

UCHWAŁA Nr XII/94 / 2015
Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich
z dnia 29 czerwca 2015 roku

w sprawie wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie na lata 2015-2030

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zmianami) **Rada Miejska Ząbkowic Śląskich** uchwala co następuje:

§ 1. 1. W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie na lata 2015-2030 dokonuje się następujących zmian:

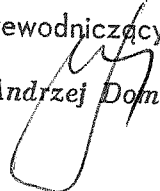
1) w kolumnie "2015" wprowadza się dane odpowiadające wartościom przyjętym w budżecie po zmianach,

2. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy uwzględniającą wprowadzone zmiany w formie załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

3. Objaśnienia do zmian wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 2.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Ząbkowic Śląskich.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Andrzej Dominik


Uzasadnienie _____

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, Gmina zobowiązana jest przedłożyć do Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu, w terminie do ostatniego dnia drugiego kwartału roku budżetowego 2015, wieloletnią prognozę finansową wynikającą z uchwał i zarządzeń organów jst.

BURMISTRZ

Marcin Orzeszek

Rozdzielnik dla odbiorców:

1. Wewnętrzny:
 - Przewodniczący Rady Miejskiej – Pan Andrzej Dominik
2. Zewnętrzny:
 - Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
3. a/a

Wieloletnia prognoza finansowa

uchwały nr 3/2015 Uchwała nr XII /94 /2015 z dnia 29.06.2015 roku
załącznik nr 1 do
z dnia 29.06.2015 roku
z dnia 2015-06-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:			
		1.1										1.2			
		1.1.1										1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5
Docho- dy bieżące ^x	docho- dy z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1		1.1.4	1.1.5	1.1.5		1.2	1.2.1	1.2.2			
Wykonanie 2012	63 664 172,48	12 466 740,00	577 596,82	15 248 362,97	9 471 124,56	12 698 886,00	9 044 544,18	9 044 544,18		8 847 500,63	3 755 791,19	5 025 262,71			
Wykonanie 2013	61 628 482,44	12 773 817,00	1 172 429,34	17 964 974,12	9 965 229,30	11 972 727,00	9 027 162,85	9 027 162,85		5 406 515,12	2 447 575,18	2 892 049,13			
Plan 3 kw. 2014	74 617 143,54	13 487 307,00	950 000,00	20 669 526,00	10 500 000,00	11 966 765,00	13 603 087,96	13 603 087,96		9 981 546,64	4 342 543,00	5 604 003,64			
Wykonanie 2014	68 682 153,52	13 636 998,00	1 239 749,22	20 412 870,22	10 243 722,15	12 028 437,00	11 775 642,39	11 775 642,39		6 024 650,99	2 561 481,74	3 434 234,61			
2015	69 736 594,01	14 104 884,00	976 000,00	20 903 583,00	10 500 000,00	12 846 239,00	10 201 788,74	10 201 788,74		7 154 196,06	2 272 140,00	4 847 056,06			
2016	61 935 000,00	14 600 000,00	1 000 000,00	20 800 000,00	10 900 000,00	12 400 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00		635 000,00	600 000,00	0,00			
2017	63 035 000,00	14 600 000,00	1 100 000,00	21 216 000,00	12 000 000,00	12 200 000,00	9 300 000,00	9 300 000,00		535 000,00	500 000,00	0,00			
2018	62 700 000,00	14 500 000,00	1 100 000,00	21 300 000,00	12 200 000,00	12 000 000,00	9 100 000,00	9 100 000,00		535 000,00	500 000,00	0,00			
2019	62 900 000,00	14 400 000,00	1 000 000,00	21 400 000,00	12 400 000,00	11 800 000,00	9 200 000,00	9 200 000,00		800 000,00	750 000,00	0,00			
2020	63 200 000,00	14 300 000,00	1 000 000,00	21 500 000,00	12 600 000,00	11 600 000,00	9 200 000,00	9 200 000,00		600 000,00	550 000,00	0,00			
2021	63 800 000,00	14 300 000,00	1 000 000,00	21 700 000,00	12 700 000,00	11 500 000,00	8 900 000,00	8 900 000,00		600 000,00	550 000,00	0,00			
2022	63 800 000,00	14 300 000,00	980 000,00	21 750 000,00	12 800 000,00	11 500 000,00	8 900 000,00	8 900 000,00		600 000,00	550 000,00	0,00			
2023	63 900 000,00	14 300 000,00	980 000,00	21 800 000,00	13 100 000,00	11 500 000,00	8 900 000,00	8 900 000,00		600 000,00	550 000,00	0,00			
2024	63 700 000,00	14 300 000,00	990 000,00	21 800 000,00	13 100 000,00	11 500 000,00	8 900 000,00	8 900 000,00		600 000,00	550 000,00	0,00			
2025	63 600 000,00	14 300 000,00	990 000,00	21 850 000,00	13 100 000,00	11 500 000,00	8 950 000,00	8 950 000,00		600 000,00	550 000,00	0,00			
2026	63 500 000,00	14 300 000,00	990 000,00	21 900 000,00	13 100 000,00	11 500 000,00	8 950 000,00	8 950 000,00		600 000,00	550 000,00	0,00			
2027	63 500 000,00	14 370 000,00	990 000,00	21 900 000,00	13 400 000,00	10 800 000,00	8 900 000,00	8 900 000,00		500 000,00	450 000,00	0,00			
2028	63 500 000,00	14 370 000,00	990 000,00	21 900 000,00	13 400 000,00	10 500 000,00	8 950 000,00	8 950 000,00		500 000,00	450 000,00	0,00			
2029	63 500 000,00	14 380 000,00	990 000,00	22 200 000,00	13 200 000,00	10 400 000,00	8 950 000,00	8 950 000,00		500 000,00	450 000,00	0,00			
2030	63 500 000,00	14 380 000,00	990 000,00	22 200 000,00	13 200 000,00	10 000 000,00	8 950 000,00	8 950 000,00		500 000,00	450 000,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.
za organ stanowiący Andrzej Michał Dominik

