

OR. 0050. 208. 2022 FP. BB

**ZARZĄDZENIE NR 208/VIII/FP-2022
BURMISTRZA ZĄBKOWIC ŚLĄSKICH**

z dnia 17 sierpnia 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. 559,583,1005 i 1079) oraz art 226, art 227 i art 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634) **zarządzam, co następuje:**

§ 1. W uchwale nr LIV/355/2021 Rady Miejskiej Ząbkowic 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) Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowi załącznik nr 2.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

Marcin Orzeszek

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 208/VI/UFP-2022 Burmistrza Ząbkowic Śląskich z dnia 17.08.2022 r.

lp	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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	
2022	Docho	131 456 934,76	96 034 261,41	19 083 594,00	1 581 887,00	17 152 592,00	25 936 114,52	32 280 073,89	13 824 011,96	35 422 673,35	6 450 000,00	28 391 260,35	
2023	Docho	92 888 889,24	89 007 763,40	20 589 667,00	1 640 417,00	17 660 942,00	13 853 076,00	35 263 641,40	15 477 714,40	3 891 125,84	2 891 125,84		
2024	Docho	92 355 790,40	91 455 790,40	21 282 326,00	1 697 832,00	16 189 831,00	14 495 825,00	35 789 976,40	15 849 244,40	900 000,00	900 000,00		
2025	Docho	94 470 495,97	93 970 495,97	21 989 207,00	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		
2026	Docho	97 193 705,36	96 693 705,36	22 741 179,00	1 818 760,00	19 281 052,00	15 785 963,00	37 086 751,36	15 748 921,36	500 000,00	500 000,00		
2027	Docho	100 200 832,24	99 700 832,24	23 487 179,00	1 880 596,00	19 811 553,00	16 449 940,00	38 071 562,24	16 021 788,24	500 000,00	500 000,00		
2028	Docho	103 528 905,24	103 528 905,24	24 235 856,00	1 942 658,00	20 368 888,00	17 123 354,00	39 858 349,24	16 596 822,24	0,00	0,00		
2029	Docho	103 463 158,58	103 463 158,58	24 235 856,00	1 942 658,00	20 368 888,00	17 123 354,00	39 812 602,58	16 551 075,58	0,00	0,00		
2030	Docho	102 369 257,27	102 369 257,27	24 235 856,00	1 942 658,00	20 368 888,00	17 123 354,00	38 698 701,27	15 535 232,54	0,00	0,00		
2031	Docho	101 750 126,20	101 750 126,20	24 235 856,00	1 942 658,00	20 368 888,00	17 123 354,00	38 079 570,20	14 818 043,20	0,00	0,00		
2032	Docho	101 600 375,00	101 600 375,00	24 235 856,00	1 942 658,00	20 368 888,00	17 123 354,00	37 929 819,00	14 668 292,00	0,00	0,00		
2033	Docho	101 179 299,00	101 179 299,00	24 235 856,00	1 942 658,00	20 368 888,00	17 123 354,00	37 508 743,00	14 247 216,00	0,00	0,00		
2034	Docho	100 886 199,00	100 886 199,00	24 235 856,00	1 942 658,00	20 368 888,00	17 123 354,00	37 215 643,00	13 954 116,00	0,00	0,00		
2035	Docho	100 986 199,00	100 986 199,00	24 235 856,00	1 942 658,00	20 368 888,00	17 123 354,00	37 315 643,00	14 054 116,00	0,00	0,00		
2036	Docho	100 986 199,00	100 986 199,00	24 235 856,00	1 942 658,00	20 368 888,00	17 123 354,00	37 315 643,00	14 054 116,00	0,00	0,00		

