

**UCHWAŁA NR LXXXIX/544/2023
RADY MIEJSKIEJ ZĄBKOWIC ŚLĄSKICH**

z dnia 31 sierpnia 2023 r.

**w sprawie wprowadzenia zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie na lata
2023 - 2042**

Na podstawie art. 226, 227, 229, 230 oraz 231 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 497, 1407 i 1641) **Rada Miejska Ząbkowic Śląskich uchwala, co następuje:**

§ 1. W uchwale nr LXXIX/498/2023 Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich z dnia 10.02.2023 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie na lata 2023-2042 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2023 - 2042 wraz z prognozą kwoty długu, dokonujecie zmiany w brzmieniu zgodnie z załącznikiem nr 1.
- 2) Dokonuje się zmian w wykazie przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2.
- 3) Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Ząbkowic Śląskich.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Andrzej Dominik

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 Uchwały Nr LXXXIX/544/2023 Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich z dnia 31.08.2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2016	77 901 451,36	73 675 570,31	15 355 753,00	726 756,97	13 029 108,00	19 601 572,61	24 962 379,73	11 041 788,09	4 225 881,05	2 288 571,54	1 933 598,76	
Wykonanie 2017	82 324 509,34	78 717 903,15	16 706 328,00	703 663,20	13 559 000,00	22 735 377,48	25 013 534,47	11 239 216,07	3 606 606,19	1 974 737,53	1 485 596,46	
Wykonanie 2018	90 079 256,88	83 837 029,49	18 739 645,00	1 050 648,35	15 034 120,00	22 869 369,64	26 143 246,50	11 429 633,62	6 242 227,39	74 106,74	5 859 998,91	
Wykonanie 2019	101 832 588,55	91 997 113,31	20 563 837,00	1 175 661,80	16 181 845,00	26 726 926,77	27 348 842,74	11 684 722,73	9 835 475,24	1 422 987,87	8 007 130,26	
Wykonanie 2020	115 634 298,77	97 720 528,61	19 894 309,00	1 146 709,13	16 044 923,00	31 775 624,47	28 858 963,01	12 608 136,01	17 913 770,16	3 093 471,98	14 313 202,54	
Wykonanie 2021	124 433 298,64	107 752 606,28	22 129 727,00	1 177 188,34	20 306 760,00	32 596 832,76	31 542 098,18	13 524 354,82	16 680 692,36	2 536 979,95	13 868 282,81	
Plan 3 kw. 2022	140 092 693,32	104 645 719,97	19 083 594,00	1 581 887,00	17 587 877,00	29 022 901,66	37 369 460,31	15 324 011,96	35 446 973,35	6 450 000,00	28 391 260,35	
2023	135 609 916,61	108 105 465,87	18 835 295,00	2 054 122,00	26 013 876,00	18 366 818,83	42 835 354,04	16 600 000,00	27 504 450,74	5 345 000,00	22 128 549,30	
2024	162 824 959,76	95 824 959,76	19 438 024,45	2 119 853,91	20 651 280,00	14 995 825,00	38 619 976,40	17 430 000,00	67 000 000,00	4 000 000,00	63 000 000,00	
2025	165 390 979,85	98 104 579,85	20 060 041,23	2 187 689,24	21 312 121,79	15 131 674,00	39 413 053,59	18 301 500,00	67 286 400,00	4 000 000,00	63 286 400,00	
2026	104 774 482,44	100 774 482,44	20 701 962,55	2 257 695,30	21 994 109,69	15 785 963,00	40 034 751,90	19 216 575,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	
2027	103 048 700,17	102 548 700,17	21 364 425,36	2 329 941,55	22 697 921,20	16 449 940,00	39 706 472,06	19 448 100,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2028	105 302 264,48	105 302 264,48	22 048 086,98	2 404 499,68	23 424 254,68	17 123 354,00	40 302 069,14	20 420 505,00	0,00	0,00	0,00	
2029	106 834 323,41	106 834 323,41	22 753 625,77	2 481 443,67	24 173 830,83	17 123 354,00	40 302 069,14	21 441 530,25	0,00	0,00	0,00	
2030	108 415 408,23	108 415 408,23	23 481 741,80	2 560 849,87	24 947 393,42	17 123 354,00	40 302 069,14	21 441 530,25	0,00	0,00	0,00	

