

**UCHWAŁA NR VIII/47/2024  
RADY MIEJSKIEJ ZĄBKOWIC ŚLĄSKICH**

z dnia 23 sierpnia 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 zmianami<sup>1)</sup>) **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**

---

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

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Dokument podpisany elektronicznie

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 VIII/47/2024 Rady Miejskiej Ząbkowice Śląskie z dnia 23.08.2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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	153 063 226,75	117 600 012,01	25 672 105,00	2 521 860,00	28 455 411,00	19 231 854,73	41 718 781,28	17 943 580,00	35 463 214,74	4 589 983,86	30 843 230,88	
2025	208 052 359,22	125 534 236,00	27 145 684,00	2 666 615,00	30 088 752,00	20 493 464,00	45 139 721,00	19 194 248,00	82 518 123,22	4 818 297,69	73 669 825,54	
2026	194 408 778,81	132 660 821,00	28 399 815,00	2 789 813,00	31 776 731,00	21 575 519,00	48 118 943,00	20 271 045,00	61 747 957,81	4 000 000,00	53 717 957,61	
2027	136 472 325,11	135 965 990,00	29 393 809,00	2 887 456,00	33 127 242,00	22 438 540,00	48 118 943,00	21 132 564,00	506 335,11	506 335,11	0,00	
2028	134 181 202,00	134 181 202,00	30 422 592,00	2 988 517,00	34 535 150,00	18 116 000,00	48 118 943,00	20 272 527,00	0,00	0,00	0,00	
2029	136 267 607,00	136 267 607,00	31 487 383,00	3 093 115,00	34 901 166,00	18 667 000,00	48 118 943,00	20 779 340,00	0,00	0,00	0,00	
2030	145 164 465,10	145 164 465,10	32 589 441,00	3 201 374,00	36 122 707,00	23 132 000,00	48 118 943,00	21 298 824,00	0,00	0,00	0,00	
2031	152 736 803,00	152 736 803,00	33 730 071,00	3 313 422,00	37 387 002,00	23 711 000,00	48 118 943,00	21 831 295,00	0,00	0,00	0,00	

