

00.0050. P3. 20 22. FP. B B

**ZARZĄDZENIE NR 73/III/FP-2022
BURMISTRZA ZĄBKOWIC ŚLĄSKICH**

z dnia 18 marca 2022 r.

**w sprawie wprowadzenia zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie na lata
2022 -2042**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r. poz. 559) oraz art 226, art 227 i art 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zmianami¹⁾) **zarządzam, co następuje:**

§ 1. W uchwale nr LIV/355/2021 Rady Miejskiej Ząbkowice Śląskich z dnia 17 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie na lata 2022-2042 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022- 2042 wraz z prognozą kwoty długu, dokonuje się zmiany w brzmieniu zgodnie z załącznikiem nr 1.
- 2) Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 2.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

Marcin Orzeszek

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2021r. poz.1535, 1773, 1236, 1535, 1927, 1981 i 2270 oraz z 2022 r. poz. 583

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 Zarządzenia Nr 73/III/FP-2022 Burmistrza Ząbkowic Śląskich z dnia 18.03.2022 r.

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
	1	z tego:						z tego:			w tym:		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2		
		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)	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
Lp													
2022	119 565 188,46	88 090 173,46	19 083 594,00	1 581 887,00	16 685 866,00	19 981 494,00	30 757 332,46	13 824 011,96	3 400 000,00	31 475 015,00	28 025 015,00		
2023	90 507 763,40	88 507 763,40	20 589 687,00	1 640 417,00	17 660 942,00	13 853 076,00	34 763 641,40	15 477 714,40	1 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00		
2024	92 255 790,40	91 455 790,40	21 282 326,00	1 697 832,00	18 189 831,00	14 495 825,00	35 789 976,40	15 849 244,40	800 000,00	800 000,00	0,00		
2025	94 470 485,97	93 970 485,97	21 999 207,00	1 757 256,00	18 717 526,00	15 131 674,00	36 364 832,97	15 737 736,97	500 000,00	500 000,00	0,00		
2026	97 193 705,36	96 693 705,36	22 741 179,00	1 818 760,00	19 261 052,00	15 785 963,00	37 085 751,36	15 748 921,36	500 000,00	500 000,00	0,00		
2027	100 200 832,24	99 700 832,24	23 487 179,00	1 880 598,00	19 811 553,00	16 449 940,00	38 071 582,24	16 021 788,24	500 000,00	500 000,00	0,00		
2028	103 029 905,24	103 029 905,24	24 235 856,00	1 942 658,00	20 368 688,00	17 123 354,00	39 359 349,24	16 596 822,24	0,00	0,00	0,00		
2029	102 983 158,58	102 983 158,58	24 235 856,00	1 942 658,00	20 368 688,00	17 123 354,00	39 312 602,58	16 551 075,58	0,00	0,00	0,00		
2030	101 869 257,27	101 869 257,27	24 235 856,00	1 942 658,00	20 368 688,00	17 123 354,00	38 198 701,27	15 535 232,54	0,00	0,00	0,00		
2031	101 250 126,20	101 250 126,20	24 235 856,00	1 942 658,00	20 368 688,00	17 123 354,00	37 579 570,20	14 818 043,20	0,00	0,00	0,00		
2032	101 100 375,00	101 100 375,00	24 235 856,00	1 942 658,00	20 368 688,00	17 123 354,00	37 429 819,00	14 669 292,00	0,00	0,00	0,00		
2033	100 679 299,00	100 679 299,00	24 235 856,00	1 942 658,00	20 368 688,00	17 123 354,00	37 008 743,00	14 247 216,00	0,00	0,00	0,00		
2034	100 386 199,00	100 386 199,00	24 235 856,00	1 942 658,00	20 368 688,00	17 123 354,00	36 715 643,00	13 954 116,00	0,00	0,00	0,00		
2035	100 486 199,00	100 486 199,00	24 235 856,00	1 942 658,00	20 368 688,00	17 123 354,00	36 815 643,00	14 054 116,00	0,00	0,00	0,00		
2036	100 486 199,00	100 486 199,00	24 235 856,00	1 942 658,00	20 368 688,00	17 123 354,00	36 815 643,00	14 054 116,00	0,00	0,00	0,00		