2031	110 047 087,76	110 047 087,76	24 233 157,54	2 642 797,07	25 745 710,01	17 123 354,00	40 302 069,14	21 441 530,25	0,00	0,00	0,00
2032	111 730 981,04	111 730 981,04	25 008 618,59	2 727 366,58	26 569 572,73	17 123 354,00	40 302 069,14	21 441 530,25	0,00	0,00	0,00
2033	113 468 758,90	113 468 758,90	25 808 894,39	2 814 642,31	27 419 799,06	17 123 354,00	40 302 069,14	21 441 530,25	0,00	0,00	0,00
2034	115 262 145,70	115 262 145,70	26 634 779,01	2 904 710,87	28 297 232,63	17 123 354,00	40 302 069,14	21 441 530,25	0,00	0,00	0,00
2035	117 112 920,78	117 112 920,78	27 487 091,94	2 997 661,62	29 202 744,08	17 123 354,00	40 302 069,14	21 441 530,25	0,00	0,00	0,00
2036	119 022 920,72	119 022 920,72	28 366 678,89	3 093 586,80	30 137 231,89	17 123 354,00	40 302 069,14	21 441 530,25	0,00	0,00	0,00
2037	120 994 040,65	120 994 040,65	29 274 412,62	3 192 581,58	31 101 623,31	17 123 354,00	40 302 069,14	21 441 530,25	0,00	0,00	0,00
2038	123 028 236,42	123 028 236,42	30 211 193,83	3 294 744,19	32 096 875,26	17 123 354,00	40 302 069,14	21 441 530,25	0,00	0,00	0,00
2039	125 127 526,46	125 127 526,46	31 177 952,04	3 400 176,01	33 123 975,27	17 123 354,00	40 302 069,14	21 441 530,25	0,00	0,00	0,00
2040	127 293 993,78	127 293 993,78	32 175 646,51	3 508 981,65	34 183 942,48	17 123 354,00	40 302 069,14	21 441 530,25	0,00	0,00	0,00
2041	129 529 788,05	129 529 788,05	33 205 267,20	3 621 269,07	35 277 828,64	17 123 354,00	40 302 069,14	21 441 530,25	0,00	0,00	0,00
2042	131 837 127,73	131 837 127,73	34 267 835,75	3 737 149,68	36 406 719,16	17 123 354,00	40 302 069,14	21 441 530,25	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. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2016	75 710 869,27	71 116 336,89	29 947 324,54	0,00	0,00	607 831,17	0,00	0,00	0,00	4 594 532,38	4 594 248,66	191 375,33	
Wykonanie 2017	82 974 215,16	76 541 595,39	31 055 788,49	0,00	0,00	545 192,65	0,00	0,00	0,00	6 432 619,77	6 432 619,77	374 936,04	
Wykonanie 2018	96 825 373,04	80 839 914,13	32 485 275,47	0,00	0,00	541 156,63	0,00	0,00	0,00	15 985 458,91	15 906 095,91	1 157 831,01	
Wykonanie 2019	112 055 928,41	89 869 097,32	36 001 604,49	0,00	0,00	691 516,31	0,00	0,00	0,00	22 186 831,09	21 696 551,58	771 669,30	
Wykonanie 2020	117 751 194,40	94 291 951,45	34 751 460,11	0,00	0,00	761 442,49	0,00	0,00	0,00	23 459 242,95	22 608 870,95	377 854,84	
Wykonanie 2021	128 319 070,91	104 207 922,30	37 531 606,01	0,00	0,00	656 642,34	0,00	0,00	0,00	24 111 148,61	16 436 380,61	677 816,46	
Plan 3 kw. 2022	164 220 592,19	106 220 027,00	38 535 144,68	0,00	0,00	2 852 660,00	0,00	0,00	0,00	58 000 565,19	57 330 250,19	1 453 088,17	
2023	139 005 250,58	98 484 628,35	39 949 646,98	0,00	0,00	4 450 000,00	50 880,00	0,00	0,00	40 520 622,23	40 520 622,23	2 860 500,00	
2024	159 195 283,73	90 421 397,45	42 064 324,00	0,00	0,00	1 058 072,00	0,00	0,00	0,00	68 773 886,28	68 773 886,28	0,00	
2025	160 757 180,47	90 366 840,61	42 695 289,00	0,00	0,00	931 650,00	0,00	0,00	0,00	70 390 339,86	70 390 339,86	0,00	
2026	100 929 081,48	93 724 140,01	43 335 718,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	7 204 941,47	7 204 941,47	0,00	
2027	98 879 866,93	95 261 800,49	43 985 754,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	3 618 066,44	3 618 065,57	0,00	
2028	100 933 431,24	97 219 289,80	44 645 540,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	3 714 141,44	3 714 141,22	0,00	
2029	101 614 713,91	97 861 779,39	44 645 540,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	3 752 934,52	3 752 933,90	0,00	
2030	104 877 022,74	101 292 742,49	44 645 540,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	3 584 280,25	3 584 280,03	0,00	
2031	106 916 702,96	102 857 968,76	44 645 540,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	4 058 734,20	4 058 733,50	0,00	
2032	108 563 479,04	104 421 591,04	44 645 540,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	4 141 888,00	4 141 887,41	0,00	
2033	109 981 408,90	105 938 612,90	44 645 540,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	4 042 796,00	4 042 795,53	0,00	
2034	112 603 745,70	108 768 814,70	44 645 540,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	3 834 931,00	3 834 931,00	0,00	
2035	114 454 520,78	110 437 454,78	44 645 540,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	4 017 066,00	4 017 065,93	0,00	

2036	116 164 520,72	112 319 685,95	44 645 540,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	3 844 834,77	3 844 834,56	0,00
2037	117 846 570,37	114 197 079,20	44 645 540,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	3 649 491,17	3 649 490,83	0,00
2038	120 848 836,42	116 264 217,42	44 645 540,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	4 584 619,00	4 584 618,86	0,00
2039	122 807 126,46	118 126 371,46	44 645 540,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	4 680 755,00	4 680 754,06	0,00
2040	125 060 665,19	120 287 019,97	44 645 540,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 773 645,22	4 773 644,55	0,00
2041	123 029 788,05	122 667 139,05	44 645 540,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	362 649,00	362 649,00	0,00
2042	125 437 127,73	124 864 478,73	44 645 540,00	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:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016	2 190 582,09	2 190 582,09	2 235 692,84	1 867 846,42	0,00	0,00	0,00	367 846,42	0,00
Wykonanie 2017	-649 705,82	0,00	3 921 106,38	2 997 758,17	0,00	0,00	0,00	923 348,21	649 705,82
Wykonanie 2018	-6 746 116,16	0,00	10 187 654,41	9 322 248,03	5 880 709,78	0,00	0,00	865 406,38	865 406,38
Wykonanie 2019	-10 223 339,86	0,00	14 698 254,68	13 875 596,08	9 400 681,26	0,00	0,00	822 658,60	822 658,60
Wykonanie 2020	-2 116 895,63	0,00	16 743 866,29	15 185 350,34	558 379,68	0,00	0,00	1 558 515,95	1 558 515,95
Wykonanie 2021	-3 885 772,27	0,00	19 142 448,38	11 528 461,76	0,00	3 113 069,01	0,00	4 500 917,61	3 885 772,27
Plan 3 kw. 2022	-24 127 898,87	0,00	27 599 928,58	17 201 690,23	13 729 660,52	126 740,76	126 740,76	10 271 497,59	10 271 497,59
2023	-3 395 333,97	0,00	7 315 204,99	5 009 070,28	1 366 119,26	121 959,04	121 959,04	2 184 175,67	1 907 255,67
2024	3 629 676,03	3 629 676,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 633 799,38	4 633 799,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 845 400,96	3 845 400,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 168 833,24	4 168 833,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 368 833,24	4 368 833,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	5 219 609,50	5 219 609,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 538 385,49	3 538 385,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 130 384,80	3 130 384,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 167 502,00	3 167 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 487 350,00	3 487 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 658 400,00	2 658 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 658 400,00	2 658 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	2 858 400,00	2 858 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	3 147 470,28	3 147 470,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 179 400,00	2 179 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	2 320 400,00	2 320 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	2 233 328,59	2 233 328,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	6 400 000,00	6 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	3 074 747,24	3 074 747,24	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	2 466 327,24	2 466 327,24	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 618 879,65	2 618 879,65	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 916 398,87	2 916 398,87	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	6 559 185,35	6 481 185,35	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 112 100,35	3 112 100,35	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	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	3 919 871,02	3 642 951,02	600 000,00	600 000,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 629 676,03	3 629 676,03	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 633 799,38	4 633 799,38	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 845 400,96	3 845 400,96	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 168 833,24	4 168 833,24	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 368 833,24	4 368 833,24	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 219 609,50	5 219 609,50	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 538 385,49	3 538 385,49	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 130 384,80	3 130 384,80	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 167 502,00	3 167 502,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 487 350,00	3 487 350,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 658 400,00	2 658 400,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 658 400,00	2 658 400,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 858 400,00	2 858 400,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	3 147 470,28	3 147 470,28	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 179 400,00	2 179 400,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 320 400,00	2 320 400,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	2 233 328,59	2 233 328,59	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	6 400 000,00	6 400 000,00	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:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	19 889 553,46	0,00	2 559 233,42	2 927 079,84
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	20 420 984,39	0,00	2 176 307,76	3 099 655,97
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	27 129 204,69	0,00	2 997 115,36	3 862 521,74
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	38 088 414,10	4 864,12	2 128 015,99	2 950 674,59
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	78 000,00	46 787 714,97	0,00	3 428 577,16	4 987 093,11
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	55 032 483,96	0,00	3 544 683,98	11 158 670,60
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	70 083 666,38	0,00	-1 574 307,03	8 823 931,32
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	276 920,00	70 145 573,51	0,00	9 620 837,52	11 926 972,23
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	66 515 897,48	0,00	5 403 562,31	5 403 562,31
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	61 882 098,10	0,00	7 737 739,24	7 737 739,24
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	58 036 697,14	0,00	7 050 342,43	7 050 342,43
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	53 867 863,90	0,00	7 286 899,68	7 286 899,68
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	49 499 030,66	0,00	8 082 974,68	8 082 974,68
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	44 279 421,16	0,00	8 972 544,02	8 972 544,02
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	40 741 035,67	0,00	7 122 665,74	7 122 665,74
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	37 610 650,87	0,00	7 189 119,00	7 189 119,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	34 443 148,87	0,00	7 309 390,00	7 309 390,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	30 955 798,87	0,00	7 530 146,00	7 530 146,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	28 297 398,87	0,00	6 493 331,00	6 493 331,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	25 638 998,87	0,00	6 675 466,00	6 675 466,00

