

UCHWAŁA NR VI/32/2024
RADY MIEJSKIEJ ZĄBKOWIC ŚLĄSKICH

z dnia 31 lipca 2024 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024-2042

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 poz. 1270 ze zmianami¹⁾) **Rada Miejska Ząbkowic Śląskich** uchwała co następuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zmian w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024-2042 wraz z prognozą kwoty długu, która stanowi załącznik nr 1.

2. Dokonuje się zmian w wykazie przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2.

3. Przyjmuje się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowiący załącznik nr 3.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Ząbkowic Śląskich.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Andrzej Dominik

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2023 r. poz 1273,497,1407,1641,1872, 1693 i 1429 oraz z 2024 r. poz. 1089

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 VI/32/2024 Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich z dnia 31. 07. 2024 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 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	
Wykonanie 2022	135 065 224,25	114 735 103,07	21 972 012,57	1 581 887,00	18 061 061,00	37 938 950,65	35 181 191,85	14 367 879,03	20 330 121,18	3 493 660,22	16 231 504,28	
Plan 3 kw. 2023	136 194 203,80	108 689 753,06	18 835 295,00	2 054 122,00	26 064 856,00	18 816 029,18	42 919 450,88	16 600 000,00	27 504 450,74	5 345 000,00	22 128 549,30	
2024	154 123 656,80	115 824 691,58	25 672 105,00	2 521 860,00	28 455 411,00	18 956 919,30	40 218 396,28	17 943 580,00	38 298 965,22	6 548 260,86	31 720 704,36	
2025	212 885 827,73	130 187 704,50	33 669 923,15	2 774 046,00	31 300 952,10	21 542 108,83	40 900 674,42	19 737 938,00	82 698 123,23	4 998 297,69	73 669 825,54	
2026	223 035 766,15	161 287 808,54	54 494 083,10	3 551 450,60	35 431 047,31	20 196 319,71	47 614 907,82	18 021 779,70	61 747 957,61	4 000 000,00	53 717 957,61	
2027	160 519 836,00	160 019 836,00	55 114 836,00	2 813 000,00	33 421 000,00	18 579 000,00	50 092 000,00	19 413 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2028	166 136 836,00	166 136 836,00	56 526 836,00	2 967 000,00	34 182 000,00	18 116 000,00	54 345 000,00	19 899 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	166 705 948,90	166 705 948,90	56 320 948,90	3 127 000,00	35 962 000,00	18 667 000,00	52 629 000,00	20 397 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	166 638 870,24	166 638 870,24	41 507 870,14	3 292 000,00	32 762 000,00	23 132 000,00	53 945 000,00	20 907 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	167 079 836,00	167 079 836,00	44 550 471,00	3 466 000,00	33 582 000,00	23 711 000,00	55 294 000,00	22 430 000,00	0,00	0,00	0,00	

2032	170 146 396,58	170 146 396,58	46 758 935,05	3 646 000,00	34 422 000,00	24 304 000,00	58 015 461,53	24 966 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	170 186 400,00	170 186 400,00	46 723 938,00	3 835 000,00	35 283 000,00	24 912 000,00	59 432 462,00	24 516 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	174 471 237,72	174 471 237,72	46 854 767,72	4 030 000,00	36 166 000,00	26 873 470,00	59 547 000,00	24 079 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	179 383 400,00	179 383 400,00	49 533 930,00	4 230 000,00	37 071 000,00	26 174 000,00	61 036 000,00	23 656 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	184 679 400,00	184 679 400,00	51 394 584,21	4 436 000,00	37 998 000,00	26 829 000,00	62 562 000,00	24 369 345,79	0,00	0,00	0,00
2037	190 008 400,00	190 008 400,00	53 447 930,00	4 647 000,00	38 948 000,00	27 500 000,00	64 127 000,00	24 248 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	195 458 940,91	195 458 940,91	55 459 998,91	4 864 000,00	39 922 000,00	28 188 000,00	65 731 000,00	25 477 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	201 168 400,00	201 168 400,00	57 554 930,00	5 086 000,00	40 921 000,00	28 893 000,00	67 375 000,00	26 114 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	206 951 400,00	206 951 400,00	59 673 930,00	5 318 000,00	41 945 000,00	29 616 000,00	69 060 000,00	26 767 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	212 815 400,00	212 815 400,00	61 788 930,00	5 550 000,00	42 994 000,00	30 357 000,00	70 787 000,00	27 437 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	219 469 200,00	219 469 200,00	64 606 807,06	5 792 000,00	44 069 000,00	31 126 057,06	72 557 000,00	28 123 000,00	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 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	
Wykonanie 2022	157 643 991,01	121 266 330,85	41 465 644,45	0,00	0,00	3 251 938,70	0,00	0,00	0,00	36 377 660,16	35 149 887,16	1 172 105,22	
Plan 3 kw. 2023	139 589 537,77	102 568 915,54	40 469 576,87	0,00	0,00	5 634 372,00	50 880,00	0,00	0,00	37 020 622,23	37 020 622,23	2 860 500,00	
2024	162 249 611,64	120 756 218,02	50 255 048,00	0,00	0,00	5 120 000,00	0,00	0,00	0,00	41 493 393,62	37 425 105,50	6 559 460,50	
2025	210 840 825,90	116 679 632,00	54 364 117,80	0,00	0,00	3 532 000,00	0,00	0,00	0,00	94 161 193,90	84 161 139,90	0,00	
2026	220 562 925,78	145 594 272,54	56 800 529,58	0,00	0,00	2 312 300,00	0,00	0,00	0,00	74 968 653,24	66 747 957,61	220 695,63	
2027	157 872 390,56	156 772 900,00	59 800 529,58	0,00	0,00	2 478 900,00	0,00	0,00	0,00	1 099 490,56	1 099 490,56	0,00	
2028	163 504 118,16	162 600 600,00	60 125 000,00	0,00	0,00	2 100 050,00	0,00	0,00	0,00	903 518,16	903 518,16	0,00	
2029	163 435 825,00	162 538 400,00	61 254 000,00	0,00	0,00	1 960 400,00	0,00	0,00	0,00	897 425,00	897 425,00	0,00	
2030	161 379 614,51	160 587 000,00	61 300 000,00	0,00	0,00	1 645 000,00	0,00	0,00	0,00	792 614,51	792 614,51	0,00	
2031	159 779 615,20	158 767 700,00	61 300 000,00	0,00	0,00	1 512 700,00	0,00	0,00	0,00	1 011 915,20	1 011 915,20	0,00	
2032	161 125 376,00	160 076 400,00	61 300 000,00	0,00	0,00	1 388 400,00	0,00	0,00	0,00	1 048 976,00	1 048 976,00	0,00	
2033	162 660 650,00	161 519 200,00	61 300 000,00	0,00	0,00	1 242 200,00	0,00	0,00	0,00	1 141 450,00	1 141 450,00	0,00	
2034	167 622 600,00	166 103 500,00	61 300 000,00	0,00	0,00	1 111 500,00	0,00	0,00	0,00	1 519 100,00	1 519 100,00	0,00	
2035	172 586 600,00	170 806 600,00	61 300 000,00	0,00	0,00	973 600,00	0,00	0,00	0,00	1 780 000,00	1 780 000,00	0,00	
2036	177 682 600,00	175 632 200,00	62 079 000,00	0,00	0,00	832 200,00	0,00	0,00	0,00	2 050 400,00	2 050 400,00	0,00	