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2015.06.29

Lp	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu, dobiegają z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		Wydatki majątkowe ^x					
								2.1			2.1.3		2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2
								2.1.1	2.1.1.1		2.1.2	2.1.3			
Wykonanie 2012	60 804 818,48	52 946 812,30	0,00	0,00	X	1 031 522,32	1 031 522,32	0,00	0,00	7 858 006,18					
Wykonanie 2013	67 582 145,11	55 396 232,27	0,00	0,00	X	814 139,74	814 139,74	0,00	0,00	12 185 912,84					
Plan 3 kw. 2014	79 334 225,94	63 449 057,90	0,00	0,00	X	1 077 043,00	1 077 043,00	0,00	0,00	15 885 167,64					
Wykonanie 2014	70 058 991,92	59 478 571,94	0,00	0,00	X	832 357,80	832 357,80	0,00	0,00	10 580 419,98					
2015	65 930 570,65	59 674 196,96	0,00	0,00	0,00	928 216,01	928 216,01	0,00	0,00	6 256 373,69					
2016	59 460 252,76	58 825 252,76	0,00	0,00	0,00	810 000,00	810 000,00	0,00	0,00	635 000,00					
2017	60 428 672,76	59 893 672,76	0,00	0,00	0,00	743 183,00	743 183,00	0,00	0,00	535 000,00					
2018	60 902 620,76	60 367 620,76	0,00	0,00	0,00	645 145,00	645 145,00	0,00	0,00	535 000,00					
2019	61 828 241,74	61 028 241,74	0,00	0,00	0,00	515 607,00	515 607,00	0,00	0,00	800 000,00					
2020	62 246 494,72	61 646 494,72	0,00	0,00	X	455 306,00	455 306,00	0,00	0,00	600 000,00					
2021	62 246 494,72	61 646 494,72	0,00	0,00	X	391 115,00	391 115,00	0,00	0,00	600 000,00					
2022	62 246 494,72	61 646 494,72	0,00	0,00	X	334 741,00	334 741,00	0,00	0,00	600 000,00					
2023	62 346 494,72	61 746 494,72	0,00	0,00	X	272 632,00	272 632,00	0,00	0,00	600 000,00					
2024	62 146 494,72	61 546 494,72	0,00	0,00	X	212 687,00	212 687,00	0,00	0,00	600 000,00					
2025	62 374 220,90	61 774 220,90	0,00	0,00	X	154 897,00	154 897,00	0,00	0,00	600 000,00					
2026	62 697 955,28	62 197 955,28	0,00	0,00	X	113 800,00	113 800,00	0,00	0,00	500 000,00					
2027	62 793 963,88	62 293 963,88	0,00	0,00	X	81 296,00	81 296,00	0,00	0,00	500 000,00					
2028	62 793 963,88	62 293 963,88	0,00	0,00	X	49 431,00	49 431,00	0,00	0,00	500 000,00					
2029	63 037 657,88	62 537 657,88	0,00	0,00	X	18 599,00	18 599,00	0,00	0,00	500 000,00					
2030	63 390 675,86	62 890 675,86	0,00	0,00	X	2 523,00	2 523,00	0,00	0,00	500 000,00					