2036	x	x	x	x	0,00	0,00	22 780 598,87	0,00	6 703 234,77	6 703 234,77
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	19 633 128,59	0,00	6 796 961,45	6 796 961,45
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	17 453 728,59	0,00	6 764 019,00	6 764 019,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	15 133 328,59	0,00	7 001 155,00	7 001 155,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	12 900 000,00	0,00	7 006 973,81	7 006 973,81
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	6 400 000,00	0,00	6 862 649,00	6 862 649,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 972 649,00	6 972 649,00

^{B)} 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o 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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	10,07%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	8,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	6,14%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	6,40%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	10,63%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	9,01%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	2,06%	10,59%	x	x	x	x
2023	8,29%	16,15%	22,10%	8,76%	7,34%	TAK	NIE
2024	5,80%	7,99%	12,94%	10,48%	9,06%	TAK	TAK
2025	6,71%	10,45%	x	11,12%	9,69%	TAK	TAK
2026	5,58%	9,35%	x	7,49%	6,63%	TAK	TAK
2027	5,89%	9,51%	x	8,22%	7,37%	TAK	TAK
2028	5,98%	10,19%	x	8,73%	7,88%	TAK	TAK
2029	6,82%	11,00%	x	9,39%	8,53%	TAK	TAK
2030	4,86%	8,79%	x	10,66%	10,66%	TAK	TAK
2031	4,34%	8,71%	x	9,61%	9,61%	TAK	TAK
2032	4,30%	8,68%	x	9,71%	9,71%	TAK	TAK
2033	4,55%	8,75%	x	9,46%	9,46%	TAK	TAK
2034	3,63%	7,53%	x	9,38%	9,38%	TAK	TAK
2035	3,51%	7,53%	x	9,09%	9,09%	TAK	TAK

2036	3,64%	7,41%	x	8,71%	8,71%	TAK	TAK
2037	3,80%	7,31%	x	8,20%	8,20%	TAK	TAK
2038	2,72%	7,05%	x	7,99%	7,99%	TAK	TAK
2039	2,70%	7,04%	x	7,75%	7,75%	TAK	TAK
2040	2,48%	6,81%	x	7,52%	7,52%	TAK	TAK
2041	6,05%	6,37%	x	7,24%	7,24%	TAK	TAK
2042	5,59%	6,09%	x	7,07%	7,07%	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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki 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	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2016	40 826,03	40 826,03	40 826,03	56 034,62	56 034,62	56 034,62	31 926,00	31 926,00	24 248,48
Wykonanie 2017	49 927,13	49 927,13	49 249,51	265 778,74	265 778,74	265 778,74	116 302,31	116 302,31	98 856,85
Wykonanie 2018	223 579,14	223 579,14	178 072,85	347 467,09	347 467,09	315 326,82	355 951,82	355 951,82	280 009,04
Wykonanie 2019	307 558,16	307 558,16	266 594,03	1 597 584,92	1 597 584,92	1 435 572,72	239 476,08	239 476,08	218 944,23
Wykonanie 2020	938 915,40	885 663,40	862 180,20	9 417 046,12	9 417 046,12	9 349 132,14	615 359,05	615 359,05	544 792,23
Wykonanie 2021	688 585,39	576 712,03	576 712,03	4 307 061,35	4 307 061,35	4 307 061,35	607 896,70	607 896,70	470 708,06
Plan 3 kw. 2022	1 474 322,44	1 443 650,44	1 443 650,44	9 275 190,00	9 275 190,00	9 275 190,00	1 723 233,17	1 723 233,17	1 644 856,92
2023	64 710,21	64 710,21	64 710,21	11 619 877,64	11 619 877,64	11 619 877,64	482 864,51	482 864,51	282 864,51
2024	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	770 649,24	770 649,24	558 973,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	144 111,97	144 111,97	122 495,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	4 396 467,97	4 396 467,97	3 264 045,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	14 712 080,04	14 712 080,04	12 281 180,98	0,00	0,00	0,00	83 197,56	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 719 784,68	2 719 784,68	1 318 760,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	15 936 753,52	15 936 753,52	9 327 751,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	12 582 721,14	12 582 721,14	9 851 158,61	36 565 631,46	12 000 000,00	24 565 631,46	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	68 728 092,78	2 250 000,00	66 478 092,78	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	70 860 000,00	900 000,00	69 960 000,00	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyliczona 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 ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2016	3 074 747,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	2 466 327,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	2 618 879,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 851,92	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	2 916 398,87	4 851,92	4 851,92	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 851,92	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	6 481 185,35	4 864,12	4 864,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	3 112 100,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-171 592,42	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 150 507,81	x	0,00	0,00	
2023	3 642 951,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	3 593 676,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	4 597 799,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	3 845 400,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	4 132 833,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	4 332 833,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	5 183 609,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	3 178 385,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	2 770 384,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	2 807 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	3 127 350,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00	
2035	1 808 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2036	2 008 400,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2038	2 179 400,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2040	2 233 328,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	6 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatem wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

X - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr LXXXIX/544/2023 Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich z dnia 31.08.2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				194 123 696,32	36 565 631,46	68 728 092,78	70 860 000,00	580 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				25 418 213,64	12 000 000,00	2 250 000,00	900 000,00	580 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				168 705 482,68	24 565 631,46	66 478 092,78	69 960 000,00	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:				18 269 914,30	11 745 183,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				205 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Ograniczenie niskiej emisji poprzez wymianę oświetlenia na energooszczędne na terenie gminy Ziębice, gminy Ząbkowice Śląskie i gminy Złoty Stok -	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Utworzenie infrastruktury przeznaczonej dla przedsiębiorców w Kłodzku, Ziębicach i Ząbkowicach Śląskich -	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				18 064 914,30	11 545 183,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Ograniczenie niskiej emisji poprzez wymianę oświetlenia na energooszczędne na terenie gminy Ziębice, gminy Ząbkowice Śląskie i gminy Złoty Stok -	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	4 729 907,86	3 113 724,11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Utworzenie infrastruktury przeznaczonej dla przedsiębiorców w Kłodzku, Ziębicach i Ząbkowicach Śląskich -	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	4 482 728,45	3 900 466,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Termomodernizacja budynków oświatowych w Ząbkowicach Śląskich -	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	8 852 277,99	4 530 992,39	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				175 853 782,02	24 820 448,30	68 728 092,78	70 860 000,00	580 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				25 213 213,64	11 800 000,00	2 250 000,00	900 000,00	580 000,00	0,00
1.3.1.1	Lokalny Transport Zbiorowy - opłata dla operatora usług transportu publicznego -	URZĄD MIEJSKI	2020	2026	4 900 000,00	3 300 000,00	600 000,00	600 000,00	400 000,00	0,00
1.3.1.2	Lokalny Transport Zbiorowy - zakup biletów miesięcznych dla uczniów szkolnych w ramach dowozu uczniów do szkół -	URZĄD MIEJSKI	2020	2026	1 583 213,64	500 000,00	300 000,00	300 000,00	180 000,00	0,00
1.3.1.3	Zarządzanie i administrowanie mieniem zlikwidowanego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Ząbkowicach Śląskich -	URZĄD MIEJSKI	2020	2024	6 750 000,00	1 800 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Świadczenie usług związanych z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, na których powstają odpady komunalne z terenu Gminy Ząbkowice Śląskie -	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	11 980 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				150 640 568,38	13 020 448,30	66 478 092,78	69 960 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	0,00	176 733 724,24
1.a	0,00	15 730 000,00
1.b	0,00	161 003 724,24
1.1	0,00	11 745 183,16
1.1.1	0,00	200 000,00
1.1.1.2	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	200 000,00
1.1.2	0,00	11 545 183,16
1.1.2.3	0,00	3 113 724,11
1.1.2.4	0,00	3 900 466,66
1.1.2.5	0,00	4 530 992,39
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	164 988 541,08
1.3.1	0,00	15 530 000,00
1.3.1.1	0,00	4 900 000,00
1.3.1.2	0,00	1 280 000,00
1.3.1.3	0,00	3 150 000,00
1.3.1.4	0,00	6 200 000,00
1.3.2	0,00	149 458 541,08

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.5	Wsparcie działań na rzecz zwiększenia efektywności transportu w ujęciu proekologicznym (elektromobilność) - budowa dwóch ogólnodostępnych stacji ładowania na terenie Gminy Ząbkowice Śląskie -	URZĄD MIEJSKI	2022	2024	554 737,00	30 000,00	524 737,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa stacjonarnego Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Ząbkowicach Śląskich -	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	5 600 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja Stadionu Miejskiego w Ząbkowicach Śląskich areny przyszłych sportowych mistrzów -	URZĄD MIEJSKI	2022	2025	20 000 000,00	100 000,00	10 000 000,00	9 900 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Strefa Inwestycyjna EuroPark Ząbkowice Śląskie - szansą dla rozwoju firm i przedsiębiorstw -	Urząd Miejski - planistyczna	2023	2025	95 830 000,00	250 000,00	45 000 000,00	50 580 000,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa infrastruktury elektroenergetycznej dla Strefy Inwestycyjnej EuroPark Ząbkowice Śląskie -	Urząd Miejski - planistyczna	2023	2025	19 630 000,00	150 000,00	10 000 000,00	9 480 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Utworzenie infrastruktury przeznaczonej dla przedsiębiorców w Kłodzku, Ziębicach i Ząbkowicach Śląskich -	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	3 849 180,51	3 442 086,12	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Ograniczenie niskiej emisji poprzez wymianę oświetlenia na energooszczędne na terenie gminy Ziębice, gminy Ząbkowice Śląskie i gminy Złoty Stok -	Urząd Miejski - planistyczna	2021	2023	135 810,89	130 275,89	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Termomodernizacja budynków oświatowych w Ząbkowicach Śląskich -	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	4 067 484,20	3 398 086,29	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Utworzenie dodatkowych miejsc żłobkowych w Ząbkowicach Śląskich Maluch+ -	Urząd Miejski - planistyczna	2023	2024	973 355,78	20 000,00	953 355,78	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	554 737,00
1.3.2.6	0,00	5 500 000,00
1.3.2.7	0,00	20 000 000,00
1.3.2.8	0,00	95 830 000,00
1.3.2.9	0,00	19 630 000,00
1.3.2.10	0,00	3 442 086,12
1.3.2.11	0,00	130 275,89
1.3.2.12	0,00	3 398 086,29
1.3.2.13	0,00	973 355,78

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Gminy Ząbkowice Śląskie na lata 2023-2042

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ząbkowice Śląskie została opracowana zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. z dnia 16 czerwca 2023 r. , Dz.U. z 2023 r. poz. 1270) oraz zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku, w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. z dnia 11 grudnia 2020r.,Dz.U. z 2021 roku poz. 83).

Zakres czasowy na jaki sporządzono Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ząbkowice Śląskie spełnia wymogi przepisu art. 227 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zgodnie z ustępem pierwszym prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Nie może jednak być on krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków przeznaczonych na realizację przedsięwzięć. Ustęp drugi art. 227 cytowanej ustawy stanowi, że prognozę kwoty długu, która jest częścią wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania.

W Gminie Ząbkowice Śląskie terminy, w którym planuje się całkowitą spłatę zaciągniętych zobowiązań oraz limity wydatków na realizację przedsięwzięć, zostały ustalone do 2042 roku. Uwzględniając powyższe Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ząbkowice Śląskie została sporządzona na okres od 2023 do 2042 roku.

Dochody

Plan dochodów na lata 2023- 2042 został opracowany na podstawie trendów z lat poprzednich oraz Programu Konwergencji, Aktualizacja 2022 i2023, który stanowi główną część Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2023-2026 (WFPF). Program konwergencji, Aktualizacja2022 i 2023, który jak co roku, Polska przesyła do Komisji Europejskiej i Rady UE, został opracowany przy założeniu: zaleconej przez Komisję Europejską kontroli wydatków bieżących w roku 2023, przy priorytetowym traktowaniu wydatków inwestycyjnych i ograniczania deficytu sektora instytucji rządowych i samorządowych w minimalnym tempie, wynikającym z unijnego Paktu Stabilności i Wzrostu. Na tej podstawie zaplanowano dochody bieżące i dochody majątkowe w roku 2023 jak i latach następnych. Poziom prognozowanych dochodów budżetu Gminy Ząbkowice Śląskie w 2023 r. jest zdeterminowany głównie zmianami w przepisach regulujących wysokość dochodów gmin, których dysponentem jest Ministerstwo Finansów oraz Wojewoda. W zakresie dochodów własnych Gmina ma małe pole manewru, bowiem dochody te są zależne od sytuacji finansowej mieszkańców Gminy. Zmiany w planach dochodów w ciągu roku budżetowego są nieprzewidywalne, jednak bardzo pożądane. Zmniejszenie tempa wzrostu gospodarczego, wysoka inflacja, niska dynamika spożycia prywatnego oraz wzrost kosztów energii przekładają się na sytuację finansową Gminy Ząbkowice Śląskie, również na poziom dochodów.