2037	100 486 199,00	100 486 199,00	24 235 856,00	1 942 658,00	20 368 688,00	17 123 354,00	36 815 643,00	14 054 116,00	0,00	0,00
2038	100 357 199,00	100 357 199,00	24 235 856,00	1 942 658,00	20 368 688,00	17 123 354,00	36 686 643,00	13 925 116,00	0,00	0,00
2039	100 498 199,00	100 498 199,00	24 235 856,00	1 942 658,00	20 368 688,00	17 123 354,00	36 827 643,00	14 066 116,00	0,00	0,00
2040	99 407 635,81	99 407 635,81	24 235 856,00	1 942 656,00	20 368 688,00	17 123 354,00	35 737 280,81	12 975 753,81	0,00	0,00
2041	104 673 968,22	104 673 968,22	24 235 856,00	1 942 658,00	20 368 688,00	17 123 354,00	41 003 412,22	18 241 855,22	0,00	0,00
2042	104 144 428,79	104 144 428,79	24 235 856,00	1 942 658,00	20 368 688,00	17 123 354,00	40 473 872,79	17 712 345,79	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 868, 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 wyliczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze esekowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje obciążenie celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz obciążenie 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 emparyjnie ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wyliczającym z odrębnych usług, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składowki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydutki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
2022	137 051 005,74	88 029 311,26	33 932 018,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 021 695,48	46 902 695,48	701 588,17		
2023	85 676 987,28	82 662 177,00	34 146 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 214 810,28	3 214 810,11	0,00		
2024	87 445 014,28	85 135 128,00	35 212 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 309 886,28	2 309 885,83	0,00		
2025	89 884 249,86	87 544 310,00	36 293 083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 339 939,86	2 339 939,86	0,00		
2026	93 348 626,47	89 943 685,00	37 331 689,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 404 941,47	3 404 941,07	0,00		
2027	96 062 544,44	92 408 478,00	38 399 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 654 066,44	3 654 065,57	0,00		
2028	98 690 617,44	94 940 476,00	39 496 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 750 141,44	3 750 141,22	0,00		
2029	98 647 023,52	94 858 089,00	39 496 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 788 934,52	3 788 933,90	0,00		
2030	98 685 417,42	94 775 630,00	39 496 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 909 787,42	3 909 787,20	0,00		
2031	98 612 014,20	94 694 080,00	39 496 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 917 934,20	3 917 933,50	0,00		
2032	98 614 019,00	94 612 931,00	39 496 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 001 088,00	4 001 087,41	0,00		
2033	98 577 799,00	94 531 303,00	39 496 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 046 496,00	4 046 495,53	0,00		
2034	98 577 799,00	94 449 168,00	39 496 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 128 631,00	4 128 630,73	0,00		
2035	98 677 799,00	94 367 033,00	39 496 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 310 766,00	4 310 765,93	0,00		
2036	98 476 108,77	94 282 074,00	39 496 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 194 034,77	4 194 034,56	0,00		
2037	98 177 799,00	94 190 115,00	39 496 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 987 684,00	3 987 683,66	0,00		
2038	98 177 799,00	94 093 980,00	39 496 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 083 819,00	4 083 818,86	0,00		
2039	98 177 799,00	93 997 844,00	39 496 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 179 955,00	4 179 954,06	0,00		
2040	98 174 508,22	93 901 663,00	39 496 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 272 845,22	4 272 844,55	0,00		
2041	97 173 968,22	96 811 319,22	42 559 728,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	362 649,00	362 649,00	0,00		

2042	97 883 966,22	97 311 319,22	43 058 728,22	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	572 649,00	572 649,00	0,00
------	---------------	---------------	---------------	------	------	------	-----------	------	------	------	------------	------------	------

Lp	Wyszczególnienie	3	w tym:	4	z tego:					w tym:
					3.1	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	
	Wynik budżetu x		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
2022	-17 485 818,28	0,00	20 938 847,99	17 201 690,23	13 748 680,52	126 740,76	126 740,76	126 740,76	3 610 417,00	3 610 417,00
2023	4 630 776,12	4 630 776,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 810 776,12	4 810 776,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 586 246,11	4 586 246,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 845 078,89	3 845 078,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 138 287,80	4 138 287,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 338 287,80	4 338 287,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 336 135,06	4 336 135,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 183 839,85	3 183 839,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 638 112,00	2 638 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 486 356,00	2 486 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 101 500,00	2 101 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 808 400,00	1 808 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 808 400,00	1 808 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 010 090,23	2 010 090,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 308 400,00	2 308 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 179 400,00	2 179 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	2 320 400,00	2 320 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 233 328,59	1 233 328,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	7 500 000,00	5 968 615,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2042	6 280 460,57	5 468 615,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	--------------	--------------	------	------	------	------	------	------	------

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wstępnej 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.