2037	182 922 529,72	180 581 400,00	63 998 000,00	0,00	0,00	687 400,00	0,00	0,00	0,00	2 341 129,72	2 341 129,72	0,00
2038	188 153 600,00	185 665 100,00	65 965 000,00	0,00	0,00	549 100,00	0,00	0,00	0,00	2 488 500,00	2 488 500,00	0,00
2039	196 409 600,00	190 838 600,00	67 980 000,00	0,00	0,00	372 600,00	0,00	0,00	0,00	5 571 000,00	5 571 000,00	0,00
2040	203 579 671,41	196 307 800,00	70 062 000,00	0,00	0,00	314 800,00	0,00	0,00	0,00	7 271 871,41	7 271 871,41	0,00
2041	205 977 000,00	201 817 800,00	72 174 000,00	0,00	0,00	218 800,00	0,00	0,00	0,00	4 159 200,00	4 159 200,00	0,00
2042	212 530 000,00	207 455 000,00	74 354 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	5 075 000,00	5 075 000,00	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)}	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 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
Wykonanie 2022	-22 578 766,76	0,00	30 028 874,30	17 200 000,00	10 536 395,90	126 740,76	126 740,76	12 702 133,54	12 702 133,54
Plan 3 kw. 2023	-3 395 333,97	0,00	17 315 204,99	15 009 070,28	1 366 119,26	121 959,04	121 959,04	2 184 175,67	1 907 255,67
2024	-8 125 954,84	0,00	10 276 920,00	10 000 000,00	8 125 954,84	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 045 001,83	2 045 001,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 472 840,37	2 472 840,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 647 445,44	2 647 445,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 632 717,84	2 632 717,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 270 123,90	3 270 123,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	5 259 255,73	5 259 255,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	7 300 220,80	5 378 846,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	9 021 020,58	5 660 085,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	7 525 750,00	5 925 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	6 848 637,72	5 896 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	6 796 800,00	5 996 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	6 996 800,00	6 096 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2037	7 085 870,28	6 185 940,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	7 305 340,91	6 417 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	4 758 800,00	3 758 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	3 371 728,59	2 371 798,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	6 838 400,00	5 838 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	6 939 200,00	5 328 392,94	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	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 472 029,72	3 453 029,72	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	13 919 871,02	13 642 951,02	600 000,00	600 000,00	0,00
2024	276 920,00	0,00	0,00	0,00	2 150 965,16	2 150 965,16	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 045 001,83	2 045 001,83	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 472 840,37	2 472 840,37	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 647 445,44	2 647 445,44	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 632 717,84	2 632 717,84	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 270 123,90	3 270 123,90	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 259 255,73	5 259 255,73	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	7 300 220,80	7 300 220,80	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	9 021 020,58	9 021 020,58	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	7 525 750,00	7 525 750,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	6 848 637,72	6 848 637,72	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	6 796 800,00	6 796 800,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	6 996 800,00	6 996 800,00	0,00	0,00	0,00

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	7 085 870,28	7 085 870,28	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	7 305 340,91	7 305 340,91	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	4 758 800,00	4 758 800,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	3 371 728,59	3 371 728,59	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	6 838 400,00	6 838 400,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	6 939 200,00	6 939 200,00	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 ^{β)} a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 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
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	19 000,00	68 779 454,25	0,00	-6 531 227,78	6 297 646,52
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	276 920,00	84 673 992,44	0,00	6 120 837,52	8 426 972,23
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 115 953,99	0,00	-4 931 526,44	-4 654 606,44
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	97 070 952,16	0,00	13 508 072,50	13 508 072,50
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	94 598 111,79	0,00	15 693 536,00	15 693 536,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	91 950 666,35	0,00	3 246 936,00	3 246 936,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	89 317 948,51	0,00	3 536 236,00	3 536 236,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	86 047 824,61	0,00	4 167 548,90	4 167 548,90
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	80 788 568,88	0,00	6 051 870,24	6 051 870,24
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	73 488 348,08	0,00	8 312 136,00	8 312 136,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	64 467 327,50	0,00	10 069 996,58	10 069 996,58
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	56 941 577,50	0,00	8 667 200,00	8 667 200,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	50 092 939,78	0,00	8 367 737,72	8 367 737,72
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	43 296 139,78	0,00	8 576 800,00	8 576 800,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	36 299 339,78	0,00	9 047 200,00	9 047 200,00

2037	x	x	x	x	0,00	0,00	29 213 469,50	0,00	9 427 000,00	9 427 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	21 908 128,59	0,00	9 793 840,91	9 793 840,91
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	17 149 328,59	0,00	10 329 800,00	10 329 800,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	13 777 600,00	0,00	10 643 600,00	10 643 600,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	6 939 200,00	0,00	10 997 600,00	10 997 600,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 014 200,00	12 014 200,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

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 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
Wykonanie 2022	0,00%	x	0,61%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	13,50%	19,44%	x	x	x	x
2024	7,51%	0,22%	6,98%	8,68%	6,19%	TAK	NIE
2025	5,13%	15,68%	x	8,46%	5,98%	TAK	TAK
2026	3,39%	12,76%	x	5,89%	3,40%	TAK	TAK
2027	3,62%	4,05%	x	7,11%	4,62%	TAK	TAK
2028	3,20%	3,81%	x	6,84%	4,35%	TAK	TAK
2029	3,53%	4,14%	x	6,58%	4,09%	TAK	TAK
2030	4,81%	5,36%	x	7,74%	5,24%	TAK	TAK
2031	6,15%	6,85%	x	6,57%	6,57%	TAK	TAK
2032	7,14%	7,86%	x	7,52%	7,52%	TAK	TAK
2033	6,04%	6,82%	x	6,40%	6,40%	TAK	TAK
2034	5,39%	6,42%	x	5,56%	5,56%	TAK	TAK
2035	5,07%	6,23%	x	5,89%	5,89%	TAK	TAK
2036	4,96%	6,26%	x	6,24%	6,24%	TAK	TAK

2037	4,78%	6,22%	x	6,54%	6,54%	TAK	TAK
2038	4,70%	6,18%	x	6,67%	6,67%	TAK	TAK
2039	2,98%	6,21%	x	6,57%	6,57%	TAK	TAK
2040	2,08%	6,18%	x	6,33%	6,33%	TAK	TAK
2041	3,87%	6,15%	x	6,24%	6,24%	TAK	TAK
2042	3,72%	6,42%	x	6,20%	6,20%	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 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
Wykonanie 2022	1 096 234,59	1 067 497,59	1 067 497,59	7 528 669,43	7 528 669,43	7 528 669,43	1 322 392,98	1 322 392,98	1 254 460,89
Plan 3 kw. 2023	110 784,22	110 784,22	110 784,22	11 619 877,64	11 619 877,64	11 619 877,64	484 967,51	484 967,51	415 032,55
2024	339 723,91	339 723,91	339 723,91	6 490 660,53	6 490 660,53	6 093 717,33	369 000,00	369 000,00	300 000,00
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 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
Wykonanie 2022	9 150 089,58	9 150 089,58	6 449 228,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	12 582 721,14	12 582 721,14	9 852 308,66	29 673 545,34	12 000 000,00	17 673 545,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 148 865,71	3 148 865,71	2 495 139,31	43 994 102,85	16 126 495,98	27 867 606,87	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 168 433,58	2 168 433,58	0,00	93 961 699,42	10 870 358,23	83 091 341,19	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	62 968 653,24	0,00	62 968 653,24	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, 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 ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu 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:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 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	
Wykonanie 2022	3 453 029,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	13 642 951,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	2 150 965,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 045 001,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 472 840,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 647 445,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 632 717,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	3 270 123,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	5 259 255,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	7 300 220,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	9 021 020,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	7 525 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	6 848 637,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	6 796 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	6 996 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2037	7 085 870,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	7 305 340,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	4 758 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	3 371 728,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	6 838 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	6 939 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

*

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje 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 VI/32/2024 Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich z dnia 31.07.2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				227 385 956,36	43 994 102,85	93 961 699,42	62 968 653,24	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				50 778 335,06	16 126 495,98	10 870 358,23	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				176 607 621,30	27 867 606,87	83 091 341,19	62 968 653,24	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:				4 983 676,03	2 795 222,45	2 168 433,58	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				369 000,00	369 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Utworzenie dodatkowych miejsc żłobkowych w Zabkowicach Śląskich Maluch + -	Urząd Miejski - planistyczna	2023	2024	369 000,00	369 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 614 676,03	2 426 222,45	2 168 433,58	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Utworzenie dodatkowych miejsc żłobkowych w Zabkowicach Śląskich Maluch + -	Urząd Miejski - planistyczna	2023	2024	2 334 137,95	2 314 117,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa systemu informacji przestrzennej dla powiatów: dzierzoniowskiego, strzezińskiego i ząbkowickiego -	Urząd Miejski - planistyczna	2023	2025	2 280 538,08	112 104,50	2 168 433,58	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				222 402 280,33	41 198 880,40	91 793 265,84	62 968 653,24	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				50 409 335,06	15 757 495,98	10 870 358,23	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Lokalny Transport Zbiorowy - opłata dla operatora usług transportu publicznego -	URZĄD MIEJSKI	2021	2026	15 816 905,28	4 841 660,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Lokalny Transport Zbiorowy - zakup biletów miesięcznych dla uczniów szkolnych w ramach dowozu uczniów do szkół -	URZĄD MIEJSKI	2021	2026	2 720 869,00	380 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zarządzanie i administrowanie mieniem zlikwidowanego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Ząbkowicach Śląskich -	URZĄD MIEJSKI	2021	2024	7 635 239,00	2 473 062,00	0,00	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	2021	2025	24 236 321,78	8 062 773,98	5 570 358,23	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				171 992 945,27	25 441 384,42	80 922 907,61	62 968 653,24	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa świetlicy wiejskiej na terenie miejscowości Strąkowa -	Urząd Miejski - planistyczna	2025	2026	2 040 816,33	0,00	1 040 816,33	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa stacjonarnego Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Ząbkowicach Śląskich -	URZĄD MIEJSKI	2022	2024	5 600 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja Stadionu Miejskiego w Ząbkowicach Śląskich areny przyszłych sportowych mistrzów -	URZĄD MIEJSKI	2022	2025	20 260 000,00	14 064 764,82	6 135 235,18	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Strefa Inwestycyjna EuroPark Ząbkowice Śląskie - szansą dla rozwoju firm i przedsiębiorstw -	Urząd Miejski - planistyczna	2023	2026	106 343 138,07	160 000,00	56 295 331,83	49 887 806,24	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	0,00	200 924 455,51
1.a	0,00	26 996 854,21
1.b	0,00	173 927 601,30
1.1	0,00	4 963 656,03
1.1.1	0,00	369 000,00
1.1.1.1	0,00	369 000,00
1.1.2	0,00	4 594 656,03
1.1.2.1	0,00	2 314 117,95
1.1.2.2	0,00	2 280 538,08
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	195 960 799,48
1.3.1	0,00	26 627 854,21
1.3.1.1	0,00	9 841 660,00
1.3.1.2	0,00	680 000,00
1.3.1.3	0,00	2 473 062,00
1.3.1.4	0,00	13 633 132,21
1.3.2	0,00	169 332 945,27
1.3.2.1	0,00	2 040 816,33
1.3.2.2	0,00	3 000 000,00
1.3.2.3	0,00	20 200 000,00
1.3.2.4	0,00	106 343 138,07