W latach 2023- 2025 przyjęto poziom dochodów powyżej 130mln zł ze względu na kolejną perspektywę finansową , czyli prawdopodobieństwo skorzystania przez gminy ze środków unijnych oraz ze środków programu Polski Ład.

- 1.1** Dochody bieżące zaplanowano w kolejnych latach z dynamiką 2,3%-3% Czyli na poziomie bezpiecznym i nieuwzględniającym zmian w tych dochodach w roku 2023. Zgodnie z założeniami do projektu Budżetu Państwa na 2024 jednostki samorządu terytorialnego otrzymają wyrównanie udziałów w PIT i CIT z tytułu lepszego wykonania niż pierwotnie planowano na etapie

ustawy budżetowej na 2022 rok dochodów z CIT i PIT. Zmiany kwot planowanych z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych w latach kolejnych tj. 2024-2025 nastąpią po informacjach z Ministerstwa Finansów precyzujących kwoty tych dochodów. Dochody z powyższych tytułów zostały zaplanowane w sposób ostrożny z dynamiką 3-5% w poszczególnych latach. Dochody z subwencji ogólnej zostały zaplanowane w kolejnych latach z dynamiką 3%-5%, zgodnie z trendem w latach poprzednich – z wyłączeniem roku 2023, w którym to zwiększono dochody z tego tytułu o kwotę 6.098.184zł. Zaplanowano niższe dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące niż w roku 2023, jednak z powolną tendencją wzrostową 2%-4%. Rada gminy Ząbkowice Śląskie planuje dokonać zmian wysokości stawek z tytułu podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych i innych podatków i opłat na kolejne lata. Dochody bieżące na lata 2024-2042 zaplanowano na podstawie planu dochodów w trzech ostatnich latach (2020,2021,2022), bez uwzględnienia dyskrejonalnych zmian w regulacjach prawnych oraz w związku z Wieloletnim Planem Finansowym Państwa i zawartych w nim wskaźników. Niewielki wzrost dochodów bieżących wynika z ostrożności w planowaniu nieprzewidywalnych zmian w obecnej sytuacji gospodarczej i politycznej.

Struktura budżetów w latach 2022-2025	2022	2023	2024	2025
<i>Udział dochodów bieżących w dochodach ogółem</i>	84,95%	79,72%	58,85%	59,32%
<i>Udział udziałów w PIT/CIT w dochodach bieżących</i>	20,53%	19,32%	22,50%	22,68%
<i>Udział transferów bieżących do budżetu w dochodach bieżących</i>	69,34%	60,38%	59,70%	59,83%
<i>Udział dochodów majątkowych w dochodach ogółem</i>	15,05%	20,28%	41,15%	40,68%
<i>Udział dochodów ze sprzedaży mienia w dochodach majątkowych</i>	17,18%	19,43%	5,97%	5,94%
<i>Udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem</i>	76,92%	70,85%	56,80%	56,21%
<i>Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem</i>	23,08%	29,15%	43,20%	43,79%
<i>Udział wydatków na wynagrodzenia w wydatkach bieżących</i>	34,19%	40,56%	46,52%	47,25%
<i>Udział wydatków na obsługę długu w wydatkach bieżących</i>	2,68%	4,52%	1,17%	1,03%

1.2 Poziom dochodów majątkowych w latach 2024 i 2025 wynika z faktu realizacji następujących przedsięwzięć inwestycyjnych :

- 1) Modernizacja Stadionu Miejskiego w Ząbkowicach Śląskich- areny przyszłych sportowych mistrzów- łączne nakłady finansowe w latach 2022-2025 zaplanowano w wysokości 20.000.000zł,
- 2) Strefa inwestycyjna EuroPark Ząbkowice Śląskie- szansą dla rozwoju firm i przedsiębiorstw- łączne nakłady finansowe w latach 2022-2025 zaplanowano w wysokości 95 830 000zł,
- 3) Budowa infrastruktury elektroenergetycznej dla Strefy Inwestycyjnej EuroPark Ząbkowice Śląskie - łączne nakłady finansowe w latach 2022-2025 zaplanowano w wysokości 19 630 000zł.

Powyższe zadania będą realizowane przy współudziale środków zewnętrznych co ma odzwierciedlenie w planie dochodów majątkowych z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje. Zaplanowano również dochody ze sprzedaży majątku w latach 2024 -2027 na poziomie niższym niż w roku 2023 – zgodnie ze stanem zasobu mienia komunalnego, które gmina może przeznaczyć do sprzedaży oraz w związku z dekoniunkturą na rynku nieruchomości.

1.2.1 Dochody ze sprzedaży majątku w latach 2023-2026

Plan na rok 2023

Lp.	nr działki	szacowana wartość
DZIAŁKI ROLNE		
1.	Dz.nr 55/2, AM-1, ob. Koziniec	25000,00
2.	Dz.nr 285/2, AM-1, ob. Sulistawice	50000,00
3.	Dz.nr 283/2, AM-1, ob. Szklary	30000,00
4.	Dz.nr 583/5, AM-4, ob. Stolec	30000,00
GARAŻE		
1.	dz.nr 80, AM-7, ob. Centrum	20000,00
ZABUDOWA JEDNORODZINNA		
1.	Dz.nr 45/1, AM-1, ob. Zwrócona	30000,00
2.	Dz.nr 45/3, AM-1, ob. Zwrócona	25000,00
3.	Dz.nr 231/2, AM-3, ob.. Sieroszów	50000,00
4.	Dz.nr 9/2, AM-4, ob. Sadlno	90000,00
5.	Dz.nr 9/3, AM-4, ob. Sadlno	90000,00
6.	Dz.nr 9/4, AM-4, ob. Sadlno	90000,00
7.	Dz.nr 9/5, AM-4, ob. Sadlno	90000,00
8.	Dz.nr 117/3, AM-1, ob. Pawłowice	50000,00
9.	Dz.nr 117/4, AM-1, ob. Pawłowice	50000,00
10.	Dz.nr 117/5, AM-1, ob. Pawłowice	50000,00
11.	Dz.nr 127/2, AM-1, ob. Pawłowice	50000,00
12.	Dz.nr 127/3, AM-1, ob. Pawłowice	50000,00
13.	Dz.nr 127/4, AM-1, ob. Pawłowice	50000,00
14.	Dz.nr 120/4, AM-1, ob. Pawłowice	50000,00
15.	Dz.nr 120/5, AM-1, ob. Pawłowice	50000,00
16.	udział 1/6 w dz. nr 42, 97, 108 ob. Jaworek	45000,00
17.	udział 1/6 w dz. nr 6 AM-10 ob. Osiedle Wschód	70000,00
18.	Dz. nr 19/6, AM-1, ob. Sadlno	100000,00
19.	Dz.nr 83/3, AM-1, ob. Sulistawice	50000,00
ZABUDOWA WIELORODZINNA		
1.	Dz.nr 67/1, AM-13, ob. Centrum	250000,00
2.	dz.nr 57, AM-13, ob. Centrum	250000,00
3.	Dz.nr 3/14, AM-9, ob. Osiedle Wschód	350000,00
4.	Dz.nr 3/13, AM-9, ob. Osiedle Wschód	350000,00
ZABUDOWA USŁUGOWA/REKREACYJNA		
1.	1/31, AM-9, ob. Osiedle Wschód	300000,00
2.	dz.nr 23/2, AM-9, ob. Osiedle Wschód	300000,00
3.	dz.nr 34/2, AM-8, ob. Centrum	150000,00
4.	dz.nr 13/2, AM-6, ob. Osiedle Wschód	800000,00
OBIEKTY UŻYTKOWE		