Lp	z tego:				5	z tego:				
	w tym:		4.4.1	4.5		w tym:		5.1	z tego:	
	4.4	4.5.1				5.1.1	5.1.1.1		5.1.1.2	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 453 029,71	3 453 029,71	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 630 776,12	4 630 776,12	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 810 776,12	4 810 776,12	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 586 246,11	4 586 246,11	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 845 078,89	3 845 078,89	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 138 287,80	4 138 287,80	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 338 287,80	4 338 287,80	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 336 135,06	4 336 135,06	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 183 839,85	3 183 839,85	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 638 112,00	2 638 112,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 486 356,00	2 486 356,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 101 500,00	2 101 500,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 808 400,00	1 808 400,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 808 400,00	1 808 400,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 010 090,23	2 010 090,23	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 308 400,00	2 308 400,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 179 400,00	2 179 400,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 320 400,00	2 320 400,00	0,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 233 328,59	1 233 328,59	0,00	0,00	0,00	
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	

2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 260 460,57	6 260 460,57	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	--------------	--------------	------	------	------

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Lp	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁵⁾ a wydatkami bieżącymi x
	Rozchody budżetu, z tego:												
	liczba kwota przypadająca na dany rok kwota ustawowych wyłączeń z limitu spełny zobowiązań, z tego:												
	z tego:												
kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	6.1	7.1	7.2			
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				
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 524 275,14	0,00	60 862,20	3 798 019,96				
x	x	x	x	0,00	0,00	63 893 499,02	0,00	5 845 586,40	5 845 586,40				
x	x	x	x	0,00	0,00	59 082 722,90	0,00	6 320 682,40	6 320 682,40				
x	x	x	x	0,00	0,00	54 496 476,79	0,00	6 426 185,97	6 426 185,97				
x	x	x	x	0,00	0,00	50 651 397,90	0,00	6 750 020,36	6 750 020,36				
x	x	x	x	0,00	0,00	46 513 110,10	0,00	7 292 354,24	7 292 354,24				
x	x	x	x	0,00	0,00	42 174 822,30	0,00	8 088 429,24	8 088 429,24				
x	x	x	x	0,00	0,00	37 838 687,24	0,00	8 125 069,58	8 125 069,58				
x	x	x	x	0,00	0,00	34 654 847,39	0,00	7 093 627,27	7 093 627,27				
x	x	x	x	0,00	0,00	32 016 735,39	0,00	6 556 046,20	6 556 046,20				
x	x	x	x	0,00	0,00	29 530 379,39	0,00	6 487 444,00	6 487 444,00				
x	x	x	x	0,00	0,00	27 428 879,39	0,00	6 147 996,00	6 147 996,00				
x	x	x	x	0,00	0,00	25 620 479,39	0,00	5 937 031,00	5 937 031,00				
x	x	x	x	0,00	0,00	23 812 079,39	0,00	6 119 166,00	6 119 166,00				
x	x	x	x	0,00	0,00	21 801 989,16	0,00	6 204 125,00	6 204 125,00				
x	x	x	x	0,00	0,00	19 493 589,16	0,00	6 296 084,00	6 296 084,00				
x	x	x	x	0,00	0,00	17 314 189,16	0,00	6 263 219,00	6 263 219,00				
x	x	x	x	0,00	0,00	14 993 789,16	0,00	6 500 355,00	6 500 355,00				
x	x	x	x	0,00	0,00	13 760 460,57	0,00	5 506 173,81	5 506 173,81				
x	x	x	x	0,00	0,00	6 260 460,57	0,00	7 862 649,00	7 862 649,00				

2042	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 833 109,57	6 833 109,57
------	---	---	---	---	---	------	------	------	------	--------------	--------------