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu	z tego:										w tym:
			4.1	w tym:		4.2	4.3	w tym:		4.4	4.4.1		
				4.1.1	4.2.1			4.3.1	4.4.1				
3	4	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x			
LP													
Formuła	[1] - [2]												
Wykonanie 2012	2 859 354,00	2 670 572,15	0,00	78 345,15	0,00	2 592 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2013	-5 953 662,67	8 090 406,31	0,00	520 524,94	520 524,94	7 569 881,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2014	-4 717 082,00	7 549 839,00	0,00	0,00	0,00	7 549 839,00	0,00	4 717 082,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	-1 376 838,40	4 811 771,47	0,00	0,00	0,00	4 811 771,47	0,00	1 376 838,40	0,00	0,00	0,00		
2015	3 806 023,36	602 177,63	0,00	602 177,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	2 474 747,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	2 606 927,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	2 332 379,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 871 758,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 553 505,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 553 505,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 553 505,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 553 505,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 553 505,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 225 779,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	802 044,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	706 036,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	706 036,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	462 342,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	109 324,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątek oraz, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody, budżetu ^x	5	5.1	z tego: w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
				Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:			
						kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. x 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. x 243 ust. 3a ustawy		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2		
Formuła	[5.1] + [5.2]	[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]							
Wykonanie 2012	5 095 546,52	5 095 546,52	3 150 820,00	3 150 820,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2013	2 136 743,64	2 136 743,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2014	2 832 757,00	2 832 757,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	2 832 755,44	2 832 755,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2015	4 408 200,99	4 408 200,99	1 460 598,96	1 460 598,96	0,00	0,00	0,00		
2016	2 474 747,24	2 474 747,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	2 606 327,24	2 606 327,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	2 332 379,24	2 332 379,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 871 756,26	1 871 756,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 553 505,28	1 553 505,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 553 505,28	1 553 505,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 553 505,28	1 553 505,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 553 505,28	1 553 505,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 553 505,28	1 553 505,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 225 779,10	1 225 779,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	802 044,72	802 044,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	706 036,12	706 036,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	706 036,12	706 036,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	462 342,12	462 342,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	109 324,14	109 324,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.] - [2.1]	[1.] + [4.] - [2.1] - [2.1] -
Wykonanie 2012	18 154 115,45	0,00	1 869 859,55	1 948 204,70
Wykonanie 2013	23 493 922,87	0,00	825 735,05	1 346 259,99
Plan 3 kw. 2014	28 210 567,66	0,00	1 186 539,00	1 186 539,00
Wykonanie 2014	25 472 501,69	0,00	3 178 930,59	3 178 930,59
2015	21 064 300,70	0,00	2 908 200,99	3 510 378,62
2016	18 589 553,46	0,00	2 474 747,24	2 474 747,24
2017	15 983 226,22	0,00	2 606 327,24	2 606 327,24
2018	13 650 846,98	0,00	2 332 379,24	2 332 379,24
2019	11 779 088,72	0,00	1 871 758,26	1 871 758,26
2020	10 225 583,44	0,00	1 553 505,28	1 553 505,28
2021	8 672 078,16	0,00	1 553 505,28	1 553 505,28
2022	7 118 572,88	0,00	1 553 505,28	1 553 505,28
2023	5 565 067,60	0,00	1 553 505,28	1 553 505,28
2024	4 011 562,32	0,00	1 553 505,28	1 553 505,28
2025	2 785 783,22	0,00	1 225 779,10	1 225 779,10
2026	1 983 738,50	0,00	802 044,72	802 044,72
2027	1 277 702,38	0,00	706 036,12	706 036,12
2028	571 666,26	0,00	706 036,12	706 036,12
2029	109 324,14	0,00	462 342,12	462 342,12
2030	0,00	0,00	109 324,14	109 324,14