1.	Kościół ul. Krzywa	250000,00
2.	Dawne przedszkole Sieroszów	30000,00
3.	Dom mieszkalny w Pawłowicach	250000,00
4.	Lokal użytkowy Rynek 55	160000,00
5.	lokal użytkowy ul. Świętego Wojciecha 5	200000,00
6.	lokal użytkowy ul. Kłodzka 17	100000,00
ZABUDOWA PRZEMYSŁOWA		
1.	dz. nr 712 Olbrachcice Wielkie	200000,00
LOKALE MIESZKALNE		
1.	ul. Proletariatczyków 23/7	20000,00
2.	ul. Krzywa 6/8	50000,00
3.	ul. Dolnośląska 32/3	50000,00
	SUMA:	5 345 000,00 zł

Prognoza na rok 2024

Lp.	nr działki	szacowana wartość
ZABUDOWA JEDNORODZINNA		
1.	dz.nr 231/2, AM-3, ob. Sieroszów	150 000,00
2.	Dz.nr 109, AM-1, ob. Jaworek	850 000,00
3.	Dz.nr 2/2, AM-2 , ob. Centrum	1 250 000,00
4.	Dz.nr 3, AM-16, ob. Sadlno	200 000,00
5.	Dz.nr 5/1, AM-16, ob. Sadlno	200 000,00
ROLA		
1.	Dz.nr 54, AM-13, ob. Sadlno	50 000,00
2.	Dz.nr 3, AM-7, ob. Sadlno	50 000,00
ZABUDOWA WIELORODZINNA		
1.	Dz.nr 45/30, AM-1, ob. Sadlno	80 000,00
2.	Dz.nr 45/31, AM-1, ob. Sadlno	80 000,00
ZABUDOWA PRZEMYSŁOWA		
1.	Dz.nr 11/2, AM-13, ob. Sadlno	425 000,00
2.	Dz.nr 9, AM-13, ob. Sadlno	425 000,00
LOKALE UŻYTKOWE		
1.	ul. Świętego Wojciecha 10	240 000,00
	SUMA	4 000 000,00

Prognoza na rok 2025

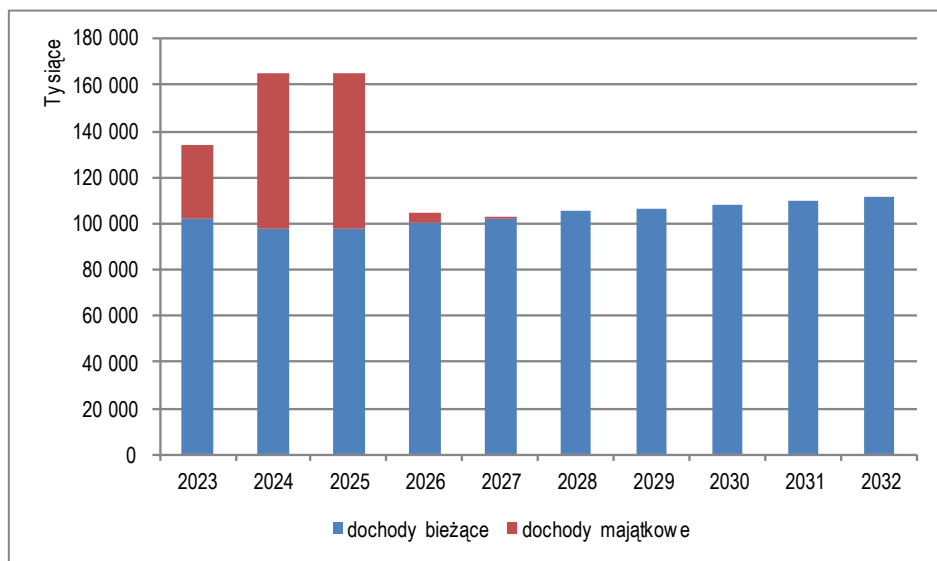
Lp.	nr działki	szacowana wartość
ZABUDOWA JEDNORODZINNA		
1.	Dz.nr 6/1, AM-9, ob. Sadlno	150 000,00 zł
2.	Dz.nr 6/2, AM-9, ob. Sadlno	150 000,00 zł
3.	Dz.nr 6/3, AM-9, ob. Sadlno	150 000,00 zł

4.	Dz.nr 6/4, MA-9, ob. Sadlno	150 000,00 zł
5.	Dz.nr 6/5, AM-9, ob.Sadlno	150 000,00 zł
6.	Dz.nr 6/6, AM-9, ob. Sadlno	150 000,00 zł
7.	Dz.nr 6/7, AM-9, ob. Sadlno	150 000,00 zł
ZABUDOWA USŁUGOWA		
1.	Dz.nr 6/15, AM-9, ob. Sadlno	300 000,00
2.	Dz.nr 6/14, AM-9, ob. Sadlno	300 000,00
3.	Dz.nr 109, AM-1, ob. Jaworek	850 000,00
4.	Dz.nr 129/10, AM-6, ob. Centrum	1 500 000,00 zł
	SUMA	4 000 000,00 zł

Prognoza na rok 2026

Lp.	nr działki	szacowana wartość
ZABUDOWA JEDNORODZINNA		
1.	Dz.nr 6/9, AM-9, ob. Sadlno	160 000,00
2.	Dz.nr 6/10, AM-9, ob. Sadlno	160 000,00
3.	Dz.nr 6/11, AM-9, ob. Sadlno	160 000,00
4.	Dz.nr 6/12 , AM-9, ob. Sadlno	160 000,00
5.	Dz.nr 6/13, AM-9, ob. Sadlno	160 000,00
6.	Dz.nr 6/8, AM-9, ob. Sadlno	160 000,00
7.	Dz.nr 2/1, AM-2, ob. Centrum	400 000,00
ZABUDOWA WIELORODZINNA		
1.	Dz.nr 40/5, AM-8, ob. Osiedle Wschód	1 600 000,00
ZABUDOWA USŁUGOWA		
1.	Dz.nr 163, AM-2, ob. Centrum	1 200 000,00
	SUMA	4 160 000,00

Udział dochodów bieżących i dochodów majątkowych w Budżecie Gminy Ząbkowice Śląskie w latach 2023-2032



Wydatki

Wydatki ogółem, analogicznie jak dochody ogółem, zostały zaplanowane w latach 2024-2025 na poziomie wyższym niż w roku 2023, ze względu na wydatki majątkowe.

