

**UCHWAŁA NR XXXVIII/225/21
RADY GMINY KAMIENNA GÓRA**

z dnia 22 grudnia 2021 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamienna Góra na lata 2022-2032.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity - Dz.U. 2021 poz.1372), art.226, art.227, art.228, art.229, art.230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2021 roku poz.305 ze zm.) - **Rada Gminy Kamienna Góra uchwala:**

- § 1. Wieloletnią prognozę finansową na lata 2022-2032 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
- § 2. Wykaz przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 3. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowi załącznik nr 3.
- § 4. Upoważnia się Wójta Gminy Kamienna Góra do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć o których mowa w §2.
- § 5. Traci moc uchwała XXVII/150/20 Rady Gminy Kamienna Góra z dnia 21 grudnia 2020r. wraz z wprowadzonymi do niej zmianami.
- § 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Piotr Pawlik

Wieloletnia prognoza finansowa 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 XXXVIII/225/21
z dnia 2021-12-22

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 ^x	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
Wykonanie 2021	54 401 912,84	48 312 263,82	7 620 673,00	400 000,00	13 006 786,00	14 478 706,70	12 806 008,12	3 932 485,18	6 089 649,02	1 393 000,00	4 696 649,02
2022	48 113 829,81	41 894 114,81	6 973 848,00	273 847,00	13 436 311,00	8 284 196,00	12 925 912,81	4 227 720,00	6 219 715,00	850 000,00	5 369 715,00
2023	46 307 970,96	44 808 020,96	7 462 000,00	293 000,00	14 376 850,00	8 900 000,00	13 776 170,96	4 523 660,00	1 499 950,00	500 000,00	999 950,00
2024	45 400 000,00	44 900 000,00	7 556 979,00	293 000,00	14 373 850,00	8 900 000,00	13 776 171,00	4 523 660,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2025	45 400 000,00	44 900 000,00	7 556 979,00	293 000,00	14 373 850,00	8 900 000,00	13 776 171,00	4 523 660,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2026	45 400 000,00	44 900 000,00	7 556 979,00	293 000,00	14 373 850,00	8 900 000,00	13 776 171,00	4 523 660,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2027	45 400 000,00	44 900 000,00	7 556 979,00	293 000,00	14 373 850,00	8 900 000,00	13 776 171,00	4 523 660,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2028	45 400 000,00	44 900 000,00	7 556 979,00	293 000,00	14 373 850,00	8 900 000,00	13 776 171,00	4 523 660,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2029	45 400 000,00	44 900 000,00	7 556 979,00	293 000,00	14 373 850,00	8 900 000,00	13 776 171,00	4 523 660,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2030	45 400 000,00	44 900 000,00	7 556 979,00	293 000,00	14 373 850,00	8 900 000,00	13 776 171,00	4 523 660,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2031	45 400 000,00	44 900 000,00	7 556 979,00	293 000,00	14 373 850,00	8 900 000,00	13 776 171,00	4 523 660,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2032	45 400 000,00	44 900 000,00	7 556 979,00	293 000,00	14 373 850,00	8 900 000,00	13 776 171,00	4 523 660,00	500 000,00	500 000,00	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, 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.

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	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			
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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2021	56 972 427,66	45 654 614,57	17 249 314,82	27 583,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	11 317 813,09	11 317 813,09	399 936,00
2022	56 415 320,50	41 658 781,51	18 470 189,00	25 396,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	14 756 538,99	14 506 538,99	1 354 334,00
2023	44 110 457,90	42 610 507,90	19 000 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 499 950,00	1 499 950,00	0,00
2024	44 327 436,90	43 000 000,00	19 000 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	1 327 436,90	1 327 436,90	0,00
2025	44 402 436,90	43 000 000,00	19 000 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 402 436,90	1 402 436,90	0,00
2026	44 402 436,90	43 000 000,00	19 000 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	1 402 436,90	1 402 436,90	0,00
2027	44 402 436,90	43 000 000,00	19 000 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	1 402 436,90	1 402 436,90	0,00
2028	44 402 436,90	43 000 000,00	19 000 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	1 402 436,90	1 402 436,90	0,00
2029	44 629 995,00	43 000 000,00	19 000 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	1 629 995,00	1 629 995,00	0,00
2030	44 759 995,00	43 000 000,00	19 000 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	1 759 995,00	1 759 995,00	0,00
2031	44 859 995,00	43 000 000,00	19 000 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 859 995,00	1 859 995,00	0,00
2032	44 859 995,00	43 000 000,00	19 000 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 859 995,00	1 859 995,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: 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
Wykonanie 2021	-2 570 514,82	0,00	3 676 000,00	1 625 000,00	843 864,82	0,00	0,00	2 051 000,00	1 726 650,00
2022	-8 301 490,69	0,00	11 032 000,00	6 400 000,00	3 669 490,69	1 530 000,00	1 530 000,00	3 102 000,00	3 102 000,00
2023	2 197 513,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 072 563,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	997 563,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	997 563,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	997 563,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	997 563,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	770 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	640 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	540 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	540 005,00	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.