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu uwzględnienia w planie samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu uwzględnienia w planie samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu uwzględnienia w planie samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu uwzględnienia w planie samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu uwzględnienia w planie samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu uwzględnienia w planie samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu uwzględnienia w planie samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu uwzględnienia w planie samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu uwzględnienia w planie samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu uwzględnienia w planie samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu uwzględnienia w planie samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.
Formuła	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[1]}$
Wykonanie 2012	9,62%	4,67%	0,00	4,67%	0,03	0,00%	9,6.1	9,7	9,7.1	
Wykonanie 2013	4,79%	4,79%	0,00	4,79%	0,05	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2014	5,24%	5,24%	0,00	5,24%	0,07	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2014	5,34%	5,34%	0,00	5,34%	0,08	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2015	7,65%	5,56%	0,00	5,56%	0,07	7,19%	7,50%	TAK	TAK	
2016	5,30%	5,30%	0,00	5,30%	0,05	6,72%	7,03%	TAK	TAK	
2017	5,31%	5,31%	0,00	5,31%	0,05	6,60%	6,92%	TAK	TAK	
2018	4,71%	4,71%	0,00	4,71%	0,04	5,77%	5,77%	TAK	TAK	
2019	3,75%	3,75%	0,00	3,75%	0,04	4,79%	4,79%	TAK	TAK	
2020	3,15%	3,15%	0,00	3,15%	0,03	4,51%	4,51%	TAK	TAK	
2021	3,05%	3,05%	0,00	3,05%	0,03	3,97%	3,97%	TAK	TAK	
2022	2,96%	2,96%	0,00	2,96%	0,03	3,57%	3,57%	TAK	TAK	
2023	2,86%	2,86%	0,00	2,86%	0,03	3,30%	3,30%	TAK	TAK	
2024	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	0,03	3,30%	3,30%	TAK	TAK	
2025	2,17%	2,17%	0,00	2,17%	0,03	3,30%	3,30%	TAK	TAK	
2026	1,44%	1,44%	0,00	1,44%	0,02	3,13%	3,13%	TAK	TAK	
2027	1,24%	1,24%	0,00	1,24%	0,02	2,69%	2,69%	TAK	TAK	
2028	1,19%	1,19%	0,00	1,19%	0,02	2,19%	2,19%	TAK	TAK	
2029	0,76%	0,76%	0,00	0,76%	0,01	1,87%	1,87%	TAK	TAK	
2030	0,18%	0,18%	0,00	0,18%	0,01	1,69%	1,69%	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych z tego:									
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące		majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
						11.1	11.2					11.3
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	23 667 775,98	5 528 179,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 415 494,83		
Wykonanie 2013	0,00	0,00	24 316 827,88	5 472 722,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 124 903,91		
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	24 076 587,01	5 798 377,00	1 577 747,00	87 747,00	1 490 000,00	3 610 884,46	11 383 195,00	790 254,47		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	23 249 792,60	5 700 182,65	2 13 891,94	87 237,61	126 654,33	3 362 924,46	6 423 798,96	696 215,76		
2015	3 806 023,36	3 806 023,36	24 187 081,81	5 316 800,00	0,00	0,00	0,00	2 575 784,98	3 680 588,71	98 606,00		
2016	2 474 747,24	2 474 747,24	24 556 702,00	5 315 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	635 000,00	0,00		
2017	2 606 327,24	2 606 327,24	24 850 000,00	5 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	0,00		
2018	2 332 379,24	2 332 379,24	25 098 500,00	5 423 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	0,00		
2019	1 871 758,26	1 871 758,26	25 349 485,00	5 477 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00		
2020	1 553 505,28	1 553 505,28	25 560 000,00	5 532 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00		
2021	1 553 505,28	1 553 505,28	25 830 000,00	5 588 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00		
2022	1 553 505,28	1 553 505,28	26 088 300,00	5 643 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00		
2023	1 553 505,28	1 553 505,28	26 349 183,00	5 700 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00		
2024	1 553 505,28	1 553 505,28	26 350 000,00	5 757 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00		
2025	1 225 779,10	1 225 779,10	26 500 000,00	5 814 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00		
2026	802 044,72	802 044,72	26 550 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00		
2027	706 036,12	706 036,12	26 800 000,00	5 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00		
2028	706 036,12	706 036,12	26 900 000,00	5 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00		
2029	462 342,12	462 342,12	27 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00		
2030	109 324,14	109 324,14	27 200 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																	
	12.1		12.1.1		12.1.1.1		12.2		12.2.1		12.2.1.1		12.3		12.3.1		12.3.2	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp																		
Formuła																		
Wykonanie 2012		328 479,31	285 247,72	0,00	0,00	0,00	3 366 749,00	0,00	3 366 749,00	0,00	0,00	0,00	418 865,86	0,00	362 283,13	0,00	0,00	
Wykonanie 2013		63 555,02	56 447,72	0,00	0,00	0,00	1 337 341,64	0,00	1 337 341,64	0,00	0,00	0,00	237 077,17	0,00	201 319,79	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014		382 081,00	368 919,00	368 919,00	368 919,00	368 919,00	3 395 410,17	3 395 410,17	3 395 410,17	3 395 410,17	3 395 410,17	3 395 410,17	220 164,00	220 164,00	151 640,84	220 164,00	0,00	
Wykonanie 2014		325 900,41	313 814,77	313 814,77	313 814,77	313 814,77	1 819 834,05	1 819 834,05	1 819 834,05	1 819 834,05	1 819 834,05	1 819 834,05	212 920,41	212 920,41	164 460,82	212 920,41	0,00	
2015		93 455,63	82 677,27	82 677,27	82 677,27	82 677,27	2 132 198,48	2 132 198,48	2 132 198,48	2 132 198,48	2 132 198,48	2 132 198,48	72 361,63	72 361,63	61 074,70	72 361,63	0,00	
2016		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	
2017		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	
2018		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	
2019		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	
2020		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	
2021		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	
2022		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		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	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	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	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	
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	
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	
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	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kreacji, rozdział, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5			12.5.1	12.6			12.6.1
Formuła											
Wykonanie 2012	1 326 132,89	762 827,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	2 139 728,80	1 518 126,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	4 416 909,46	2 437 136,24	4 416 909,46	637 218,52	637 218,52	320 827,00	320 827,00	320 827,00	0,00	0,00	1 500 000,00
Wykonanie 2014	4 082 937,50	2 100 222,67	4 082 937,50	574 431,26	574 431,26	282 625,17	282 625,17	282 625,17	0,00	0,00	1 460 598,96
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2024	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	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	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
2028	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dlugu i jego spłacie							Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x budżetu	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	14.3.3	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
Formuła								
Wykonanie 2012	5 095 546,52	45 284,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	2 136 743,64	437,21	45 284,40	45 284,40	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	2 832 757,00	0,00	437,21	437,21	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	2 832 755,44	0,00	437,21	437,21	0,00	0,00	0,00	
2015	4 408 200,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	2 474 747,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	2 606 327,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	2 332 379,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 871 768,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 553 505,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 553 505,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 553 505,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 553 505,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 553 505,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 225 779,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	802 044,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	706 036,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	706 036,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	462 342,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	109 324,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm.). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Załącznik nr 2
do uchwały nr XII/94/2015 z dnia 29.06.2015 r. w sprawie
wprowadzenia zmian w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy Ząbkowice Śląskie

**O BJAŚNIENIA
do zmian wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2015-2030**

Niniejszy załącznik przedstawia objaśnienia do zmienionych wartości w WPF ujętych w załączniku nr 1.