Zaplanowane wydatki majątkowe mają odzwierciedlenie w limitach wydatków na przedsięwzięcia w latach 2024-2025.

2.1 Wydatki bieżące na lata 2024-2042 zostały zaplanowane z tendencją spadkową w latach 2024 -2027 – w stosunku do roku 2023 ze względu na planowane oszczędności w tym zakresie i zgodnie ze wskazaniami zawartymi w założeniach do projektu Budżetu Państwa na rok 2023 i 2024 i lata kolejne (Program Konwergencji. Aktualizacja 2022 i 2023).

2.1.1 Wydatki na wynagrodzenia zostały jednak zaplanowane na poziomie wyższym niż w latach poprzednich, w związku z wdrażanym od kilku lat wzrostem minimalnego wynagrodzenia. Rada Ministrów przyjęła w czerwcu 2023 roku propozycję wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz minimalnej stawki godzinowej w 2024 r., przedłożoną przez ministra rodziny i polityki społecznej. W 2024 r. minimalne wynagrodzenie za pracę wzrośnie w dwóch etapach. Rząd proponuje, aby od 1 stycznia najniższa pensja wynosiła 4 242 zł, a od 1 lipca – 4 300 zł. W 2024 r. wzrosłyby także minimalna stawka godzinowa dla określonych umów cywilnoprawnych – od 1 stycznia wynosiłaby 27,70 zł, a od 1 lipca – 28,10 zł. Proponowana kwota minimalnego wynagrodzenia za pracę od 1 stycznia 2024 r., tj. 4242 zł, oznacza wzrost o 752 zł w stosunku do kwoty obowiązującej 1 stycznia 2023 r. (3490 zł), czyli o 21,5%. Podwyższenie płacy minimalnej od 1 lipca 2024 r. do 4300 oznacza wzrost o 700 zł w stosunku do kwoty z 1 lipca 2023 r. (3600 zł), czyli o 19,4%.

2.1.3 Wydatki na obsługę długu zaplanowano w tendencji spadkowej w związku z zapowiadanyimi obniżkami stóp procentowych w kolejnych latach.

2.1.3.1 Odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (Bez odsetek i dyskonta od zobowiązań zaciąganych na wkład krajowy) na rok 2023 zaplanowano w kwocie 50 880zł. Kwota powyższa wynika obliczenia odsetek (8,48% w skali roku) od wykupu obligacji w wysokości 600 000zł. Zadanie pn. Ograniczenie niskiej emisji poprzez wymianę oświetlenia na energooszczędne na terenie Gminy Ziębice, Gminy Ząbkowice Śląskie, Gminy Złoty Stok, którego to wyłączenie dotyczy zakończyło się 30 czerwca 2023 i złożono wnioszek o rozliczenie refundacji zadania (zadanie jeszcze nie rozliczone). Wyłączenie to spełnia zatem warunek łączny- termin nie dłuższy niż 90 dni od zakończenia zadania i Gmina nie otrzymała pełnej refundacji tych środków.

2.2 Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości odpowiednio:

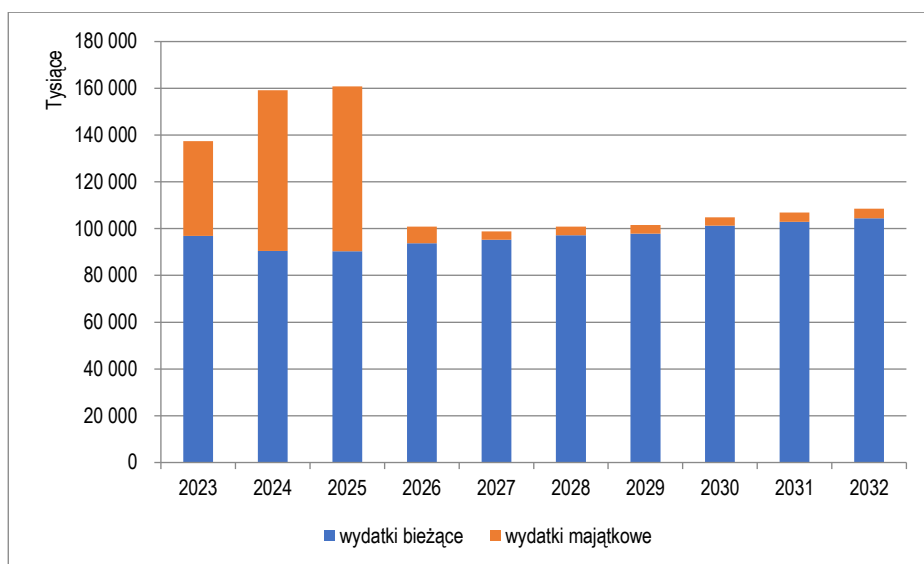
- 2024 rok- 68 773 886,28zł,
- 2025 rok- 70 390 339,86azł,
- 2026 rok – 7 204 941,47zł

w związku z realizacją następujących przedsięwzięć inwestycyjnych:

- 1) Modernizacja Stadionu Miejskiego w Ząbkowicach Śląskich- areny przyszłych sportowych mistrzów- 20 000 000zł, lata 2022-2025

- 2) Strefa inwestycyjna EuroPark Ząbkowice Śląskie- szansą dla rozwoju firm i przedsiębiorstw-95 830 000zł, lata 2023-2025
- 3) Budowa infrastruktury elektroenergetycznej dla Strefy Inwestycyjnej EuroPark Ząbkowice Śląskie 19 630 000zł, lata 2023-2025
- 4) Utworzenie dodatkowych miejsc żłobkowych w Ząbkowicach Śląskich MALUCH + 973 355,78zł, lata 2023-2024
- 5) Wsparcie działań na rzecz zwiększenia efektywności transportu w ujęciu proekologicznym (elektromobilność)- budowa dwóch ogólnodostępnych stacji ładowania na terenie Gminy Ząbkowice Śląskie- 554 737,00zł, lata 2022-2024

Zaplanowane wydatki majątkowe mają odzwierciedlenie w limitach wydatków na przedsięwzięcia w latach 2024-2026.



Przychody budżetu

4. W latach 2024-2042 nie planowano przychodów z tytułu kredytów i pożyczek, emisji obligacji, nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych oraz z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Rozchody budżetu

5. Rozchody budżetu w latach 2023-2024 zaplanowano zgodnie z harmonogramami spłat kredytów i wykupu obligacji zawartymi w umowach o kredyt i o emisji obligacji. W zawiązku z planowaną restrukturyzacją zadłużenia Gminy Ząbkowice Śląskie prognozy rozchodów z tytułu spłaty zobowiązań ulegną zmianie. W 2023 roku rozchody ogółem są wyższe niż planowane rozchody z tytułu spłaty długu o kwotę 276 920zł (udzielona pożyczka dla ZCIKT- punkt 5.2)

5.1.1 łączna kwota przypadających na rok 2023 kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust 3 ustawy o finansach publicznych wynosi 600 000zł . Powyższa kwota wynika z wykupu obligacji seria B21, planowanej na 20 listopada 2023 roku.

