – 102,0 %, 2042 – 101,9 %, 2043 – 101,9 % i 2044 – 101,8 %) można przyjąć dla okresu projekcji – zakładając ostrożny szacunek – wskaźnik oszacowania dochodów bieżących rok do roku 2021/2020 w wysokości 102,4 %, 2022/2021 – 102,3 %, 2023/2022 – 102,1 %, 2024/2023, 2025/2024, 2026/2025, 2027/2026, 2028/2027, 2029/2028, 2030/2029, 2031/2030, 2032/2031, 2033/2032, 2034/2033, 2035/2034, 2036/2035, 2037/2036 – 102,0%, a dla pozostałych lat prognozy 2038/2037, 2039/2038, 2040/2039, 2041/2040, 2042/2041, 2043/2042 i 2044/2043 – 101,8 %.
W zakresie dochodów majątkowych, w okresie prognozy, wykazano dochody ze sprzedaży majątku. Ze względu na utrzymujące się zainteresowanie nabywaniem gruntów, można założyć, iż dochody z tego tytułu będą kształtowały się na poziomie 850 000 zł w roku 2020, 500 000 zł w roku 2021, natomiast w latach następujących po roku 2021 na poziomie 200 000 zł. W latach 2020 - 2022 przewiduje się również inne dochody majątkowe niż ze sprzedaży majątku. W roku 2020 planuje się wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (200 zł), dotację ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na zadanie „Budowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Kamieńcu Ząbkowickim II - Kamienieckie Doły" w kwocie 757 000 zł, dotację ze środków Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na realizację zadania pn.

„Kamieniec Ząbkowicki, pałac (XIX w.): ratownicze prace konstrukcyjne części wschodniej dachu pałacu i baszty nr 3" w wysokości 590 000 zł i płatność w zakresie budżetu środków europejskich za przewidzianej do realizacji w roku bieżącym, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014 – 2020, zadanie „Rewitalizacja romantycznego zespołu pałacowo-parkowego poprzez odtworzenie wybranych fragmentów zabytkowego pałacu i parku w Kamieńcu Ząbkowickim" (kwota 1 624 159 zł). W roku 2021 i 2022 planuje się także płatności w zakresie budżetu środków europejskich za przewidziane do realizacji, w ramach Programu Interreg V-A Republika Czeska - Polska, zadanie „Szlak Marianny Orańskiej ścieżką rozwoju gmin polsko-czeskiego pogranicza", z czego w roku 2021 612 568 zł a w 2022 r. 2 885 161 zł. Na dzień sporządzenia prognozy nie planuje się otrzymywania innych dochodów majątkowych w latach 2020 - 2044.

Wydatki:

Przy szacowaniu wydatków bieżących uwzględniono dotychczasowy niezbędny poziom zabezpieczenia funkcjonowania Gminy. Biorąc pod uwagę przewidywaną dynamikę średnioroczną CPI, wynoszącą dla okresu prognozy 102,5 %, założono wzrost wydatków bieżących (bez uwzględniania wydatków związanych z obsługą długu) w stosunku do każdego z następnych lat prognozy o 2,5 %. Do tak ustalonych wydatków bieżących doliczono wydatki na obsługę długu w każdym roku prognozy.
W ramach wydatków bieżących poziom wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane szacowano uwzględniając wskaźnik wzrostu 101,7 % w każdym z lat.
Wydatki na obsługę długu w 2020 roku zabezpieczają spłatę odsetek od zaciągniętych w roku 2015, 2016, 2017 i 2019 kredytów na finansowanie planowanych deficytów budżetu Gminy oraz ewentualne odsetki związane ze sfinansowaniem przejściowego deficytu budżetu roku 2020. W pozostałych latach prognozy wydatki te będą obsługiwać kredyty na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy 2015, 2016, 2017 i 2019 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 i 2019 r. W roku 2020 założone wydatki majątkowe wynoszą 8 990 090,00 zł. W latach następnych ich poziom jest 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 2019 r. poz. 869 ze zm.), tj. różnicę między dochodami a wydatkami. W roku 2020 prognozuje się deficyt budżetu – kwota 2 328 956,00 zł (mający pokrycie w wolnych środkach). W latach następnych zakłada się nadwyżki budżetowe, które przeznacza się w całości na rozchody, stanowiące spłatę rat wspominanych kredytów z 2015, 2016, 2017 i 2019 r.

Przychody:

W roku 2020 zakłada się przychody na poziomie 2 958 056,00 zł stanowiące wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. Wolne środki przeznacza się na spłatę w roku 2020 kwot rat (629 100,00 zł) długoterminowych kredytów zaciągniętych w 2015, 2016, 2017 i 2019 r. na finansowanie planowanego deficytu wskazanych lat. W roku 2020 wolne środki w kwocie 2 328 956,00 zł przeznacza się także na pokrycie deficytu budżetu tego roku. Dla pozostałych lat, na dzień przyjęcia prognozy, nie planuje się przychodów.

Rozchody:

Rozchody wykazane w latach 2020 – 2024 w kwocie po 629 100 zł stanowią spłatę rat kredytów na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy 2015, 2016, 2017 i 2019 r., podobnie jak w roku 2025 w kwocie 629 836,18 zł. Rozchody roku 2026 w wysokości 629 648,76 zł stanowią spłatę rat kredytów na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy 2016, 2017 i 2019 r., natomiast w okresie następnych lat (lata 2027 – 2036 w kwocie po 633 973 zł i w kwocie 633 976,02 zł w roku 2037) stanowią spłatę rat kredytów na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy 2017 i 2019 r. W okresie od 2038 do 2044 r. rozchody przeznaczone są na spłatę kredytu zaciągniętego w 2019 r. na finansowanie planowanego deficytu budżetu (po 89 100 zł w każdym ze wskazanych lat do 2043 r. oraz w kwocie 89 461 zł w roku 2044). 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 2020 r. wyniesie 11 373 651,96 zł. Jest to kwota zobowiązań wynikających z ww. kredytów na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy 2015, 2016, 2017 i 2019 r., przypadających do spłaty w ramach rozchodów w latach 2020 – 2044. W 2044 r. nastąpi całkowita spłata długu. W roku 2020 spłata długu zostanie sfinansowana wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, natomiast w okresie lat 2021 – 2044 prognozy zostanie sfinansowana nadwyżkami budżetu. Sposób sfinansowania spłaty długu został przedstawiony w kolumnie nr 3.1.
Limit obciążenia budżetu spłatą długu, tj. relacja o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, wraz z danymi pomocniczymi służącymi ustaleniu relacji, wykazane zostały w kolumnach 8.1 – 8.3.1 prognozy. W kolumnach 8.3 i 8.3.1 obliczono średnią arytmetyczną, która wyznacza dopuszczalny limit spłaty zobowiązań. Spełnienie warunku określonego przepisem art. 243 wskazano w kolumnach 8.4, 8.4.1. Wyznaczony art. 243 limit w całym okresie prognozy jest zachowany przez Gminę Kamieniec Ząbkowicki.
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 równoważenia budżetu w części bieżącej. W całym okresie prognozy dochody bieżące Gminy Kamieniec Ząbkowicki są wyższe aniżeli wydatki bieżące, co wskazuje na zachowanie relacji określonej przepisem art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
mgr Bernadeta Chodasewicz