2032	153 661 479,00	153 661 479,00	34 910 623,00	3 429 392,00	38 695 547,00	24 304 000,00	49 321 917,00	22 377 077,00	0,00	0,00	0,00
2033	155 198 772,00	155 198 772,00	36 132 495,00	3 549 421,00	40 049 891,00	24 912 000,00	50 554 965,00	22 936 504,00	0,00	0,00	0,00
2034	162 214 729,00	162 214 729,00	37 397 132,00	3 673 651,00	41 451 637,00	26 873 470,00	51 818 839,00	23 509 917,00	0,00	0,00	0,00
2035	166 037 485,00	166 037 485,00	38 706 032,00	3 802 229,00	42 902 444,00	26 174 000,00	53 114 310,00	24 097 665,00	0,00	0,00	0,00
2036	171 131 063,79	171 131 063,79	40 060 743,00	3 935 307,00	44 404 030,00	26 829 000,00	54 442 168,00	24 700 107,00	0,00	0,00	0,00
2037	176 135 775,00	176 135 775,00	41 462 869,00	4 073 043,00	45 958 171,00	27 500 000,00	55 803 222,00	25 317 610,00	0,00	0,00	0,00
2038	181 376 621,00	181 376 621,00	42 914 069,00	4 215 600,00	47 566 707,00	28 188 000,00	57 198 303,00	25 950 550,00	0,00	0,00	0,00
2039	186 870 480,00	186 870 480,00	44 416 061,00	4 363 146,00	49 231 542,00	28 893 000,00	58 628 261,00	26 599 314,00	0,00	0,00	0,00
2040	192 489 563,00	192 489 563,00	45 970 623,00	4 515 856,00	50 954 646,00	29 616 000,00	60 093 968,00	27 264 297,00	0,00	0,00	0,00
2041	198 283 352,00	198 283 352,00	47 579 595,00	4 673 911,00	52 738 059,00	30 357 000,00	61 596 317,00	27 945 904,00	0,00	0,00	0,00
2042	204 246 887,94	204 246 887,94	49 244 881,00	4 837 498,00	54 583 891,00	31 126 057,06	63 136 225,00	28 644 552,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				
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	161 189 181,59	121 073 261,45	50 333 561,50	0,00	0,00	5 120 000,00	0,00	0,00	0,00	40 115 920,14	36 047 632,02	6 559 460,50	
2025	206 187 357,40	119 960 669,00	50 535 109,00	0,00	0,00	3 532 000,00	0,00	0,00	0,00	86 226 688,40	86 226 688,40	0,00	
2026	193 235 938,24	118 437 288,26	50 701 875,00	0,00	0,00	1 624 404,26	0,00	0,00	0,00	74 798 649,98	74 798 649,98	220 695,63	
2027	134 204 879,67	122 012 452,27	52 096 177,00	0,00	0,00	1 987 213,27	0,00	0,00	0,00	12 192 427,40	12 192 427,40	0,00	
2028	132 028 484,16	125 324 983,00	53 528 822,00	0,00	0,00	1 999 050,00	0,00	0,00	0,00	6 703 501,16	6 703 501,16	0,00	
2029	133 377 483,10	128 677 797,00	55 000 865,00	0,00	0,00	1 960 400,00	0,00	0,00	0,00	4 699 686,10	4 699 686,10	0,00	
2030	140 575 056,52	131 847 126,00	56 513 389,00	0,00	0,00	1 645 000,00	0,00	0,00	0,00	8 727 930,52	8 727 930,52	0,00	
2031	148 654 218,20	135 295 384,00	58 067 507,00	0,00	0,00	1 512 700,00	0,00	0,00	0,00	13 358 834,20	13 358 834,20	0,00	
2032	146 459 486,42	138 850 107,00	59 664 363,00	0,00	0,00	1 388 400,00	0,00	0,00	0,00	7 609 379,42	7 609 379,42	0,00	
2033	146 971 796,00	142 484 104,00	61 305 133,00	0,00	0,00	1 242 200,00	0,00	0,00	0,00	4 487 692,00	4 487 692,00	0,00	
2034	153 147 141,28	146 237 556,00	62 991 024,00	0,00	0,00	1 111 500,00	0,00	0,00	0,00	6 909 585,28	6 909 585,28	0,00	
2035	159 840 685,00	150 090 622,00	64 723 277,00	0,00	0,00	973 600,00	0,00	0,00	0,00	9 750 063,00	9 750 063,00	0,00	
2036	164 534 263,79	154 049 940,00	66 503 167,00	0,00	0,00	832 200,00	0,00	0,00	0,00	10 484 323,79	10 484 323,79	0,00	

2037	169 149 904,72	158 118 628,00	68 332 004,00	0,00	0,00	687 400,00	0,00	0,00	0,00	11 031 276,72	11 031 276,72	0,00
2038	174 171 280,09	162 309 687,00	70 211 134,00	0,00	0,00	549 100,00	0,00	0,00	0,00	11 861 593,09	11 861 593,09	0,00
2039	182 211 680,00	166 581 603,00	72 141 940,00	0,00	0,00	372 600,00	0,00	0,00	0,00	15 630 077,00	15 630 077,00	0,00
2040	187 917 834,41	171 094 550,00	74 125 843,00	0,00	0,00	314 800,00	0,00	0,00	0,00	16 823 284,41	16 823 284,41	0,00
2041	189 444 952,00	175 694 993,00	76 164 304,00	0,00	0,00	218 800,00	0,00	0,00	0,00	13 749 959,00	13 749 959,00	0,00
2042	194 907 687,94	180 371 788,00	78 258 822,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	14 535 899,94	14 535 899,94	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
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	11 483 255,11	10 000 000,00	8 125 954,84	0,00	0,00	1 206 335,11	0,00
2025	1 865 001,82	1 865 001,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 172 840,57	1 172 840,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 267 445,44	2 267 445,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 152 717,84	2 152 717,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 890 123,90	2 890 123,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 589 408,58	4 589 408,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 082 584,80	4 082 584,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	7 201 992,58	7 201 992,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	8 226 976,00	8 226 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	9 067 587,72	9 067 587,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	6 196 800,00	6 196 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	6 596 800,00	6 596 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2037	6 985 870,28	6 985 870,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	7 205 340,91	7 205 340,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	4 658 800,00	4 658 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	4 571 728,59	4 571 728,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	8 838 400,00	8 838 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	9 339 200,00	9 339 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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	3 357 300,27	3 357 300,27	1 106 335,11	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 865 001,82	1 865 001,82	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 172 840,57	1 172 840,57	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 267 445,44	2 267 445,44	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 152 717,84	2 152 717,84	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 890 123,90	2 890 123,90	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 589 408,58	4 589 408,58	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 082 584,80	4 082 584,80	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	7 201 992,58	7 201 992,58	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	8 226 976,00	8 226 976,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	9 067 587,72	9 067 587,72	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	6 196 800,00	6 196 800,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	6 596 800,00	6 596 800,00	0,00	0,00	0,00