b) Skorygowanie o środki doliczone określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki 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. 228 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 plan 3 kwartału 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 związków współtworzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 związków współtworzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
2022	6,24%	1,58%	8,34%	8,88%	TAK	TAK	
2023	7,41%	9,04%	7,65%	8,19%	TAK	TAK	
2024	7,42%	9,38%	7,69%	8,23%	TAK	TAK	
2025	6,96%	9,29%	7,37%	8,51%	TAK	TAK	
2026	5,86%	9,46%	5,84%	6,44%	NIE	TAK	
2027	6,05%	9,84%	6,59%	7,19%	TAK	TAK	
2028	6,10%	10,46%	7,14%	7,75%	TAK	TAK	
2029	6,10%	10,51%	8,44%	8,44%	TAK	TAK	
2030	4,82%	9,43%	9,71%	9,71%	TAK	TAK	
2031	4,21%	8,88%	9,77%	9,77%	TAK	TAK	
2032	4,03%	8,80%	9,69%	9,69%	TAK	TAK	
2033	3,59%	8,44%	9,62%	9,62%	TAK	TAK	
2034	3,25%	8,21%	9,48%	9,48%	TAK	TAK	
2035	3,19%	8,36%	9,24%	9,24%	TAK	TAK	
2036	3,43%	8,46%	8,94%	8,94%	TAK	TAK	
2037	3,73%	8,51%	8,65%	8,65%	TAK	TAK	
2038	3,46%	8,37%	8,52%	8,52%	TAK	TAK	
2039	3,50%	8,52%	8,45%	8,45%	TAK	TAK	
2040	2,11%	7,30%	8,41%	8,41%	TAK	TAK	
2041	8,91%	9,32%	8,25%	8,25%	NIE	NIE	

2042	7,21%	7,86%	x	8,41%	8,41%	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							

Lp	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:		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	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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.3.1.1
2022	288 672,00	258 000,00	258 000,00	9 275 190,00	9 275 190,00	6 706 983,00	471 707,59	471 707,59	9.3.1	439 703,51
2023	100 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2024	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2025	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2026	100 000,00	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	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																						
	w tym:			z tego:			Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania 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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5							
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2																	
2022	15 524 280,31	15 524 280,31	8 379 844,95	36 105 286,21	2 837 000,00	33 268 286,21	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
2023	2 066 412,32	0,00	0,00	4 766 412,32	2 700 000,00	2 066 412,32	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
2024	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	560 000,00	560 000,00	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
2027	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	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	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
2029	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	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	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
2031	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	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	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
2033	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	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	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
2035	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	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	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
2037	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	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	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
2039	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	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	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
2041	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	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
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Lp	10.6	10.7	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						10.8	10.9	10.10	10.11			
			Wydatki zmniejszające dług x	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, ocypownie emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	w tym:						Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)		
							splata zobowiązań z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	splata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
Splata o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Splata zobowiązań z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)								
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	4 630 776,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	4 810 776,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	4 586 246,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	3 845 078,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	4 138 287,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	4 338 287,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	4 336 135,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	3 183 839,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	2 638 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	2 486 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2033	2 101 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2034	1 808 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2035	1 808 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2036	2 010 090,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2037	2 308 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2038	2 179 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2039	2 320 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2040	1 233 328,59	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	0,00				

2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	---	------	------

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wzbudzoną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczona danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego obywateli w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 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 nierówności relacji poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu nierówności relacji poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu nierówności relacji poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

OBJAŚNIENIA
WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
NA LATA 2022-2042

Wieloletnia prognoza finansowa z założenia jest dokumentem wieloletnim, stanowiącym podstawę rozwoju samorządu terytorialnego. Celem sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej jest przeprowadzenie oceny sytuacji finansowej gminy. Wielkości zrealizowanych dochodów i wydatków budżetowych w latach przeszłych oraz planowanych na lata przyszłe obrazuje jej sytuację finansową, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych oraz jej zdolności kredytowej. Podstawowe dane stanowią dochody i wydatki, w tym bieżące i majątkowe oraz wynik budżetu. Zawiera informację o przeznaczeniu planowanej nadwyżki lub sposobu finansowania deficytu. Dane zawarte w wpf odzwierciedlają też przychody i rozchody budżetu oraz kwotę długu i relację zadłużenia gminy. Wieloletnia prognoza finansowa zgodnie z ustawą o finansach publicznych obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Prognozę kwoty długu, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. W przypadku Gminy Ząbkowice Śląskie są to lata 2022-2042.

