

**UCHWAŁA NR XLI/279/2021
RADY MIEJSKIEJ ZĄBKOWIC ŚLĄSKICH**

z dnia 25 lutego 2021 r.

**w sprawie wprowadzenia zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie na lata
2021 -2041**

Na podstawie art. 229, art. 231 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXXVIII/246/2020 Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich z dnia 17 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie na lata 2021-2041 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Dokonuje się zmian w wykazie przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 1
- 2) Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowiące załącznik nr 2

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Ząbkowic Śląskich.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Andrzej Dominik

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XLII/279/2021 Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich z dnia 25 lutego 2021 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				31 530 000,00	11 350 000,00	13 750 000,00	2 700 000,00	2 250 000,00	900 000,00
1.a	- wydatki bieżące				11 830 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 250 000,00	900 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 700 000,00	8 650 000,00	11 050 000,00	0,00	0,00	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:				5 950 000,00	3 500 000,00	2 520 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 950 000,00	3 500 000,00	2 520 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Śladami wspólnej średniowiecznej historii -	URZĄD MIEJSKI	2021	2022	4 700 000,00	2 300 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację budynku Szkoły Podstawowej Nr 2 z Oddziałami Przedszkolnymi w Ząbkowicach Śląskich -	URZĄD MIEJSKI	2021	2022	1 250 000,00	1 200 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				25 580 000,00	7 850 000,00	11 230 000,00	2 700 000,00	2 250 000,00	900 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				11 830 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 250 000,00	900 000,00

Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
580 000,00	0,00	31 530 000,00
580 000,00	0,00	11 830 000,00
0,00	0,00	19 700 000,00
0,00	0,00	5 950 000,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	5 950 000,00
0,00	0,00	4 700 000,00
0,00	0,00	1 250 000,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
580 000,00	0,00	25 580 000,00
580 000,00	0,00	11 830 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			od	do						
1.3.1.2	Lokalny Transport Zbiorowy - opłata dla operatora usług transportu publicznego -	URZĄD MIEJSKI	2020	2026	3 400 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
1.3.1.3	Lokalny Transport Zbiorowy - zakup biletów miesięcznych dla uczniów szkolnych w ramach dowozu uczniów do szkół -	URZĄD MIEJSKI	2020	2026	1 680 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
1.3.1.4	Zarządzanie i administrowanie mieniem zlikwidowanego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Ząbkowicach Śląskich -	URZĄD MIEJSKI	2020	2024	6 750 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 350 000,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 750 000,00	5 150 000,00	8 530 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa Saunarium przy Basenie krytym w Ząbkowicach Śląskich -	URZĄD MIEJSKI	2021	2022	3 600 000,00	3 500 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Wniesienie wkładu pieniężnego (aportu) do TBS sp. z o.o. -	URZĄD MIEJSKI	2021	2022	3 000 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Ograniczenie niskiej emisji w Ząbkowicach Śląskich poprzez zakup zeroemisyjnego elektrycznego taboru autobusowego do obsługi Ząbkowickiej Komunikacji Publicznej -	URZĄD MIEJSKI	2021	2022	7 150 000,00	150 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
400 000,00	0,00	3 400 000,00
180 000,00	0,00	1 680 000,00
0,00	0,00	6 750 000,00
0,00	0,00	13 750 000,00
0,00	0,00	3 600 000,00
0,00	0,00	3 000 000,00
0,00	0,00	7 150 000,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XLI/279/2021
Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich
z dnia 25 lutego 2021 r.

OBJAŚNIENIA
WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
NA LATA 2021-2041

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 2021-2041.

W kolumnach dla roku 2018 oraz 2019 wykazane są dane na podstawie sprawozdawczości budżetowej dające podstawę do wyliczenia indywidualnego limitu obciążenia budżetu spłatą długu, wynikającego z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. W kolumnie (wykonanie 2020) wykazano przewidywane wykonanie na koniec bieżącego roku.

1. Dochody

W roku 2021 przyjęto wartości wynikające uchwały budżetowej. Podstawą zaplanowanych dochodów bieżących stanowił poziom ich wykonania w latach 2018-2019, przewidywane wykonanie w roku 2020 oraz wskaźniki makroekonomiczne z projektu ustawy budżetowej na 2021 rok. Prognozę dochodów własnych – bieżących opracowano w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2020, 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 urzędzeń 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 zakupu inwestycyjne.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, także w przypadku wydatków bieżących w 2021 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 2021 do budżetu wprowadza się przychody w łącznej kwocie 11 400 000,00 zł. Jednocześnie trwają prace nad restrukturyzacją zadłużenia mające na celu zamianę droższego długu na tańszy.

5. Wskaźniki zadłużenia

Dla roku 2021 i lat następnych Gmina spełnia relację z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Uchwałą wprowadzono następujące zmiany:

W wykazie przedsięwzięć do WPF:

Część 1.1.:

1. Wydatki majątkowe na realizację Projektów z udziałem środków europejskich:

a) „Poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację budynku Szkoły Podstawowej Nr 2 z Oddziałami Przedszkolnymi w Ząbkowicach Śląskich” – zwiększono limit nakładów finansowych w 2022 roku do kwoty 120 000 zł

Części 1.3:

1. Wydatki majątkowe na pozostałe zadania:

a) ”Budowa Saunarium przy Basenie krytym w Ząbkowicach Śląskich” – zmniejszono limit nakładów finansowych w 2022 roku do kwoty 30 000 zł.

Po wprowadzonych zmian Kwota długu wynosi:

2021 - 54 882 660,43 zł.

2022 - 57 873 779,34 zł.

2023 - 54 040 077,62 zł.

2024 - 49 995 625,90 zł.

W wyniku wprowadzonych zmian została spełniona relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Sporządziła: Ewelina Albrecht – Inspektor ds. budżetu i sprawozdawczości