5.2 Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu . W 2023 roku zaplanowano pożyczkę przeznaczoną dla instytucji kultury ZCIKT w związku z realizacją przez ten podmiot zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2. Zadanie zostanie rozliczone w 2024 roku. W pozostałych latach prognozy nie planowano innych rozchodów niezwiązanych ze spłatą długu.

Dług

6. Kwota długu Gminy Ząbkowice Śląskie w latach 2023- 2042 wynika z podpisanych umów kredytowych i umów dotyczących emisji obligacji. Planowana kwota długu w 2023 roku wynosi 70 145 573,51 i w kolejnych latach ulega zmniejszeniu o planowane spłaty rat kapitałowych w formie rozchodów budżetowych.

<i>Rodzaj zobowiązania</i>	kwota zadłużenia na dzień 01.01.2023	Planowane spłaty rat 2023	Kwota zadłużenia na dzień 31.12.2023
Kredyty razem	40 256 624,34	2 895 392,28	37 361 232,06
Pożyczki razem	822 829,91	147 558,84	5 684 341,35
Obligacje razem	27 700 000,00	600 000,00	27 100 000,00
RAZEM	68 779 454,25	3 642 951,12	70 145 573,41

Nadwyżka bieżąca

7.1 Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi 9.620.837,52 zł. W kolejnych latach prognozy została ona zaplanowana na niższym poziomie z uwagi na planowane dochody bieżące. Weryfikacja kwot dochodów i wydatków bieżących nastąpi w trakcie projektowania budżetu Gminy Ząbkowice Śląskie na kolejny rok budżetowy. Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi określona jest jako wynik bieżący, który w przypadku osiągnięcia wartości dodatnich może być określany jako nadwyżka bieżąca (odpowiednio deficyt bieżący w przypadku ujemnego wyniku bieżącego). Bieżący wynik budżetu wskazuje, czy jednostka samorządu terytorialnego jest w stanie pokryć wydatki bieżące dochodami bieżącymi. Im wyższa jest wartość nadwyżki bieżącej, tym większa jest możliwość realizacji przez samorząd nowych przedsięwzięć majątkowych, zarówno bezpośrednio przeznaczając tę kwotę na inwestycje, lub pośrednio, spłacając wcześniej zaciągnięte zobowiązania na cele inwestycyjne. Poziom nadwyżki bieżącej jest również istotny w przypadku określania indywidualnego wskaźnika zadłużenia jednostki. Nadwyżka bieżąca to główny wskaźnik „poziomu bezpieczeństwa finansowego” samorządów lokalnych. Można powiedzieć, że im większa nadwyżka, tym mniejsze ryzyko utraty płynności finansowej w wyniku negatywnych czynników zewnętrznych.

7.2 Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi- na podstawie art. 242 ustawy o finansach publicznych- przychodami wskazanymi w art. 217 ust. 2 ufp, odpowiednio dla roku prognozy a wydatkami bieżącymi w 2023 roku wynosi 11.926.972,23zł. Wynika ona z wprowadzenia do budżetu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Gminy Ząbkowice Śląskie,

wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 2.184.175,67zł i z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 121.959,04zł.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

8. Wskaźnik spłaty zobowiązań wyliczany na podstawie art. 243 ustawy o finansach publicznych określa zdolność finansową jednostek samorządu terytorialnego do spłaty zobowiązań, jednocześnie limitując możliwość zaciągania nowych zobowiązań. Gmina Ząbkowice Śląskie przyjęła zasadę obliczania relacji z art. 243 (poz.8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) według średniej z poprzednich siedmiu lat prognozy. Po wprowadzeniu do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie wykonania za 2022 rok dopuszczalny limit spłaty zobowiązań, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wynosi 7,34% i jest niższy niż relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych wynosząca 8,29%. Jest to sytuacja wskazująca na niespełnienie wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w oparciu o wykonanie roku 2022. Wpływ na tę sytuację miał deficyt bieżący(różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi) w roku 2022, który wyniósł -6.531.227,80zł. Wskaźnik jednoroczny jest natomiast spełniony . W pozostałych latach prognozy wskaźniki są spełnione . Zgodnie z regulacjami zawartymi w Ustawie z dnia 15 września 2022r. o zmianie ustawy o dochodach jst oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. poz. 1964.) w latach 2023-2025 relacja ograniczająca możliwość spłaty długu może być niezachowana, w przypadku gdy łączna kwota długu jst na koniec danego roku nie przekroczy 100% dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym, pomniejszonych o kwoty wykonanych dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na finansowanie deficytu budżetowego. Kwota długu Gminy Ząbkowice Śląskie stanowi 73,53% - więc spełnione są powyższe warunki. Niezachowanie relacji, o której mowa w art. 243 u.f.p. nie będzie miało wpływu na realizację zadań publicznych Gminy Ząbkowice Śląskie oraz nie będzie wpływać na ich realizację w roku 2023 oraz w latach następnych. Zadania są realizowane terminowo, z zachowaniem należytej staranności oraz oszczędności niezagrażającej ich prawidłowemu wykonaniu. W kolejnych latach prognozy wskaźnik spłaty zobowiązań, zarówno ten liczony metodą historyczną jak i w danym roku są spełnione.

Analiza dynamiki wybranych pozycji WPF (w %)

		Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024	Rok 2025
1	Dochody ogółem	8,54%	0,40%	20,07%	1,58%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	6,48%	-5,78%	-11,36%	2,38%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	16,39%	-51,59%	-18,35%	0,91%
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	21,88%	35,29%	143,60%	0,43%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	37,71%	52,99%	-25,16%	
2	Wydatki ogółem	22,85%	-11,82%	14,52%	0,98%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	16,37%	-18,79%	-8,19%	-0,06%

2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10,48%	-3,66%	5,29%	1,50%
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:				
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	395,24%	36,84%	-76,22%	-11,95%
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	50,87%	11,39%	69,73%	2,35%
6	Kwota długu, w tym:	24,98%	1,99%	-5,17%	-6,97%
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy				
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-284,25%	-247,31%	-43,83%	43,20%
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	-43,56%	89,39%	-54,69%	43,20%
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	59,20%	-94,10%	54,54%	
9.1.1	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, w tym:	85,10%	-93,94%	-100,00%	
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	74,80%	54,34%	-100,00%	
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	74,80%	54,34%	-100,00%	
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	117,54%	-63,49%	-100,00%	
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	117,54%	-63,49%	-100,00%	
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	236,43%	37,57%	-92,43%	-100,00%
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	236,43%	37,57%	-100,00%	