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.5	Budowa infrastruktury elektroenergetycznej dla Strefy Inwestycyjnej EuroPark Ząbkowice Śląskie -	Urząd Miejski - planistyczna	2022	2026	15 724 750,50	0,00	8 143 903,50	7 580 847,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej nr 118358D ulicy Armii Krajowej w Ząbkowicach Śląskich -	Urząd Miejski - planistyczna	2024	2025	4 210 858,00	3 210 858,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja Obiektu sportowego "Moje boisko Orlik 2012, przy ul. Kusocińskiego w Ząbkowicach Śl. -	Urząd Miejski - planistyczna	2024	2025	1 754 946,96	877 473,48	877 473,48	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa infrastruktury sportowej i turystycznej w Gminie Ząbkowice Śląskie poprzez rozbudowę saunarium i modernizację stadionu miejskiego Etap II -	Urząd Miejski - planistyczna	2024	2026	10 060 000,00	60 000,00	5 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Towarzystwo Budownictwa Społecznego - wniesienie wkładu -	Urząd Miejski - planistyczna	2024	2025	5 998 435,41	4 068 288,12	1 930 147,29	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	15 724 750,50
1.3.2.6	0,00	4 210 858,00
1.3.2.7	0,00	1 754 946,96
1.3.2.8	0,00	10 060 000,00
1.3.2.9	0,00	5 998 435,41

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Gminy Zabkowice Śląskie na lata 2024-2042

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zabkowice Śląskie zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zabkowice Śląskie jest uchwała budżetowa wraz z uchwałami i zarządzeniami zmieniającymi na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Zabkowice Śląskie za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania wprowadzono wartości wynikające ze sprawozdań budżetowych za 2023 rok.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2023 r. poz. 1270 ze zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2042. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zabkowice Śląskie została przygotowana na lata 2024-2042.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Zabkowice Śląskie wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Zabkowice

Śląskie, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 13 maja 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,70%	4,10%	2,90%
2026	3,40%	3,30%	3,20%
2027	3,00%	2,50%	2,90%
2028	3,10%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,80%
2030	2,60%	2,50%	2,80%
2031	2,30%	2,50%	2,70%
2032	2,10%	2,50%	2,60%
2033	2,10%	2,50%	2,60%
2034	2,10%	2,50%	2,50%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,40%
2037	1,70%	2,50%	2,30%
2038	1,60%	2,50%	2,20%
2039	1,40%	2,50%	2,20%
2040	1,20%	2,50%	2,10%
2041	1,10%	2,50%	2,00%
2042	0,90%	2,50%	2,00%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 13 maja 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej oraz uchwał i zarządzeń zmieniających budżet;
2. dla lat 2025-2042 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Żąbkowice Śląskie.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej wraz z uchwałami i zarządzeniami zmieniającymi na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej

wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku.

Struktura budżetu Gminy Ząbkowice Śląskie na dzień zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2042 przedstawia się następująco:

ROK	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<i>Udział dochodów bieżących w dochodach ogółem</i>	84,06%	75,15%	61,15%	72,31%	99,69%	100,00%	100,00%	100,00%
<i>Udział udziałów w PIT/CIT w dochodach bieżących</i>	19,77%	24,34%	27,99%	35,99%	36,20%	35,81%	35,66%	26,88%
<i>Udział transferów bieżących do budżetu w dochodach bieżących</i>	62,19%	65,28%	68,58%	70,48%	68,70%	67,29%	68,43%	60,43%
<i>Udział dochodów majątkowych w dochodach ogółem</i>	15,94%	24,85%	38,85%	27,69%	0,31%			
<i>Udział dochodów ze sprzedaży mienia w dochodach majątkowych</i>	26,26%	17,10%	6,04%	6,48%	100,00%			
<i>Udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem</i>	77,31%	74,43%	55,34%	66,01%	99,30%	99,45%	99,45%	99,51%
<i>Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem</i>	22,69%	25,57%	44,66%	33,99%	0,70%	0,55%	0,55%	0,49%
<i>Udział wydatków na wynagrodzenia w wydatkach bieżących</i>	39,58%	41,62%	46,59%	39,01%	38,14%	36,98%	37,69%	38,17%
<i>Udział wydatków na obsługę długu w wydatkach bieżących</i>	6,02%	4,24%	3,03%	1,59%	1,58%	1,29%	1,21%	1,02%

Wprowadzone zmiany

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 969 585,47 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 4 685 871,30 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 716 285,83 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 12 969 585,47 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 10 897 688,73 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 071 896,74 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 125 954,84 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	151 154 071,33	+2 969 585,47	154 123 656,80

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody bieżące	111 138 820,28	+4 685 871,30	115 824 691,58
Dotacje bieżące	15 038 280,75	+3 918 638,55	18 956 919,30
Pozostałe	39 451 163,53	+767 232,75	40 218 396,28
Dochody majątkowe	40 015 251,05	-1 716 285,83	38 298 965,22
Sprzedaż majątku	9 548 260,86	-3 000 000,00	6 548 260,86
Wydatki ogółem	149 280 026,17	+12 969 585,47	162 249 611,64
Wydatki bieżące	109 858 529,29	+10 897 688,73	120 756 218,02
Wynagrodzenia i pochodne	49 421 925,27	+833 122,73	50 255 048,00
Pozostałe wydatki bieżące	55 316 604,02	+10 064 566,00	65 381 170,02
Wydatki majątkowe	39 421 496,88	+2 071 896,74	41 493 393,62
Wynik budżetu	1 874 045,16	-10 000 000,00	-8 125 954,84

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	129 755 394,54	+432 309,96	130 187 704,50
2026	138 717 000,00	+22 570 808,54	161 287 808,54
2027	130 689 000,00	+29 330 836,00	160 019 836,00
2028	134 806 000,00	+31 330 836,00	166 136 836,00
2029	139 042 000,00	+27 663 948,90	166 705 948,90
2030	144 636 462,00	+22 002 408,24	166 638 870,24
2031	149 158 461,53	+17 921 374,47	167 079 836,00
2032	153 785 461,53	+16 360 935,05	170 146 396,58
2033	158 586 462,00	+11 599 938,00	170 186 400,00
2034	163 519 470,00	+10 951 767,72	174 471 237,72
2035	168 583 470,00	+10 799 930,00	179 383 400,00
2036	173 779 470,00	+10 899 930,00	184 679 400,00
2037	179 108 470,00	+10 899 930,00	190 008 400,00
2038	184 571 470,00	+10 887 470,91	195 458 940,91
2039	190 168 470,00	+10 999 930,00	201 168 400,00
2040	195 951 470,00	+10 999 930,00	206 951 400,00
2041	201 815 470,00	+10 999 930,00	212 815 400,00
2042	207 858 392,94	+11 610 807,06	219 469 200,00

Stopniowe zmiany w planowanych dochodach Gminy Ząbkowice Śląskie wynikają z faktu nowelizacji Ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Ministerstwo Finansów w swoim komunikacie wyjaśniło, że dochody JST po wprowadzeniu nowej ustawy, wzrosną w 2025 r. o 16 mld zł w stosunku do obowiązującego systemu, w którym skalkulowana jest już na 2025 rok subwencja rozwojowa w wysokości 3,5 mld zł. W komunikacie podkreślono, że dochody JST w 2025 r. będą tym samym wyższe o 35,2 mld zł w stosunku do dochodów z roku 2024; a w perspektywie najbliższej dekady dochody JST wzrosną o ponad 230 mld zł. "Każdy samorząd będzie miał zagwarantowane wyższe dochody niż obecnie. Wzrost dochodów danego samorządu (oraz szczegóły kalkulacji nowych dochodów) można sprawdzić w zestawieniu skutków finansowych reformy dochodów dla poszczególnych JST załączonym do komunikatu" - zaznaczył resort w komunikacie. Zgodnie z projektem dochody

JST z tytułu udziału w podatku PIT i CIT będą niezależne od zmian w systemie podatkowym. Będą one wynikać bezpośrednio z bazy dochodowej podatników zamieszkałych/ mających siedzibę na terenie danej JST. Tym samym dochody JST staną się stabilne i przewidywalne. Zdaniem MF ułatwi to planowanie wieloletnie, w tym planowanie inwestycyjne. Zgodnie z projektem zmieniają się także wysokości stawek udziału JST w podatku dochodowym PIT i CIT. Jak zaznaczono, "jest to konsekwencja zmiany podstawy naliczania dochodów JST z tego tytułu".