za organ stanowiący PIOTR PAWLIK

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.12.28

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 105 485,18	1 105 485,18	172 596,70	0,00	172 596,70
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 730 509,31	2 730 509,31	1 797 596,70	1 625 000,00	172 596,70
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 197 513,06	2 197 513,06	1 245 096,70	999 950,00	245 146,70
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 072 563,10	1 072 563,10	245 146,70	0,00	245 146,70
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	997 563,10	997 563,10	245 146,70	0,00	245 146,70
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	997 563,10	997 563,10	245 146,70	0,00	245 146,70
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	997 563,10	997 563,10	245 146,70	0,00	245 146,70
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	997 563,10	997 563,10	245 146,70	0,00	245 146,70
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	770 005,00	770 005,00	72 550,00	0,00	72 550,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	640 005,00	640 005,00	72 550,00	0,00	72 550,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	540 005,00	540 005,00	72 550,00	0,00	72 550,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	540 005,00	540 005,00	72 550,00	0,00	72 550,00

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, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 080 857,87	0,00	2 657 649,25	4 708 649,25
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 750 348,56	0,00	235 333,30	4 867 333,30
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 552 835,50	0,00	2 197 513,06	2 197 513,06
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 480 272,40	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 482 709,30	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 485 146,20	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 487 583,10	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 490 020,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 720 015,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 080 010,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	540 005,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00

⁸⁾ 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.

za organ stanowiący PIOTR PAWLIK

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.12.28

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	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	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	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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2021	0,00%	8,14%	12,26%	x	x	x	x
2022	3,27%	0,84%	3,37%	16,80%	16,79%	TAK	TAK
2023	2,93%	6,40%	7,79%	14,74%	14,72%	TAK	TAK
2024	2,55%	5,53%	6,92%	13,39%	13,37%	TAK	TAK
2025	2,31%	5,50%	x	11,96%	11,94%	TAK	TAK
2026	2,28%	5,47%	x	7,68%	7,65%	TAK	TAK
2027	2,26%	5,44%	x	6,46%	6,43%	TAK	TAK
2028	2,26%	5,44%	x	5,36%	5,33%	TAK	TAK
2029	2,10%	5,44%	x	4,95%	4,95%	TAK	TAK
2030	1,74%	5,44%	x	5,60%	5,60%	TAK	TAK
2031	1,44%	5,42%	x	5,47%	5,47%	TAK	TAK
2032	1,44%	5,42%	x	5,45%	5,45%	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

za organ stanowiący PIOTR PAWLAK

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.12.28

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 ^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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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
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
Wykonanie 2021	236 433,27	236 433,27	235 036,09	1 646 815,00	1 646 815,00	1 646 815,00	183 433,27	183 433,27	143 636,09
2022	113 300,00	113 300,00	113 300,00	5 313 715,00	5 313 715,00	5 313 715,00	20 862,00	20 862,00	20 862,00
2023	0,00	0,00	0,00	999 950,00	999 950,00	999 950,00	16 200,00	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

za organ stanowiący PIOTR PAWLIK

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.12.28

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki 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 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 osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
Wykonanie 2021	4 023 053,00	4 023 053,00	3 272 315,00	6 098 800,00	200 000,00	5 898 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	6 947 383,00	6 947 383,00	3 973 950,00	80 211,00	20 211,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	161 200,00	81 200,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					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	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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
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
Wykonanie 2021	1 105 485,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	2 730 509,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	657 558,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	532 558,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	457 558,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	457 558,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	457 558,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	457 558,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	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 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXVIII/225/21
z dnia 2021-12-22

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				458 000,00	80 211,00	161 200,00	80 000,00	100 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				138 000,00	20 211,00	81 200,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				320 000,00	60 000,00	80 000,00	80 000,00	100 000,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				73 000,00	20 211,00	16 200,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				73 000,00	20 211,00	16 200,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	POWOŁANIE I FUKCJONOWANIE INSTYTUCJI POSREDNIEJ AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ -	Urząd Gminy	2019	2023	73 000,00	20 211,00	16 200,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				385 000,00	60 000,00	145 000,00	80 000,00	100 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie MPZP w miejscowości Przedwojów (cały obręb sołectwa) -	Urząd Gminy	2022	2023	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				320 000,00	60 000,00	80 000,00	80 000,00	100 000,00	0,00
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej - doprowadzenie w części wpdpciągów i kanalizacji	Urząd Gminy	2021	2025	320 000,00	60 000,00	80 000,00	80 000,00	100 000,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	285 000,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	285 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00

Załącznik nr 3
do Uchwały nr XXXVIII/225/21 Rady Gminy Kamienna Góra
z dnia 22 grudnia 2021

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2032

Wieloletnia prognoza finansowa dla Gminy Kamienna Góra na lata 2022-2032 została opracowana w oparciu o aktualne obowiązujące przepisy.