Ostatniej aktualizacji wieloletniej prognozy finansowej dokonano Uchwałą nr V/37/2015 Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich z dnia 26 marca 2015 roku. Zmiany wprowadzone do WPF wynikały z potrzeby uaktualnienia wartości planowanych dochodów i wydatków budżetu na 2015 rok stosownie do zmian wprowadzonych w budżecie zarówno uchwałami Rady Miejskiej jak i zarządzeniami Burmistrza.

Na przestrzeni pierwszego półrocza 2015 roku dokonano zmian w budżecie na podstawie:

- a) Uchwały nr III/32/2015 z dnia 29 stycznia 2015 r.,
- b) Zarządzenia nr 36/I/FP-2015 z dnia 30 stycznia 2015 r.,
- c) Uchwały nr IV/36/2015 z dnia 16 lutego 2015 r.,
- d) Zarządzenia nr 58/II/FP-2015 z dnia 27 lutego 2015 r.,
- e) Uchwały nr V/38/2015 z dnia 26 marca 2015 r.,
- f) Zarządzenia nr 118/III/FP-2015 z dnia 31 marca 2015 r.,
- g) Uchwały nr VI/70/2015 z dnia 15 kwietnia 2015 r.,
- h) Zarządzenia nr 134/IV/FP-2015 z dnia 16 kwietnia 2015 r.,
- i) Uchwały nr VII/80/2015 z dnia 29 kwietnia 2015 r.,
- j) Zarządzenia nr 150/IV/FP-2015 z dnia 30 kwietnia 2015 r.,
- k) Uchwały nr VIII/83/2015 z dnia 18 maja 2015 r.,
- l) Uchwały nr IX/86/2015 z dnia 27 maja 2015 r.,
- m) Zarządzenia nr 183/V/FP-2015 z dnia 29 maja 2015 r.,
- n) Uchwały nr X/90/2015 z dnia 15 czerwca 2015 r.,
- o) Zarządzenia nr 192/VI/FP-2015 z dnia 17 czerwca 2015 r.,
- p) Uchwały z dnia 29.06.2015 r.

zwiększając planowane dochody ogółem o 6 569 343,01 zł, w tym:

- dochody bieżące o 3 027 540,95 zł,
- dochody majątkowe o 3 541 802,06 zł

i planowane wydatki ogółem o 7 191 736,65 zł, w tym:

- wydatki bieżące o 3 047 756,96 zł
- wydatki majątkowe o 4 143 979,69 zł.

Zwiększono przychody z tytułu wolnych środków o kwotę 602 177,63 zł

Zmniejszono rozchody z tytułu spłat kredytów o 20 216,01 zł

1. Dochody i wydatki

Zgodnie z ostatnią wprowadzoną zmianą, budżet ukształtował się na poziomie:

a) dochody ogółem 69 736 594,01 zł, w tym:

- dochody bieżące 62 582 397,95 zł
- dochody majątkowe 7 154 196,06 zł

b) wydatki ogółem 65 930 570,65 zł, w tym:

- wydatki bieżące 59 674 196,96 zł
- wydatki majątkowe 6 256 373,69 zł

c) przychody 602 177,63 zł

d) rozchody 4 408 200,99 zł

W okresie drugiego kwartału 2015 roku nie aktualizowano zmian w zakresie przychodów i rozchodów budżetu. Różnica między dochodami a wydatkami stanowi planowaną nadwyżkę budżetu w kwocie 3 806 023,36 zł. Przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy wynoszą 602 177,63 zł.

Źródłem sfinansowania rozchodów w kwocie 4 408 200,99 zł, w tym kredytu zaciągniętego na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 1 460 598,96 zł, będzie planowana nadwyżka budżetu w kwocie 3 806 023,36 zł i przychody z tytułu wolnych środków w kwocie 602 177,63 zł.

a) dochody i wydatki bieżące

W okresie pierwszego półrocza 2015 r, na wzrost planowanych dochodów bieżących (o 3 027 540,95 zł) i wydatków bieżących (o 3 047 756,96 zł) miały wpływ następujące zmiany:

- 1) **Zarządzeniem nr 36/I/FP-2015 Burmistrza Ząbkowic Śląskich z dnia 30 stycznia 2015 roku** zwiększono plan dochodów i wydatków bieżących o kwotę 840 zł na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (dodatek energetyczny – środki na I kwartał),
- 2) **Uchwałą nr IV/36/2015 Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich z dnia 16 lutego 2015 roku** zwiększono plan dochodów i wydatków bieżących o kwotę 1 508 465 zł, w tym:
 - a) 173 713 zł, z tytułu odzyskanego podatku VAT,
 - b) 1 334 752 zł, z tytułu dotacji celowej udzielonej przez Województwo zgodnie z zawartym porozumieniem na realizację zadania: „Remont drogi wojewódzkiej nr 385 w obrębie m. Ząbkowice Śląskie”,
- 3) **Zarządzeniem nr 58/II/FP-2015 Burmistrza Ząbkowic Śląskich z dnia 27 lutego 2015 roku** zmniejszono plan dochodów i wydatków bieżących o 27 039 zł na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej,
- 4) **Uchwałą Rady Miejskiej z 26 marca 2015 roku** zwiększono plan dochodów o kwotę 80 299 zł w związku ze zwiększeniem subwencji oświatowej zgodnie z pismem Ministra Finansów, oraz wydatków o kwotę 100 515,01 zł (w tym 80 299 zł, środki z subwencji przeznaczono na zadania w oświatowe, 20 216,01 zł – środki pochodzące ze zmniejszenia rozchodów przeznaczono na wydatki związane z obsługą długu – spłata odsetek od kredytów).
- 5) **Zarządzeniem nr 118/III/FP-2015 dnia 31 marca 2015 roku, oraz korektą wprowadzoną Zarządzeniem nr 134/IV/FP-2015 z dnia 16 kwietnia 2015 roku** zwiększono plan dochodów i wydatków bieżących o kwotę 97 890 zł, tym: 44 964 zł z tytułu dotacji przeznaczonej na sfinansowanie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, 52 554 zł z tytułu zwiększenia dotacji na zadania przedszkolne oraz o 372 zł z tytułu dotacji przeznaczonej na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych.
- 6) **Uchwałą nr VI/70/2015 z dnia 15 kwietnia 2015 roku** zwiększono plan dochodów i wydatków w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” o 38 989,07 zł. Dotację wprowadzono zgodnie z podpisaną umową ze Stowarzyszeniem Gmin Polskich Euroregionu Glacensis w związku z realizacją projektu pn: „Ząbkowicki Jarmark Wielkanocny – tradycje i obrzędy pogranicza polsko-czeskiego”.
- 7) **Uchwałą nr VII/80/2015 z dnia 29 kwietnia 2015 roku** zwiększono plan dochodów i wydatków bieżących o kwotę 6 200 zł z tytułu wpływów z różnych dochodów, w tym zwrotu

VAT z lat ubiegłych, zwrotu kosztów wpisów na hipotekę oraz zwrotów kosztów postępowania sądowego. Środki przeznaczone na pokrycie wydatków bieżących Urzędu Miejskiego.

8) *Zarządzeniem nr 150/IV/FP-2015 z dnia 30 kwietnia 2015 roku* zwiększono plan dochodów i wydatków bieżących ogółem o 768 295,74 zł z tytułu przyznanych dotacji od Wojewody Dolnośląskiego na realizację zadań w zakresie pomocy społecznej, pomocy materialnej dla uczniów oraz z Krajowego Biura Wyborczego na sfinansowanie wyborów Prezydenta.

9) *Uchwałą nr VIII/83/2015 z dnia 18 maja 2015 roku* zwiększono plan dochodów i wydatków bieżących o kwotę 252 897,56 zł, w tym 231 295 zł z tytułu odzyskanego podatku VAT z lat ubiegłych oraz 21 602,56 zł z tytułu refundacji otrzymanej za realizację projektu w 2014 roku pn:” Jarmark Bożonarodzeniowy”.

10) *Zarządzeniem nr 183/V/FP-2015 z dnia 29 maja 2015 roku* zwiększono plan dochodów i wydatków bieżących o kwotę 27 780 zł z tytułu dotacji przekazanej na wybory Prezydenta.

11) *Uchwałą nr X/90/2015 z dnia 15 czerwca 2015 roku* zwiększono plan dochodów i wydatków bieżących o kwotę 231 597,58 zł, w tym: z tytułu dotacji w wysokości 32 376,37 zł na realizację zadania w zakresie remontu drogi wojewódzkiej zgodnie z zawartym porozumieniem z Województwem Dolnośląskim, 10 260 zł w związku z otrzymaniem refundacji środków z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa z tytułu rozliczenia projektu, 400 zł z tytułu darowizny przekazanej dla jednostek oświatowych przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl., 561,21 z tytułu odszkodowania od firmy ubezpieczeniowej oraz z tytułu wpłat za duplikaty świadectw szkolnych, 188 000 zł z tytułu odsetek, wpływów za koncesje i licencje, ze sprzedaży wyrobów, grzywien i kar, odpłatności za pobyt dzieci w przedszkolach.

12) *Zarządzeniem nr 192/VI/FP-2015 z dnia 17 czerwca 2015 roku* zmniejszono plan dochodów i wydatków bieżących ogółem o 3 400 zł z tytułu dotacji na zadania w zakresie pomocy społecznej.

13) *Uchwałą z dnia 29.06.2015 roku* zwiększono plan dochodów i wydatków bieżących ogółem o 44 726 zł, w tym 20 000 zł z tytułu wpływów z różnych dochodów (przebiegowanie odsetek z wadiów ze sprzedaży majątku) z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków Urzędu Miejskiego oraz 24 726 zł w związku z organizacją półkolonii w Szkole Podstawowej nr 1 w Ząbkowicach Śląskich.

Planowane na 2015 rok dochody bieżące na programy, projekty i zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, na koniec pierwszego półrocza wynoszą 93 455,63 zł, w tym środki unijne 82 677,27 zł.