W komunikacie wyjaśniono, że nowe stawki zapewniają wyższe dochody w stosunku do dotychczasowych stawek, bo podstawa ta jest znacząco większa od tej, jaka stanowi podstawę do naliczenia udziałów w obecnym systemie.

Kategoria JST	stawka od dochodów podatników PIT (%)	stawka od dochodów podatników CIT (%)
gmina	7,0	1,6
miasto na prawach powiatu	8,6	2,2
powiat	2,0	1,7
województwo	0,35	2,3

Większa stabilność i samodzielność finansowa JST

Resort podkreślił, że planowana ustawa wzmacnia samodzielność finansową samorządów. Zaznaczono, że "nastąpi jakościowa zmiana w strukturze dochodów budżetów samorządowych w postaci zasadniczego wzrostu poziomu dochodów własnych (PIT dla JST rośnie z 88 mld zł do 173 mld zł, zaś z CIT z 23 mld zł do prawie 30 mld zł). W efekcie dochody własne odzyskują swój podstawowy i stymulacyjny charakter". Reforma oznacza koniec z subwencjonowaniem bogatych samorządów. Będą one finansowane z dochodów własnych pochodzących ze swojego terenu.

Zgodnie z ideą samorządności, subwencja ogólna z budżetu będzie mieć charakter uzupełniający. Istotnie zwiększą się także środki na potrzeby rozwojowe JST – z poziomu 3,5 mld zł do poziomu 8,6 mld zł, tj. o 245%.

W komunikacie wskazano, że środki na oświatę zabezpieczone zostaną w dochodach JST. Zaznaczono, że globalne potrzeby oświatowe JST, finansowane w dochodach JST, na 2025 r. wyniosą 102,6 mld zł. "Zwiększone zostaną całościowe potrzeby oświatowe samorządów o skutki podwyżek wynagrodzeń nauczycieli wychowania przedszkolnego oraz o dodatkowe środki wynikające ze wzrostu wydatków JST na przestrzeni ostatnich lat na realizację zadań dotyczących wychowania przedszkolnego w związku ze wzrostem liczby dzieci w wychowaniu przedszkolnym"

Minister Finansów podkreślił, że wychodząc naprzeciw postulatom strony samorządowej projekt przewiduje wsparcie finansowe dla samorządów, na terenie których znajdują się (lub będą tworzone) obszary o szczególnych walorach przyrodniczych prawnie chronione, m.in.: parki narodowe, rezerваты przyrody, parki krajobrazowe. Zgodnie z projektem stawka

bazowa potrzeb ekologicznych to 310 zł za ha powierzchni chronionej. "W ten sposób ograniczamy bariery w tworzeniu i poszerzaniu obszarów cennych przyrodniczo" - zaznaczono w komunikacie.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie na lata 2024-2042 zaplanowano w związku z powyższym stopniowy wzrost dochodów bieżących od roku 2025. Z tym, że w roku 2025 założono niższy wzrost dochodów bieżących niż w kolejnych latach prognozy. Ostrożne podejście do prognozy na 2025 rok jest spowodowane zaprezentowaną przez Ministerstwo Finansów symulacją zmian w finansowaniu gmin w roku 2025. Od 2026 roku zaplanowano wzrost dochodów bieżących, które wynikają głównie ze wzrostu dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Prognoza wzrostu dochodów bieżących Gminy Ząbkowice Śląskie wynika również z przedstawionych wyliczeń Ministerstwa Finansów, gdzie w roku 2024 MF zaprezentowało dochody Gminy Ząbkowice Śląskie z tytułu PIT, CIT, rozliczenia korekty PIT i CIT za 2023 rok, łącznie z wpływami na subwencje i wpłaty, subwencji ogólnej i dotacji przedszkolnej, które są o 7.489.483zł wyższe niż faktyczne dochody Gminy Ząbkowice Śląskie na dzień 25 lipca 2024 roku. W związku z tym trudno precyzyjnie prognozować w sposób realistyczny poszczególne pozycje wieloletniej prognozy finansowej. Zmiana systemu finansowania jednostek samorządu terytorialnego, zmiany w ustawie o finansach publicznych oraz wprowadzenie procedury nadmiernego deficytu powodują duży stopień niepewności odnośnie prognozowanych pozycji WPF-a, jednak kierunek zmian pozwala przyjąć strategię adekwatnego finansowania samorządów w stosunku do realizowanych zadań.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	77 699 825,54	+4 998 297,69	82 698 123,23
2026	57 747 957,61	+4 000 000,00	61 747 957,61

Zmiany w dochodach majątkowych dotyczą lat 2025-2026 ponieważ lata te są objęte limitem określonym w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie na lata 2024-2042.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	120 679 631,64	-3 999 999,64	116 679 632,00
2026	127 454 300,00	+18 139 972,54	145 594 272,54
2027	126 772 900,00	+30 000 000,00	156 772 900,00
2028	130 600 600,00	+32 000 000,00	162 600 600,00
2029	134 538 400,00	+28 000 000,00	162 538 400,00
2030	138 587 000,00	+22 000 000,00	160 587 000,00
2031	142 767 700,00	+16 000 000,00	158 767 700,00
2032	147 076 400,00	+13 000 000,00	160 076 400,00
2033	151 519 200,00	+10 000 000,00	161 519 200,00
2034	156 103 500,00	+10 000 000,00	166 103 500,00
2035	160 806 600,00	+10 000 000,00	170 806 600,00
2036	165 632 200,00	+10 000 000,00	175 632 200,00
2037	170 581 400,00	+10 000 000,00	180 581 400,00
2038	175 665 100,00	+10 000 000,00	185 665 100,00
2039	180 838 600,00	+10 000 000,00	190 838 600,00
2040	186 307 800,00	+10 000 000,00	196 307 800,00
2041	191 817 800,00	+10 000 000,00	201 817 800,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2042	197 455 000,00	+10 000 000,00	207 455 000,00

Zmiany w wydatkach bieżących dotyczą przede wszystkim wydatków związanych z funkcjonowaniem jednostek gminnych, wzrostu wydatków na opiekę społeczną oraz zwiększenia zadań własnych Gminy.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	84 161 193,90	+10 000 000,00	94 161 193,90
2026	65 968 653,24	+9 000 000,00	74 968 653,24

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	4 186 900,00	-654 900,00	3 532 000,00
2026	2 782 300,00	-470 000,00	2 312 300,00

Zmiany w wydatkach na obsługę długu są związane z koniecznością aneksowania umów kredytowych. Aneksy te dotyczą zmiany terminu spłat rat kapitałowych kredytów bankowych w latach 2025-2029, w związku z koniecznością spełnienia wymogów art. 234 ustawy o finansach publicznych. Aneksy dotyczą umów zawartych w latach 2013-2020, kiedy sytuacja finansowa Gminy Ząbkowice Śląskie była dużo lepsza i takie rozłożenia spłat było w tamtym czasie optymalne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 10 000 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 10 000 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 7. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	276 920,00	+10 000 000,00	10 276 920,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	+10 000 000,00	10 000 000,00

W 2025 roku nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

W 2025 roku wprowadzono zmiany w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	2 614 394,54	-569 392,71	2 045 001,83
2026	3 042 004,37	-569 164,00	2 472 840,37
2027	3 316 609,44	-669 164,00	2 647 445,44
2028	3 301 881,84	-669 164,00	2 632 717,84
2029	3 606 175,00	-336 051,10	3 270 123,90
2030	5 256 847,49	+2 408,24	5 259 255,73
2031	5 378 846,33	+1 921 374,47	7 300 220,80