1. Dochody

W roku 2022 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. Podstawą zaplanowanych dochodów bieżących stanowił poziom ich wykonania w latach 2019-2020, przewidywane wykonanie w roku 2021 oraz wskaźniki makroekonomiczne z projektu ustawy budżetowej na 2022 rok. Prognozę dochodów własnych – bieżących opracowano w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2021, uwzględniając wysokość stawek podatków i opłat lokalnych. Uwzględniono również kwoty zaległości podatkowych, które winny wpłynąć do budżetu w wyniku skutecznej egzekucji komorniczej. Wysokość dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, wprowadzono do projektu budżetu na podstawie decyzji przekazanej przez Wojewodę Dolnośląskiego oraz Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego. Wysokość udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz subwencji ogólnej przyjęto na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Ząbkowice Śląskie dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i majątkowych. Przy prognozowaniu wydatków kierowano się zasadą utrzymania zakresu i poziomu świadczonych przez Gminę usług na rzecz wspólnoty samorządowej, głównie zapewniające prawidłowe funkcjonowanie jednostek i urządzeń gminnej infrastruktury technicznej i społecznej, a także na obsługę długu:

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- z tytułu poręczeń i gwarancji oraz wyłączeń poręczeń i gwarancji z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych,

- wydatki na obsługę długu, w tym na odsetki i dyskonto,

Wydatki majątkowe prognozowano w podziale na:

- wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, także w przypadku wydatków bieżących w 2022 roku przyjęto uchwałę budżetową. W kolejnych latach dokonano ostrożnościowej indeksacji o wartość mniejszą niż wskaźnik inflacji. Podobnie dokonano zmian w kolejnych latach, natomiast ze względu na zbyt odległy horyzont czasowy mogący powodować ryzyko niewłaściwego określenia wykraczający poza 5 rok objęty niniejszą prognozą, przyjęto wartości zbliżone do stałych. Planowane przychody i rozchody budżetu stanowią prognozowane wartości w zakresie pozytywnej oceny przedłożonych przez Gminę wniosków. Trwają prace nad działaniami optymalizacyjno-racjonalizatorskimi w jednostkach organizacyjnych, których efekty poprawią nadwyżkę operacyjną budżetu w czasie pandemii.

Wydatki majątkowe zaplanowano w sposób umożliwiający rozpoczęcie i kontynuowanie realizowanych przedsięwzięć, przede wszystkim współfinansowanych z budżetu środków europejskich. W dalszej kolejności, mając na uwadze brzmienie art. 226 ust. 1 pkt 4 ustawy o finansach publicznych, określono finansowanie deficytu oraz przeznaczenie nadwyżki na kolejne lata poprzez przeznaczenie jej na wydatki majątkowe.

3. Wynik budżetu.

Wynik budżetu w okresie objętym prognozą jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów. Prognozowanie wieloletnie w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny niewielki wzrost dochodów oraz fluktuację wydatków z uwagi na pandemię i rokrocznie mniejsze finansowanie przede wszystkim zadań oświatowych z budżetu państwa. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

4. Przychody i Rozchody budżetu

W roku 2022 do budżetu wprowadza się przychody w łącznej kwocie 20 938 847,99 zł. Jednocześnie trwają prace nad restrukturyzacją zadłużenia mające na celu zamianę droższego długu na tańszy.

5. Kwota długu

Prognozowana kwota długu na koniec 2022 roku wynosić będzie 68 524 275,14 zł.

Prognozowany dług na koniec czterech najbliższych lat kształtować się będzie na poziomie:

- 1) 63 893 499,02 zł – 2023 rok,
- 2) 59 082 722,90 zł – 2024 rok,
- 3) 54 496 476,79 zł – 2025 rok,
- 4) 50 651 397,90 zł – 2026 rok

Począwszy od roku 2022 kwota długu ulega corocznemu zmniejszeniu. Ostatnią spłatę długu zaplanowano na 2042 rok w związku z planowanym procesem restrukturyzacji długu, tj. zamiany go na tańszy.

6. Wskaźniki zadłużenia

Dla roku 2022 i lat następnych Gmina spełnia relację z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Zarządzenie wprowadza następujące zmiany w wieloletniej prognozie finansowej:

poz. 1 (Dochody ogółem), poz. 1.1 (Dochody bieżące), poz. 1.1.5 (pozostałe dochody bieżące) oraz poz. 1.1.5.1 (z podatku od nieruchomości) – w latach 2022 – 2042

poz. 5 (Rozchody budżetu) oraz poz. 5.1 (Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych) – w latach 2022 – 2042 wprowadzono wartości zgodne z nowym harmonogramem spłat rat kredytów

poz. 6 (Kwota długu) – w latach 2022 – 2042 wprowadzono wartości zgodne z nowym harmonogramem spłat rat kredytów

poz. 10.8 (Kwota umorzonej pożyczki) w roku 2021 (wykonanie)

Dokonane zmiany są konieczne w celu zmiany harmonogramu spłat rat kredytu zaciągniętego w 2020 roku.

Skarbnik Gminy
Beata Bedri