2037	100 986 199,00	100 986 199,00	24 235 856,00	1 942 658,00	20 368 688,00	17 123 354,00	37 315 643,00	14 054 116,00	0,00	0,00	0,00
2038	100 857 199,00	100 857 199,00	24 235 856,00	1 942 658,00	20 368 688,00	17 123 354,00	37 186 643,00	13 925 116,00	0,00	0,00	0,00
2039	100 998 199,00	100 998 199,00	24 235 856,00	1 942 658,00	20 368 688,00	17 123 354,00	37 327 643,00	14 066 116,00	0,00	0,00	0,00
2040	100 907 836,81	100 907 836,81	24 235 856,00	1 942 658,00	20 368 688,00	17 123 354,00	37 237 280,81	13 975 753,81	0,00	0,00	0,00
2041	103 673 968,22	103 673 968,22	24 235 856,00	1 942 658,00	20 368 688,00	17 123 354,00	40 003 412,22	17 241 855,22	0,00	0,00	0,00
2042	104 786 511,33	104 786 511,33	24 235 856,00	1 942 658,00	20 368 688,00	17 123 354,00	41 115 955,33	17 969 215,13	0,00	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. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 969, z późn. zm.), zwaną 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. 237 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze oświatowym, 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 zrygniętych 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
									Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x			
2022	154 715 188,63	96 690 403,44	34 756 871,26	0,00	2 101 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 024 765,19	57 214 450,19	1 453 088,17
2023	95 253 326,32	82 662 177,00	34 146 824,00	0,00	1 052 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 591 149,32	3 214 810,11	0,00
2024	87 445 014,28	65 135 128,00	35 212 702,00	0,00	1 058 072,00	0,00	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	931 650,00	0,00	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	900 000,00	0,00	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	900 000,00	0,00	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	900 000,00	0,00	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	900 000,00	0,00	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	900 000,00	0,00	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	900 000,00	0,00	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	900 000,00	0,00	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	900 000,00	0,00	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	900 000,00	0,00	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	850 000,00	0,00	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	850 000,00	0,00	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	800 000,00	0,00	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	700 000,00	0,00	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	600 000,00	0,00	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	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 272 845,22	4 272 844,55	0,00
2041	97 173 988,22	96 811 319,22	42 559 728,22	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	362 649,00	362 649,00	0,00

2042	97 883 968,22	97 311 319,22	43 059 728,22	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	572 649,00	572 649,00	0,00
------	---------------	---------------	---------------	------	------	------	-----------	------	------	------	------------	------------	------

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	z tego:				w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
		kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1		4	4.1	4.1.1	4.2				
lp	3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2022	-23 258 233,87	0,00	0,00	26 730 263,58	17 201 690,23	17 201 690,23	126 740,76	126 740,76	9 401 832,59	5 929 802,88		
2023	-2 354 437,08	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	2 354 437,08	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	4 910 776,12	4 910 776,12	4 910 776,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	4 586 246,11	4 586 246,11	4 586 246,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	3 845 078,89	3 845 078,89	3 845 078,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	4 138 287,80	4 138 287,80	4 138 287,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	4 838 287,80	4 838 287,80	4 838 287,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	4 836 135,06	4 836 135,06	4 836 135,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	3 683 839,85	3 683 839,85	3 683 839,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	3 138 112,00	3 138 112,00	3 138 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	2 986 356,00	2 986 356,00	2 986 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	2 601 500,00	2 601 500,00	2 601 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	2 308 400,00	2 308 400,00	2 308 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	2 308 400,00	2 308 400,00	2 308 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	2 510 090,23	2 510 090,23	2 510 090,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	2 808 400,00	2 808 400,00	2 808 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2038	2 679 400,00	2 679 400,00	2 679 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2039	2 820 400,00	2 820 400,00	2 820 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2040	2 733 328,59	2 733 328,59	2 733 328,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2041	6 500 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

2042	6 902 543,11	6 902 543,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	--------------	--------------	------	------	------	------	------	------	------

5) I'mie p'iznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu porochnące z nadwyżek porochnych budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	4.4	z tego:		5.1		5.1.1	z tego:		
		4.4.1	4.5				5.1.1.1	5.1.1.2	
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna 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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 472 029,71	3 453 029,71	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 645 562,92	4 645 562,92	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 910 776,12	4 910 776,12	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	4 838 287,80	4 838 287,80	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 836 135,06	4 836 135,06	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 683 839,85	3 683 839,85	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 138 112,00	3 138 112,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 986 356,00	2 986 356,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 601 500,00	2 601 500,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 308 400,00	2 308 400,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 308 400,00	2 308 400,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 510 090,23	2 510 090,23	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 808 400,00	2 808 400,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 679 400,00	2 679 400,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 820 400,00	2 820 400,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	2 733 328,59	2 733 328,59	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00

2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 902 543,11	6 902 543,11	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	--------------	--------------	------	------	------