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2032	5 660 085,53	+3 360 935,05	9 021 020,58
2033	5 925 812,00	+1 599 938,00	7 525 750,00
2034	5 896 870,00	+951 767,72	6 848 637,72
2035	5 996 870,00	+799 930,00	6 796 800,00
2036	6 096 870,00	+899 930,00	6 996 800,00
2037	6 185 940,28	+899 930,00	7 085 870,28
2038	6 417 870,00	+887 470,91	7 305 340,91
2039	3 758 870,00	+999 930,00	4 758 800,00
2040	2 371 798,59	+999 930,00	3 371 728,59
2041	5 838 470,00	+999 930,00	6 838 400,00
2042	5 328 392,94	+1 610 807,06	6 939 200,00

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 10 000 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2025-2042 W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Tabela 9. Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2024	0,00	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00
2025	10 000 000,00		100 000,00	9 900 000,00
2026	9 900 000,00		100 000,00	9 800 000,00
2027	9 800 000,00		100 000,00	9 700 000,00
2028	9 700 000,00		100 000,00	9 600 000,00
2029	9 600 000,00		100 000,00	9 500 000,00
2030	9 500 000,00		100 000,00	9 400 000,00
2031	9 400 000,00		100 000,00	9 300 000,00
2032	9 300 000,00		100 000,00	9 200 000,00
2033	9 200 000,00		100 000,00	9 100 000,00
2034	9 100 000,00		1 000 000,00	8 100 000,00
2035	8 100 000,00		1 000 000,00	7 100 000,00
2036	7 100 000,00		1 000 000,00	6 100 000,00
2037	6 100 000,00		1 000 000,00	5 100 000,00
2038	5 100 000,00		1 000 000,00	4 100 000,00
2039	4 100 000,00		1 000 000,00	3 100 000,00
2040	3 100 000,00		1 000 000,00	2 100 000,00
2041	2 100 000,00		1 000 000,00	1 100 000,00
2042	1 100 000,00		1 100 000,00	0,00

W zakresie zawartych umów oraz planowanego do zaciągnięcia zobowiązania w kwocie 10 000 000zł, rozchody Gminy Ząbkowice Śląskie zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej przedstawiono roczne spłaty rat:

Tabela 10. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ząbkowice Śląskie

Rok	Spłaty rat kapitałowych w zł.
2024	2 150 965,16
2025	2 045 001,83
2026	2 472 840,37
2027	2 647 445,44
2028	2 632 717,84

Rok	Splaty rat kapitałowych w zł.
2029	3 270 123,90
2030	5 259 255,73
2031	7 300 220,80
2032	9 021 020,58
2033	7 525 750,00
2034	6 848 637,72
2035	6 796 800,00
2036	6 996 800,00
2037	7 085 870,28
2038	7 305 340,91
2039	4 758 800,00
2040	3 371 728,59
2041	6 838 400,00
2042	6 939 200,00

Dane zawarte w tabeli WPF wskazują, że w latach 2023-2024 Gmina Ząbkowice Śląskie nie spełnia relacji z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Wskazać przy tym należy, że suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach jest niższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

Zgodnie z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw, w latach 2022-2025 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć ww. relację pod warunkiem, że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 242 ust. 1 ustawy w latach 2023-2024 jest dopuszczalne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie na lata 2024-2042 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 11. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	7,51%	8,68%	TAK	6,19%	NIE
2025	5,13%	8,46%	TAK	5,98%	TAK
2026	3,39%	5,89%	TAK	3,40%	TAK
2027	3,62%	7,11%	TAK	4,62%	TAK
2028	3,20%	6,84%	TAK	4,35%	TAK
2029	3,53%	6,58%	TAK	4,09%	TAK
2030	4,81%	7,74%	TAK	5,24%	TAK
2031	6,15%	6,57%	TAK	6,57%	TAK
2032	7,14%	7,52%	TAK	7,52%	TAK
2033	6,04%	6,40%	TAK	6,40%	TAK
2034	5,39%	5,56%	TAK	5,56%	TAK
2035	5,07%	5,89%	TAK	5,89%	TAK
2036	4,96%	6,24%	TAK	6,24%	TAK
2037	4,78%	6,54%	TAK	6,54%	TAK
2038	4,70%	6,67%	TAK	6,67%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2039	2,98%	6,57%	TAK	6,57%	TAK
2040	2,08%	6,33%	TAK	6,33%	TAK
2041	3,87%	6,24%	TAK	6,24%	TAK
2042	3,72%	6,20%	TAK	6,20%	TAK

Dane zawarte w tabeli wskazują, że w roku 2024 Gmina Ząbkowice Śląskie nie spełnia relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych po wykonaniu roku poprzedzającego. Wskazać przy tym należy, że relacja planowanej kwoty długu na koniec roku do dochodów ogółem pomniejszych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, wynosi:

- dla 2024 roku 95,56%;
- dla 2025 roku 82,49%.

Zgodnie z art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw, relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, może być niezachowana w latach 2023–2025 w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem pomniejszych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 243 ust. 1 ustawy w roku 2024 jest dopuszczalne.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Utworzenie dodatkowych miejsc żłobkowych w Ząbkowicach Śląskich Maluch + – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 310 762,17 zł;
 - b. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 310 762,17 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Lokalny Transport Zbiorowy - opłata dla operatora usług transportu publicznego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 341 660,00 zł;
 - 2) Świadczenie usług związanych z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, na których

powstają odpady komunalne z terenu Gminy Ząbkowice Śląskie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 2 211 340,00 zł;

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 12. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	12 573 495,98	+3 553 000,00	16 126 495,98

Tabela 13. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	22 488 556,58	+5 379 050,29	27 867 606,87
2025	81 161 193,90	+1 930 147,29	83 091 341,19

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

W wyniku wprowadzonych zmian (opisanych powyżej) w Wieloletniej prognozie Finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie na lata 2024-2042 jej poszczególne pozycje kształtują się następująco:

Dochody

Plan dochodów na lata 2024- 2042 został opracowany na podstawie trendów z lat poprzednich oraz Programu Konwergencji, Aktualizacja 2023, który stanowi główną część Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2024-2026 (WPF). Program konwergencji, Aktualizacja 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 2024 jak i latach następnych. Poziom prognozowanych dochodów budżetu Gminy Ząbkowice Śląskie w 2024 r. jest zdeterminowany głównie zmianami w przepisach regulujących wysokość dochodów gmin, których dysponentem jest Ministerstwo Finansów oraz Wojewoda. Gmina Ząbkowice Śląskie otrzymała dane dotyczące wysokości dochodów z tytułu subwencji i dotacji przyznanych na rok 2024. Zostały one wprowadzone do budżetu w kwotach i klasyfikacji określonej w dyspozycjach Ministra Finansów i Wojewody Dolnośląskiego. Ponadto wprowadzono do budżetu na rok 2024 dochody związane z realizacją programów i projektów realizowanych ze środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz projektów i programów realizowanych z innych źródeł.

Dochody bieżące

1.1 Dochody bieżące w latach 2024-2042 zaplanowano na podstawie wykonania dochodów w trzech ostatnich latach (2021,2022,2023), bez uwzględnienia dyskrecjonalnych 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. W zakresie dochodów własnych Gmina ma małe pole manewru, bowiem dochody te są zależne od:

- 1) sytuacji finansowej mieszkańców Gminy,
- 2) ustalonych stawek kwotowych podatku od nieruchomości - na podstawie komunikatu Prezesa GUS z 14 lipca 2023 r. (Monitor Polski z 17 lipca 2023 r., poz. 713) ceny towarów i usług konsumpcyjnych w pierwszym półroczu 2023 r. wzrosły o 15% w stosunku do pierwszych sześciu miesięcy roku 2022. Wskaźnik ten ma wpływ (w myśl art. 20 ustawy z 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych) na corocznie ustalone przez ministra właściwego do spraw finansów publicznych (aktualnie Minister Finansów) górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych (tzw. stawki maksymalne). Dlatego ww. stawki maksymalne wzrosną o ok. 15% w 2024 roku w porównaniu do 2023 roku. W związku z tym, Gmina Ząbkowice Śląskie podniosła stawki podatku od nieruchomości, wpłynęło to w sposób następujący na wysokość zaplanowanych dochodów:
 - a. Podatek rolny od osób fizycznych wzrost o 506.017,64zł,
 - b. Podatek rolny od osób prawnych wzrost o 122.661,36zł,
 - c. Podatek od nieruchomości osoby fizyczne wzrost o 589.652,20zł
 - d. Podatek od nieruchomości osoby prawne wzrost o 753.927,80zł

W latach 2025- 2027 przyjęto poziom dochodów ogółem powyżej 200 mln zł ze względu na kolejną perspektywę finansową , czyli prawdopodobieństwo skorzystania przez gminy ze środków unijnych oraz ze środków programu Polski Ład. W roku 2027 nie zaplanowano dochodów i wydatków inwestycyjnych.