W ramach wydatków bieżących na realizację projektów przeznacza się kwotę 72 361,63 zł, w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 61 074,70. Przeznaczone są, zgodnie z podpisanymi umowami, na realizację projektów:

- „ Nauka, Wyniki, Sukces w Przyszłości”. Program Operacyjny Kapitał Ludzki. Okres realizacji 2014-2015. Wartość projektu 33 372,56 zł. Projekt realizuje Szkoła Podstawowa w Zwróconej.
- „Ząbkowicki Jarmark Wielkanocny – tradycje i obrzędy pogranicza polsko-czeskiego. Wartość projektu 38 989,07 zł. Projekt realizowany był w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska –Rzeczpospolita Polska 2007-2013.

Po dokonanych zmianach w okresie pierwszego półrocza 2015 plan dochodów i wydatków bieżących ukształtował się na poziomie:

a) Dochody bieżące 62 582 397,95 zł (wzrost ogółem o 3 027 540,95, w tym w okresie II kwartału 2015 r. o 1 464 975,95 zł), z tego między innymi:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych 14 104 884 zł (bez zmian),
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych 976 000 zł (bez zmian),
- podatki i opłaty 20 903 583 zł (wzrost ogółem o 759 zł, w tym w II kwartale 2015 o 759 zł)
- z subwencji ogólnej 12 546 239 zł (wzrost ogółem o 80 299 zł, w tym w II kwartale 2015 – bez zmian)
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 10 201 788,74 zł (wzrost ogółem o 2 292 086,74 zł , w tym w okresie II kwartału o 983 533,74 zł)

b) Wydatki bieżące 59 674 196,96 zł (wzrost ogółem o 3 047 756,96, w tym w II kwartale 2015 roku o 1 464 975,95 zł), z tego między innymi:

- wydatki na obsługę długu 928 216,01 zł (wzrost ogółem o 20 216,01 zł, w tym w II kwartale 2015 – bez zmian),

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ogółem 28 368 959,81 zł,
w tym:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne wykazane w poz. 11.1 wpf stanowią kwotę **24 187 081,81 zł** (wzrost ogółem o 111 882,81 zł, w tym w II kwartale o 98 256,44 zł),
- wydatki na wynagrodzenia i pochodne wykazane w poz. 11.2 wpf (wydatki na organy – rozdz. 75023 – Urzędy gmin) stanowią kwotę **4 181 878 zł** (ogółem spadek o 31 722 zł).

b) dochody i wydatki majątkowe

Na przestrzeni pierwszego półrocza 2015 roku na wzrost dochodów majątkowych (ogółem o 3 541 802,06 zł) i wydatków majątkowych (ogółem o 4 143 979,69 zł) miały wpływ następujące zmiany:

1) **Uchwałą nr III/32/2015 Rady Miejskiej z dnia 29 stycznia 2015 roku** zwiększono plan dochodów i wydatków majątkowych o 285 000 zł z tytułu sprzedaży gruntów.

2) **Uchwałą nr IV/36/2015 Rady Miejskiej z dnia 16 lutego 2015 roku** zwiększono plan dochodów i wydatków majątkowych o kwotę 1 757 979 zł, w związku z przyznaniem dotacji od samorządu województwa na podstawie zawartego porozumienia na realizację zadań powierzonych gminie, w tym:

a) 97 776 zł, na zadanie pn:” Budowa miejsc parkingowych przy drodze wojewódzkiej nr 385”,

b) 1 660 203 zł, na zadanie pn:” Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 385 w obrębie m. Ząbkowice Śląskie”.

3) **Uchwałą Rady Miejskiej z dnia 26 marca 2015 roku** zwiększono plan dochodów o kwotę 626 917,08 zł i wydatków majątkowych o kwotę 1 229 094,71 zł, w tym:

a) 9 000 zł, związku z otrzymaniem dotacji z budżetu państwa z tytułu realizacji programu przez OSP,

b) 617 917,08 zł, refundacja środków z budżetu Unii Europejskiej za realizację projektu: „Rewitalizacja Parku im. Sybiraków w Ząbkowicach Śląskich”,

c) 602 177,63 zł, zmniejszenie planowanej nadwyżki budżetu w związku z wprowadzeniem

wolnych środków, z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne.