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, x
	liczona kwota przypisanych na dany rok kwot uisławionych wyłączeń z limitu spłaty 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 dokona się z wydatków x	6.1	7.1				
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					
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 000,00	68 781 144,48	0,00	-656 142,03	8 872 431,32				
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	71 135 581,56	0,00	6 345 586,40	6 345 586,40				
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	66 224 805,44	0,00	6 320 662,40	6 320 662,40				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	61 638 559,33	0,00	6 426 185,97	6 426 185,97				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	57 793 480,44	0,00	6 750 020,36	6 750 020,36				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	53 655 192,64	0,00	7 292 354,24	7 292 354,24				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	48 816 904,84	0,00	8 588 429,24	8 588 429,24				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	43 980 769,78	0,00	8 625 069,58	8 625 069,58				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	40 296 929,93	0,00	7 593 627,27	7 593 627,27				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	37 158 817,93	0,00	7 056 046,20	7 056 046,20				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	34 172 461,93	0,00	6 987 444,00	6 987 444,00				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	31 570 961,93	0,00	6 647 996,00	6 647 996,00				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	29 262 561,93	0,00	6 437 031,00	6 437 031,00				
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	26 954 161,93	0,00	6 619 166,00	6 619 166,00				
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	24 444 071,70	0,00	6 704 125,00	6 704 125,00				
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	21 635 671,70	0,00	6 796 084,00	6 796 084,00				
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	18 956 271,70	0,00	6 763 219,00	6 763 219,00				
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	16 135 871,70	0,00	7 000 355,00	7 000 355,00				
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	13 402 543,11	0,00	7 006 173,81	7 006 173,81				
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	6 902 543,11	0,00	6 862 649,00	6 862 649,00				

2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 475 192,11	7 475 192,11
------	---	---	---	---	------	------	------	------	--------------	--------------

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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań				
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
		8.2	8.3	8.4	8.4.1
2022	7,92%	2,52%	8,34%	TAK	TAK
2023	7,58%	9,84%	8,38%	TAK	TAK
2024	7,76%	10,76%	8,90%	TAK	TAK
2025	7,00%	x	9,22%	TAK	TAK
2026	5,85%	x	6,12%	TAK	TAK
2027	6,05%	x	6,67%	TAK	TAK
2028	6,64%	x	7,43%	TAK	TAK
2029	6,64%	x	8,79%	TAK	TAK
2030	5,36%	x	10,01%	TAK	TAK
2031	4,77%	x	10,03%	TAK	TAK
2032	4,60%	x	10,00%	TAK	TAK
2033	4,17%	x	10,00%	TAK	TAK
2034	3,83%	x	9,93%	TAK	TAK
2035	3,77%	x	9,78%	TAK	TAK
2036	4,01%	x	9,48%	TAK	TAK
2037	4,30%	x	9,19%	TAK	TAK
2038	4,04%	x	9,07%	TAK	TAK
2039	4,08%	x	9,00%	TAK	TAK
2040	3,86%	x	8,96%	TAK	TAK
2041	7,86%	x	8,95%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

2042	7,89%	8,54%	X	8,88%	8,88%	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

Wyszczególnienie	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:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	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	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	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 x			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	
2022	1 474 322,44	1 443 650,44	9 275 190,00	9 275 190,00	6 706 983,00	1 762 390,64	1 762 390,64	1 673 912,14		
2023	100 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	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	0,00
2025	100 000,00	0,00	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	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	w tym:		z tego:				Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyspędających 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	10.1	10.1.1	10.1.2					10.2	10.3	10.4	10.5
2022	17 627 689,61	17 627 689,61	9 911 754,25	41 997 971,21	8 617 000,00	33 380 971,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	6 566 412,32	0,00	0,00	21 491 149,32	8 900 000,00	12 591 149,32	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
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
2026	0,00	0,00	0,00	580 000,00	580 000,00	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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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

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	Wyszególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
		Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat, kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾				
						w tym:						10.8	10.9	10.10	10.11
						splata zobowiązań wymagalnych z tytułu poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x								
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					
2022	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					
2024	4 810 776,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2025	4 566 246,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2026	3 845 078,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2027	4 138 287,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2028	4 338 287,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2029	4 336 135,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2030	3 183 839,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2031	2 638 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2032	2 486 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2033	2 101 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2034	1 808 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2035	1 808 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2036	2 010 090,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2037	2 308 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2038	2 179 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2039	2 320 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2040	1 233 328,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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 wykazaniu 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 spekulacji 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 przez jednostkę samorządu terytorialnego przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 potęrzeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych potęrzeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych potęrzeń i gwarancji należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 208/VIII/FP-2022

Burmistrza Ząbkowic Śląskich

z dnia 17 sierpnia 2022 r.

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.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zaktualizowano wartości w 2022 roku, zgodnie z budżetem na 2022 rok.

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 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.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zaktualizowano wartości w 2022 roku, zgodnie z budżetem na 2022 rok.

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. Wskaźniki zadłużenia

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

Zarządzeniem skorygowano błędnie wprowadzone wartości przychodów i rozchodów.

Skarbnik Gminy

Beata Bedri

RADCA PRAWNY

Michał Kucharski
OIRP Wrocław 3013