ROK	2023	2024	2025	2026	2027
Dochody ogółem	125 693 151,76	154 123 656,80	212 885 827,73	223 035 766,15	160 519 836,00
Dochody bieżące, z tego:	105 652 162,08	115 824 691,58	130 187 704,50	161 287 808,54	160 019 836,00
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	18 835 295,00	25 672 105,00	33 669 923,15	54 494 083,10	55 114 836,00
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	2 054 122,00	2 521 860,00	2 774 046,00	3 551 450,60	2 813 000,00
z subwencji ogólnej	26 509 844,25	28 455 411,00	31 300 952,10	35 431 047,31	33 421 000,00
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	18 306 817,72	18 956 919,30	21 542 108,83	20 196 319,71	18 579 000,00
pozostałe dochody bieżące, w tym:	39 946 083,11	40 218 396,28	40 900 674,42	47 614 907,82	50 092 000,00
z podatku od nieruchomości	16 292 421,65	17 943 580,00	19 737 938,00	18 021 779,70	19 413 000,00
Dochody majątkowe, w tym:	20 040 989,68	38 298 965,22	82 698 123,23	61 747 957,61	500 000,00
ze sprzedaży majątku	5 261 835,89	6 548 260,86	4 998 297,69	4 000 000,00	500 000,00
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	14 772 826,23	31 720 704,36	73 669 825,54	53 717 957,61	

Jak widać z powyższego zestawienia rok 2024 jest pod względem dochodów takich jak subwencja ogólna i udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych lepszy od lat poprzednich.

Dochody bieżące i majątkowe zaplanowano w kolejnych latach z następującą dynamiką:

	2023	2024	2025	2026	2027
<i>Dochody ogółem</i>	-6,94%	22,62%	38,13%	4,77%	-28,03%
<i>Dochody bieżące, z tego:</i>	-7,92%	9,63%	12,40%	23,89%	-0,79%
<i>z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące</i>	-51,75%	3,55%	13,64%	-6,25%	-8,01%
<i>Dochody majątkowe, w tym:</i>	-1,42%	91,10%	115,93%	-25,33%	-99,19%
<i>ze sprzedaży majątku</i>	50,61%	24,45%	-23,67%	-19,97%	-87,50%
<i>Udział dochodów bieżących w dochodach ogółem</i>	84,06%	75,15%	61,15%	72,31%	99,69%
<i>Udział udziałów w PIT/CIT w dochodach bieżących</i>	19,77%	24,34%	27,99%	35,99%	36,20%
<i>Udział transferów bieżących do budżetu w dochodach bieżących</i>	62,19%	65,28%	68,58%	70,48%	68,70%
<i>Udział dochodów majątkowych w dochodach ogółem</i>	15,94%	24,85%	38,85%	27,69%	0,31%
<i>Udział dochodów ze sprzedaży mienia w dochodach majątkowych</i>	26,26%	17,10%	6,04%	6,48%	100,00%

1.2 Poziom dochodów majątkowych w latach 2024-2026 i wynika z faktu realizacji w tych latach następujących przedsięwzięć inwestycyjnych :

- 1) Budowa systemu informacji przestrzennej dla powiatów: dzierżoniowskiego, strzebińskiego i ząbkowickiego,
- 2) Budowa świetlicy wiejskiej na terenie miejscowości Strąkowa,
- 3) Modernizacja Stadionu Miejskiego w Ząbkowicach Śląskich areny przyszłych sportowych mistrzów
- 4) Strefa Inwestycyjna EuroPark Ząbkowice Śląskie - szansą dla rozwoju firm i przedsiębiorstw
- 5) Budowa stacjonarnego Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Ząbkowicach Śląskich
- 6) Budowa infrastruktury elektroenergetycznej dla Strefy Inwestycyjnej EuroPark Ząbkowice Śląskie
- 7) Przebudowa drogi gminnej nr 118358D ulicy Armii Krajowej w Ząbkowicach Śląskich
- 8) Modernizacja Obiektu sportowego "Moje boisko Orlik 2012, przy ul. Kusocińskiego w Ząbkowicach Śl.
- 9) Rozbudowa infrastruktury sportowej i turystycznej w Gminie Ząbkowice Śląskie poprzez rozbudowę saunarium i modernizację stadionu miejskiego Etap II
- 10) Utworzenie dodatkowych miejsc żłobkowych w Ząbkowicach Śląskich Maluch +

Powyższe zadania będą realizowane przy współdziałaniu środków zewnętrznych co ma odzwierciedlenie w planie dochodów majątkowych z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje.

Ponadto Gmina realizuje zadania inwestycyjne o charakterze rocznym wynikające z bieżących potrzeb oraz planu.

W Kolejnych latach 2025-2026 dochody inwestycyjne związane z planowanymi inwestycjami wynoszą odpowiednio: w 2025 roku – 82 698 123,23zł, w 2026 roku- 61 747 957,61zł.

1.2.1 Planowane dochody ze sprzedaży majątku w latach 2024-2026

Lp.	Rodzaj dochodów z majątku gminy	Planowana kwota w zł
1.	Dochody ze sprzedaży gruntów	4 980 000,00 zł
2.	Dochody ze sprzedaży nieruchomości	1 350 000,00 zł
3.	Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	30 000,00 zł
4.	Dochody z tytułu sprzedaży białych certyfikatów	218 260,86
	RAZEM	6 548 260,86 zł

W pozostałych latach dochody ze sprzedaży majątku wynoszą odpowiednio w 2025 roku 4 998 297,69zł ,w roku 2026- 4 000 000,00zł i w 2027 roku 500 000,00zł

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Ząbkowice Śląskie dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Ząbkowice Śląskie oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla

każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegółowy opis zastosowanych wag wskaźników makroekonomicznych zastosowanych do prognozowania wydatków bieżących przedstawiono w objaśnieniach do uchwały WPF.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

W 2024 r. w budżecie Gminy Ząbkowice Śląskie wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 50 255 048,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 4 159 560,94 zł. W latach 2025-2042 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Ząbkowice Śląskie nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2025 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Ząbkowice Śląskie przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2025 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2024 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2026 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2025 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie na lata 2024-2042.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -8 125 954,84 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 8 125 954,84 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 2. Wynik budżetu Gminy Ząbkowice Śląskie

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	154 123 656,80	162 249 611,64	-8 125 954,84
2025	212 885 827,73	210 840 825,90	2 045 001,83
2026	223 035 766,15	220 562 925,78	2 472 840,37
2027	160 519 836,00	157 872 390,56	2 647 445,44
2028	166 136 836,00	163 504 118,16	2 632 717,84
2029	166 705 948,90	163 435 825,00	3 270 123,90
2030	166 638 870,24	161 379 614,51	5 259 255,73
2031	167 079 836,00	159 779 615,20	7 300 220,80
2032	170 146 396,58	161 125 376,00	9 021 020,58
2033	170 186 400,00	162 660 650,00	7 525 750,00
2034	174 471 237,72	167 622 600,00	6 848 637,72
2035	179 383 400,00	172 586 600,00	6 796 800,00
2036	184 679 400,00	177 682 600,00	6 996 800,00
2037	190 008 400,00	182 922 529,72	7 085 870,28
2038	195 458 940,91	188 153 600,00	7 305 340,91
2039	201 168 400,00	196 409 600,00	4 758 800,00
2040	206 951 400,00	203 579 671,41	3 371 728,59
2041	212 815 400,00	205 977 000,00	6 838 400,00
2042	219 469 200,00	212 530 000,00	6 939 200,00

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 10 276 920,00 zł. Przychody Gminy Ząbkowice Śląskie w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 10 000 000,00 zł;
2. spłaty udzielonych pożyczek – 276 920,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Ząbkowice Śląskie obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Ząbkowice Śląskie zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ząbkowice Śląskie

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	2 150 965,16
2025	2 045 001,83

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	2 472 840,37
2027	2 647 445,44
2028	2 632 717,84
2029	3 270 123,90
2030	5 259 255,73
2031	7 300 220,80
2032	9 021 020,58
2033	7 525 750,00
2034	6 848 637,72
2035	6 796 800,00
2036	6 996 800,00
2037	7 085 870,28
2038	7 305 340,91
2039	4 758 800,00
2040	3 371 728,59
2041	6 838 400,00
2042	6 939 200,00

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie na lata 2024-2042, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 91 266 919,30 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 99 115 953,99 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 95,56%.