WPF jest opracowany w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej gminy w latach 2022-2032 przez organy jednostki, jej mieszkańców, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych. Tworzenie projekcji poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową gminy w przyszłych latach, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych gminy oraz ocenę jej zdolności kredytowej.

Objaśnienia przyjętych wartości na rok 2022

Do analizy dochodów własnych przyjęto realne wzrosty dochodów, natomiast do analizy subwencji jakie gmina otrzymuje oraz dotacji opierano się na wskaźnikach mikroekonomicznych przyjętych w WPF państwa.

Po stronie wydatków rok 2022 został wyliczony na podstawie potrzeb wynikających zawartych umów oraz potrzeb jednostek, natomiast następne lata zostały zaplanowane dla bezpieczeństwa w równych kwotach.

Dochody na rok 2022 prognozowane są na kwotę 48 113 829,81 natomiast wydatki na rok 2022 prognozowane są na kwotę 56 415 320,50. Różnica między dochodami a wydatkami to 8 301 490,69 z czego :

Rozchody zaplanowano na kwotę – **2 730 509,31**(spłata zaciągniętych kredytów).

Przychody zaplanowano na kwotę – **11 032 000,00** na zaciągnięcie:

* Kredytu na część unijną w wysokości 999 950,00

na zadania pn " Budowa obiektu świetlicy wiejskiej z remizą straży pożarnej w Ptaszkowie"

* Kredytu na sfinansowanie deficytu oraz spłaty kredytów i pożyczek- 5 400 050,00

* Przychody z wolnych środków, które wpłynęły w roku 2021 z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnej w wysokości 1 530 000,00

* Przychody z wolnych środków, które wpłynęły jako subwencje uzupełniające w wysokości 2 297 346,00

* Przychody z wolnych środków z rozliczenia roku 2020 w wysokości 804 654,00

Objaśnienie przyjętych wartości w dochodach na lata 2023-2032

Dochody na lata 2023-2032 zostały obliczone w bardzo ostrożny sposób. W związku z tym że w roku 2021 wskaźniki inflacji są podawane w różnych kwotach do obliczenia wartości w następnych latach zwyczajka dochodów została podniesiona do roku 2022 o wskaźniki inflacji 7,0 %, natomiast w następnych latach została utrzymana na tym samym poziomie.

2. Objaśnienie przyjętych wartości w wydatkach na lata 2021-2031

Wydatki w załączniku nr 1 do uchwały w wierszu 2.1.1 określają wydatki z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych. Do roku 2021 na rok budżetowy 2022 przyjęto podwyżkę wynagrodzeń, podwyższkę wydatków bieżących w wysokości 4,0%.

W poz. 2.1.2, 2.1.3 oraz 5.1 tabela przedstawia, jakie środki finansowe gmina musi zapewnić do obsługi długu według umów z bankami oraz umów o poręczenie kredytu i pożyczki dla PGK „SANIKOM”.

W poz. 2.2 wydatki majątkowe pokazuje, jakie środki gmina może wydatkować na inwestycje. Obliczenie tej wartości jest uzależnione od tego ile gmina musi wydać na wydatki bieżące, aby zapewnić funkcjonowanie jednostki, w drugiej kolejności ile musi wydać na obsługę zaciągniętego długu, a dopiero w trzeciej kolejności przeznaczyć środki na inwestycje. W prognozie w roku 2022 proponuje się wydatki majątkowe na kwotę 14 756 538,99. W następnych latach na wydatki inwestycyjne planuje się wydatkować ok. od 1 000 000,00 do 2 000 000,00 są to środki własne gminy.

3. Objaśnienia do prognozy długu i jej spłat

W poz. 8.3 pokazany jest dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych, natomiast w poz. 8.1 wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań. Spłatę pożyczek i kredytów zaciągniętych przewiduje się uregulować do roku 2032.

W tabeli określającej „Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody” została przedstawiona projekcja budżetu na lata 2022 -2032 w ujęciu kompleksowym określając:

- Dochody ogółem,
- Wydatki ogółem,
- Wynik budżetu,
- Przychody ogółem.