- 4) *Uchwałą nr VI/70/2015 z dnia 15 kwietnia 2015 roku* zwiększono plan dochodów i wydatków majątkowych o 510 000 zł, w tym dochodów z tytułu sprzedaży gruntów, z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych: „Bobolice droga dojazdowa do gruntów rolnych” – 200 000 zł, „Olbrachcice droga dojazdowa do gruntów rolnych” – 310 000 zł.
- 5) *Uchwałą nr VII/80/2015 z dnia 29 kwietnia 2015 roku* zwiększono plan dochodów i wydatków majątkowych o 550 000 zł, w tym dochodów z tytułu sprzedaży gruntów, z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych: „Zakup sprzętu (ekran projekcyjny) na wyposażenie świetlicy wiejskiej w Stolcu” – 4 000 zł, „Ząbkowice Śl., Zamek XIV-XVI w: zabezpieczenie wieży zegarowej” – IV etap – 500 000 zł, „Przebudowa kanalizacji deszczowej na terenie miasta Ząbkowice Śląskie” – 26 000 zł, „Rewitalizacja Parku Miejskiego im. Sybiraków w Ząbkowicach Śl. „ – 20 000 zł.
- 6) *Uchwałą nr VIII/83/2015 z dnia 18 maja 2015 roku* zwiększono plan dochodów i wydatków majątkowych o 114 281,40 zł, w tym dochodów z tytułu sprzedaży gruntów 100 000 zł oraz dochodów z tytułu refundacji środków w kwocie 14 281,40 zł za realizację projektu „Budowa siłowni we wsi Szklary –Huta”, z przeznaczeniem na zadania majątkowe, w tym: zakup prawa wieczystego użytkowania – 100 000 zł oraz na zadanie pn; „Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego wraz ze zmianą studium uwarunkowań” – 14 281,40 zł.
- 7) *Uchwałą nr X/90/2015 z dnia 15 czerwca 2015 roku* zmniejszono plan dochodów i wydatków majątkowych ogółem o 302 375,42 zł, poprzez:
 - zmniejszenie dochodów z tytułu sprzedaży gruntów o 472 860 zł,
 - zmniejszenie dotacji o 32 375,42 zł przeznaczonej na przebudowę drogi wojewódzkiej zgodnie z porozumieniem zawartym z Województwem Dolnośląskim,
 - zwiększenie dochodów z tytułu dotacji o 202 860 zł otrzymanych od Województwa Dolnośląskiego na realizację dróg dojazdowych do gruntów rolnych w Bobolicach i Olbrachcicach Wielkich.

W okresie pierwszego półrocza 2015 roku w wyniku dokonanych zmian dochody i wydatki majątkowe ukształtowały się na poziomie:

- a) Dochody majątkowe 7 154 196,06 zł (wzrost ogółem o 3 541 802,06 zł, w tym w II kwartale 2015 r. o 871 905,98 zł), z tego:

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 35 000 zł (bez zmian),
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności (sprzedaż majątku) 2 272 140 zł (wzrost ogółem o 972 140 zł, w tym w II kwartale 2015 r. o 687 140 zł),
- dotacje i środki 4 847 056,06 zł (wzrost ogółem o 2 569 662,06 zł, w tym w II kwartale 2015 r. o 1 645 364,94 zł).

b) Wydatki majątkowe 6 256 373,69 zł (wzrost ogółem o 4 143 979,69 zł, w tym w II kwartale 2015 r. o 871 905,98), z tego:

- wydatki majątkowe w formie dotacji 98 606 zł (bez zmian),
- wydatki na zadania inwestycyjne 6 157 767,69 zł (wzrost ogółem o 4 143 979,69 zł, w tym w II kwartale 2015 roku o 871 905,98 zł

2. Przychody i rozchody

W momencie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej planowane spłaty rat kredytów na 2015 rok wynosiły 4 428 417 zł, w tym 1 500 000 zł, stanowił kredyt zaciągnięty na wyprzedzające finansowanie. Źródłem sfinansowania rozchodów była planowana nadwyżka budżetu w wysokości 4 428 417 zł.

Zmiany w zakresie wielkości planowanych przychodów i rozchodu budżetu sporządzono tylko w okresie pierwszego kwartału 2015 roku uchwałą Rady Miejskiej z dnia 26.03.2015 roku wprowadzając zmianę polegającą na:

- zwiększeniu przychodów budżetu o 602 177,63 zł z tytułu wolnych środków , o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych,
- zmniejszenie rozchodów o kwotę 20 216,01 zł.

Źródłem sfinansowania rozchodów w kwocie 4 408 200,99 zł, w tym kredytu zaciągniętego na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 1 460 598,96 zł, będzie planowana nadwyżka budżetu w kwocie 3 806 023,36 zł i przychody z tytułu wolnych środków w kwocie 602 177,63 zł.

3. Kwota długu

Prognozowany dług gminy na koniec roku 2015, w momencie uchwalenia wieloletniej

prognozy finansowej kształtował się na poziomie 23 782 150,66 zł.

Po dokonaniu aktualizacji danych w zakresie kwoty długu, co nastąpiło uchwałą nr V/37/2015 Rady Miejskiej Ząbkowice Śląskich z dnia 26 marca 2015 roku, rzeczywiste zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych kredytów na koniec pierwszego półrocza nie uległo zmianie i wynosi 21 064 300,69 zł.

4. Wskaźniki zadłużenia

Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych określa limitowane możliwości zadłużenia się jednostek samorządu terytorialnego.

Relacja w Gminie Ząbkowice Śląskie na koniec pierwszego półrocza 2015 roku przedstawia się następująco:

- a) planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na 2015 rok wynosi 7,65%, (spadek o 0,27%)
- b) planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem po uwzględnieniu wyłączenia przypadającego na 2015 rok wynosi 5,56% (spadek o 0,19%)

przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań dla Gminy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 7,50% - obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat).

Dla roku 2015 i lat następnych Gmina spełnia relację z art. 243 ufp.