Tabela 4. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2023	91 266 919,30	92 658 507,81	98,50%
2024	99 115 953,99	103 722 953,14	95,56%
2025	97 070 952,16	117 673 893,36	82,49%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -4 931 526,44 zł. W roku budżetowym, wysokość planowanych środków, o których mowa w art. 217 ust. 5-8 ustawy o finansach publicznych jest niewystarczająca na pokrycie planowanego deficytu. Zgodnie jednak z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw w latach 2022-2025 suma nadwyżek wynikających z tej relacji jest wyższa od sumy przekroczeń w poszczególnych latach. Ww. przepis dopuszcza brak zachowania relacji określonej w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 5. Wynik budżetu bieżącego Gminy Ząbkowice Śląskie

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	115 824 691,58	120 756 218,02	-4 931 526,44	-4 654 606,44
2025	130 187 704,50	116 679 632,00	13 508 072,50	13 508 072,50
2026	161 287 808,54	145 594 272,54	15 693 536,00	15 693 536,00
2027	160 019 836,00	156 772 900,00	3 246 936,00	3 246 936,00
2028	166 136 836,00	162 600 600,00	3 536 236,00	3 536 236,00
2029	166 705 948,90	162 538 400,00	4 167 548,90	4 167 548,90
2030	166 638 870,24	160 587 000,00	6 051 870,24	6 051 870,24
2031	167 079 836,00	158 767 700,00	8 312 136,00	8 312 136,00
2032	170 146 396,58	160 076 400,00	10 069 996,58	10 069 996,58
2033	170 186 400,00	161 519 200,00	8 667 200,00	8 667 200,00
2034	174 471 237,72	166 103 500,00	8 367 737,72	8 367 737,72
2035	179 383 400,00	170 806 600,00	8 576 800,00	8 576 800,00
2036	184 679 400,00	175 632 200,00	9 047 200,00	9 047 200,00
2037	190 008 400,00	180 581 400,00	9 427 000,00	9 427 000,00
2038	195 458 940,91	185 665 100,00	9 793 840,91	9 793 840,91
2039	201 168 400,00	190 838 600,00	10 329 800,00	10 329 800,00
2040	206 951 400,00	196 307 800,00	10 643 600,00	10 643 600,00
2041	212 815 400,00	201 817 800,00	10 997 600,00	10 997 600,00
2042	219 469 200,00	207 455 000,00	12 014 200,00	12 014 200,00

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Ząbkowice Śląskie przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	7,51%	8,68%	TAK	6,19%	NIE
2025	5,13%	8,46%	TAK	5,98%	TAK
2026	3,39%	5,89%	TAK	3,40%	TAK
2027	3,62%	7,11%	TAK	4,62%	TAK
2028	3,20%	6,84%	TAK	4,35%	TAK
2029	3,53%	6,58%	TAK	4,09%	TAK
2030	4,81%	7,74%	TAK	5,24%	TAK
2031	6,15%	6,57%	TAK	6,57%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2032	7,14%	7,52%	TAK	7,52%	TAK
2033	6,04%	6,40%	TAK	6,40%	TAK
2034	5,39%	5,56%	TAK	5,56%	TAK
2035	5,07%	5,89%	TAK	5,89%	TAK
2036	4,96%	6,24%	TAK	6,24%	TAK
2037	4,78%	6,54%	TAK	6,54%	TAK
2038	4,70%	6,67%	TAK	6,67%	TAK
2039	2,98%	6,57%	TAK	6,57%	TAK
2040	2,08%	6,33%	TAK	6,33%	TAK
2041	3,87%	6,24%	TAK	6,24%	TAK
2042	3,72%	6,20%	TAK	6,20%	TAK

Dane zawarte w tabeli wskazują, że w latach 2023-2024 Gmina Ząbkowice Śląskie nie spełnia relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Wskazać przy tym należy, że w stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec:

- 2023 roku wyniesie 98,50%;
- 2024 roku wyniesie 95,56%;
- 2025 roku wyniesie 82,49%.

Zgodnie z art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw, relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, może być niezachowana w latach 2023–2025 w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 243 ust. 1 ustawy w latach 2023-2024 jest dopuszczalne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

9. Przedsięwzięcia wieloletnie

Opis planowanych przedsięwzięć:

Budowa świetlicy wiejskiej na terenie miejscowości Strąkowa

W ramach przedmiotowego zadania planuje się budowę świetlicy wiejskiej w miejscowości Strąkowa. Gmina Ząbkowice Śląskie planuje rozpocząć budowę nowego, parterowego obiektu, który spełniałby nowoczesne standardy placówki kulturalno-oświatowej. Planuje się przeprowadzenie prac ogólnobudowlanych, budowę ścian oraz ścian działowych, postawienie fundamentów, montaż kanalizacji sanitarnej, stolarki okiennej i drzwiowej, postawienie więźby dachowej i pokrycia dachowego. Inne roboty związane z przedmiotowym przedsięwzięciem to roboty malarskie wewnętrzne, roboty elewacyjne i zewnętrzne, okładziny ścian (glazura), instalacja wodociągowa. Planuje się również montaż instalacji odgromowej oraz instalacji wewnętrznych. Przewiduje się również montaż instalacji fotowoltaicznej i pomp ciepła.

Źródło finansowania: Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych- oczekiwanie na promesę inwestycyjną.

Modernizacja stadionu miejskiego w Ząbkowicach Śląskich areny przyszłych mistrzów sportu

W ramach zadania przewiduje się budowę budynku wielofunkcyjnego z pomieszczeniami szatni dla klubów sportowych, sędziów, ogólnodostępnymi pomieszczeniami higieniczno-sanitarnymi, salą wykładową i pomieszczeniami biurowymi. W ramach zadania planuje się także budowę parkingu z zatoką autobusową, miejsca wypoczynkowego dla rodzin z dziećmi, budowę studni wraz z systemem magazynowania wód opadowych i roztopowych oraz tor typu pumptrack. Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana będzie w Ząbkowicach Śląskich. Obiekt będzie wykorzystywany nie tylko do organizacji imprez o charakterze sportowym, ale również innych imprez masowych. Celem projektu jest również utworzenie miejsca do aktywnego spędzania wolnego czasu, wsparcie aktywności fizycznej mieszkańców (w tym młodzieży i seniorów) oraz integracja społeczności lokalnej.

Źródło finansowania: Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, promesa inwestycyjna Nr Edycja2/2021/8665/Polski Ład

Strefa inwestycyjna Europark Ząbkowice Śląskie - szansą dla rozwoju firm i przedsiębiorców

Zadanie obejmuje trzy rodzaje zadań:

- a) Zadanie związane z budową dróg dojazdowych do strefy przemysłowej.
 - budowa drogi lokalnej oznaczonej w planie symbolem 1KDL wraz z przebudową skrzyżowania drogi lokalnej i drogi krajowej nr 8,
 - budowa drogi lokalnej oznaczonej w planie symbolem 2KDL wraz z przebudową skrzyżowania drogi lokalnej i drogi powiatowej 3070D.

Będą one tworzyć system komunikacji strefy. Droga 1 KDL połączona ze skrzyżowaniem drogi krajowej nr 8 obsługiwać będzie przede wszystkim ruch towarowy do strefy natomiast droga 2KDL połączona z drogą powiatową 3070D relacji Ząbkowice Śląskie – Strzelin obsługiwać będzie ruch osobowy, komunikacji zbiorowej, dojazdy pracownicze.

- b) Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Olbrachcicach Wielkich wraz z budową magistrali przesyłowej na teren strefy przemysłowej. Mając na uwadze przyszłe znaczne zapotrzebowanie inwestorów w strefie przemysłowej w zakresie dostawy wody oraz brak możliwości budowy ujęcia wody na terenie Euro Parku Ząbkowice w oparciu o dokonane badania oraz odwierty próbne najdogodniejszą lokalizacją posiadającą wystarczające zasoby wody jest SUW w Olbrachcicach Wielkich oddalony ok. 5 km od granicy strefy.

c) Uzbrojenie strefy przemysłowej Euro Park Ząbkowice w infrastrukturę wodno-kanalizacyjną w zakresie przewodów wodociągowych oraz w zakresie przewodów kanalizacji sanitarnej.

Źródło finansowania: Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych promesa inwestycyjna Nr Edycja5RSP/2022/232/Polski Ład

Budowa infrastruktury elektroenergetycznej dla Strefy inwestycyjnej Europark

Przedsięwzięcie zakłada dostarczenie do strefy przemysłowej łącznej mocy przyłączeniowej w wysokości do 15 MW. Taka moc będzie dostępna po zrealizowaniu następującego zakresu prac: - Wymiana transformatorów mocy w stacji 220/110/20 kV R-Ząbkowice na dwie jednostki o mocy 40 MVA każda wraz z dostosowaniem stanowisk transformatorowych i dowiązaniem transformatorów do rozdzielni 20 kV i 110 kV (obwody pierwotne i wtórne). - Budowa z rozdzielni 20 kV stacji R-Ząbkowice dwóch linii kablowych 20 kV (po dwa kable na fazę), długości ok. 4 km każda, wraz ze złączami kablowymi SN. Realizacja powyższych zadań jest niezbędna do rozpoczęcia działalności strefy przemysłowej Euro-Park Ząbkowice.

Źródło finansowania: Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, promesa wstępna Nr Edycja 5RSP/2022/634/Polski Ład

Przebudowa drogi gminnej nr 118315D ulicy Armii Krajowej w Ząbkowicach Śląskich

Całkowita długość drogi - 311 mb. Planuje się wykonać nową nawierzchnię z kostki granitowej ciągów pieszych oraz jezdni, nową kanalizację deszczową oraz oświetlenie uliczne. Przy ulicy Armii Krajowej znajduje się przystanek autobusowy Ząbkowickiej Komunikacji Publicznej. Realizacja zadania wpłynie pozytywnie na czas przejazdu oraz dostępność transportową mieszkańców Gminy.

Źródło finansowania: Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg, umowa Nr 61/A/2024/G-133

Modernizacja obiektu sportowego "Moje boisko Orlik 2012" przy ul. Kusocińskiego w Ząbkowicach Śląskich

Przedmiotem inwestycji jest modernizacja kompleksu sportowego "Moje boisko Orlik 2012": Inwestycja obejmuje swoim zakresem: • wymianę nawierzchni ze sztucznej trawy boiska "orlik" • wymianę nawierzchni poliuretanowej boiska wielofunkcyjnego • wymianę ogrodzenia, piłkochwytyw • wymianę utwardzeń z kostki bet. • wymianę opraw oświetleniowych na istniejących słupach oświetleniowych • remont drenaży • montaż elementów małej architektury: stojak na rowery, regulaminy, ławki.

Źródło finansowania : Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej, umowa Nr 2024/0134/01860/SubA/DIS/MKSO/23

Rozbudowa infrastruktury sportowej i turystycznej w Gminie Ząbkowice Śląskie poprzez rozbudowę saunarium oraz modernizację stadionu miejskiego etap II

Zadanie inwestycyjne dotyczy rozbudowy budynku saunarium zlokalizowanego przy Słonecznym Parku Wodnym w Ząbkowicach Śląskich o kolejne pomieszczenia, a także wykonanie drugiego etapu modernizacji stadionu miejskiego w Ząbkowicach Śląskich poprzez budowę siłowni zewnętrznej z zadaszeniem, toru do nordic walking, wykonanie boiska treningowego, oświetlenia boiska głównego, a także oświetlenie skate parku oraz bieżnia lekkoatletyczna. Obiekt stadionu będzie wykorzystywany nie tylko do organizacji imprez o charakterze sportowym, ale również innych imprez masowych również o charakterze religijnym. Celem projektu jest również utworzenie miejsca do aktywnego

spędzania wolnego czasu, wsparcie aktywności fizycznej mieszkańców (w tym młodzieży i seniorów) oraz integracja społeczności lokalnej.

Źródło finansowania: Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, promesa wstępna Nr Edycja 8/2023/3252/Polski Ład

Budowa stacjonarnego Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Ząbkowicach Śląskich

Przedmiotowy projekt polegać będzie na budowie nowego kompleksowego PSZOK na terenie gminy Ząbkowice Śląskie, który obsługiwać będzie wszystkich mieszkańców tej gminy.

W ramach zadania przeprowadzone zostaną kompleksowe prace związane z budową PSZOK na terenie gminy Ząbkowice Śląskie. Zakres zadania obejmuje następujące elementy: kontener socjalno-biuroowy wraz z Punktem Przyjmowania Odpadów, rampa najazdowa, kontener z salką edukacyjną, który zostanie przystosowany do potrzeb osób z niepełnosprawnościami, wyposażenie PSZOK – w ramach zadania przewidziano zakup niezbędnego wyposażenia do prowadzenia PSZOK.

Źródła finansowania: Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, umowa Nr 3356/2022/Wn01/OZ-uk-go/D

Utworzenie dodatkowych miejsc żłobkowych w Ząbkowicach Śląskich w ramach programu MALUCH+

W ramach zadania zostaną zaadaptowane pomieszczenia po byłym domu seniora. Zostaną one dostosowane do wymagań przepisów sanitarnych, budowlanych oraz dydaktycznych. Modernizacji poddany zostanie również balkon oraz klatka schodowa. W ramach zadania zostanie zakupione wszelkie niezbędne wyposażenie, meble, zabawki, pomoce dydaktyczne itp. Na terenie przy żłobku zostanie wykonany nowy plac zabaw przystosowany dla dzieci do 3 roku życia.

Źródła finansowania: Aktywny Maluch , umowa Nr 49/MG/KPO/2023

Lokalny Transport Zbiorowy

W ramach zadania realizowane są przejazdy Ząbkowickiej Komunikacji Publicznej. Wykonywana jest ona 7 autobusami hybrydowymi i 4 autobusami elektrycznymi. W ramach zadania będą kupowane również bilety miesięczne dla dzieci ze szkół podstawowych.

Źródło finansowania: Fundusz Rozwoju Przewozów Autobusowych, umowa Nr DT-D/14/2024

Budowa Systemu Informacji Przestrzennej na terenie powiatów dzierzoniowskiego, strzelińskiego, ząbkowickiego

Opis projektu

Projekt przewiduje utworzenie i modernizacja posiadanego systemu informacji przestrzennej GIS w celu usprawnienia procesów i ułatwienia komunikacji między podmiotem publicznym, a mieszkańcem, utworzenie aplikacji mobilnej do udostępniania systemów informacji przestrzennej mieszkańcom jako innowacyjnego rozwiązania będącego aplikacją na urządzenia mobilne.

W ramach projektu dla każdego z partnerów zostanie utworzona innowacyjna aplikacja mobilna dla mieszkańców posiadająca spersonalizowane dane. Dzięki aplikacji

mieszkańcy będą mogli korzystać z utworzonych w ramach projektu e-usług na 4-tym i 5-tym poziomie dojrzałości. Z uwagi na fakt, iż aplikacja będzie tworzona w ramach projektu będzie posiadała możliwości rozbudowy o kolejne funkcjonalności w przyszłości. Realizacja przedmiotowego zakresu projektu będzie realizowana w okresie całości projektu i na bieżąco aktualizowana pod względem bezpieczeństwa. Dodatkowo zaplanowane jest, aby każda z powstałych aplikacji była dostępna dla wszystkich mieszkańców, tj. aby była kompatybilna z wszystkimi aktualnie dostępnymi operacyjnymi.

Na potrzeby realizacji przedmiotowego zakresu projektu niezbędne jest zintegrowanie posiadanych, zmodernizowanych w ramach projektu usług stanowiących zadania publiczne realizowane przez jednostkę w ramach wszystkich posiadanych systemów, w tym systemu informacji przestrzennych oraz dziedzinowych oraz Elektronicznego Obiegu Dokumentów, posiadanego systemu Budżet24 w zakresie modernizacji zostaną przeprowadzone aktualizacje systemu, który jest elementem niezbędnym do współdziałania nowych powstałych e-usług i aplikacji mobilnej z istniejącymi, ogólnodostępnymi systemami publicznymi.

Projekt przewiduje dostosowanie infrastruktury teleinformatycznej do zwiększonego zapotrzebowania na zasoby teleinformatyczne oraz wymaganą moc obliczeniową.

W ramach działań informacyjno-promocyjnych projektu zaplanowano, iż zostaną przeprowadzone następujące elementy z zakresu promocji:

- kampania w mediach społecznościowych
- opracowanie i stworzenie strony internetowej projektu

Działania informacyjne będą przekazywały opis innowacyjnej aplikacji mobilnej udostępniającej informację przestrzenną, dostępną dla wszystkich mieszkańców z obszaru gmin partnerskich wraz ze szczegółowym opisem dostępnych e-usług utworzonych w ramach przedmiotowego zakresu projektu.

Źródło finansowania: Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska, umowa Nr FEDS.01.036-IŻ.00-0008/23

UZASADNIENIE

Przyjęta w uchwale wieloletnia prognoza finansowa Gminy Ząbkowice Śląskie obejmuje lata 2024-2042.

Wieloletnia prognoza finansowa określa dla każdego roku objętego prognozą między innymi: dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu gminy, w tym na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy, wydatki na obsługę długu, dochody majątkowe (tym ze sprzedaży majątku) oraz wydatki majątkowe gminy, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki budżetowej i sposób sfinansowania deficytu budżetu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób jego sfinansowania. Ponadto zawiera objaśnienia przyjętych wartości. W wydatkach poza w/w, wyszczególnione są kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Skarbnik Gminy Beata Bedri