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	6 985 870,28	6 985 870,28	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	7 205 340,91	7 205 340,91	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	4 658 800,00	4 658 800,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	4 571 728,59	4 571 728,59	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	8 838 400,00	8 838 400,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	9 339 200,00	9 339 200,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:  kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
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	1 106 335,11	0,00	1 106 335,11	0,00	0,00	0,00	97 909 619,03	0,00	-3 473 249,44	-1 989 994,33
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	96 044 617,21	0,00	5 573 567,00	5 573 567,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	94 871 776,64	0,00	14 223 532,74	14 223 532,74
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	92 604 331,20	0,00	13 953 537,73	13 953 537,73
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	90 451 613,36	0,00	8 856 219,00	8 856 219,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	87 561 489,46	0,00	7 589 810,00	7 589 810,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	82 972 080,88	0,00	13 317 339,10	13 317 339,10
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	78 889 496,08	0,00	17 441 419,00	17 441 419,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	71 687 503,50	0,00	14 811 372,00	14 811 372,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	63 460 527,50	0,00	12 714 668,00	12 714 668,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	54 392 939,78	0,00	15 977 173,00	15 977 173,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	48 196 139,78	0,00	15 946 863,00	15 946 863,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	41 599 339,78	0,00	17 081 123,79	17 081 123,79

2037	x	x	x	x	0,00	0,00	34 613 469,50	0,00	18 017 147,00	18 017 147,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	27 408 128,59	0,00	19 066 934,00	19 066 934,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	22 749 328,59	0,00	20 288 877,00	20 288 877,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	18 177 600,00	0,00	21 395 013,00	21 395 013,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	9 339 200,00	0,00	22 588 359,00	22 588 359,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	23 875 099,94	23 875 099,94

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
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	7,49%	1,70%	6,37%	8,68%	6,19%	TAK	NIE
2025	5,14%	8,67%	x	8,37%	5,89%	TAK	TAK
2026	2,52%	14,27%	x	5,10%	2,61%	TAK	TAK
2027	3,75%	14,04%	x	6,54%	4,04%	TAK	TAK
2028	3,58%	9,35%	x	7,70%	5,20%	TAK	TAK
2029	4,12%	8,12%	x	8,23%	5,73%	TAK	TAK
2030	5,11%	12,26%	x	9,95%	7,45%	TAK	TAK
2031	4,34%	14,69%	x	9,77%	9,77%	TAK	TAK
2032	6,64%	12,52%	x	11,63%	11,63%	TAK	TAK
2033	7,27%	10,71%	x	12,18%	12,18%	TAK	TAK
2034	7,52%	12,63%	x	11,67%	11,67%	TAK	TAK
2035	5,13%	12,10%	x	11,47%	11,47%	TAK	TAK
2036	5,15%	12,41%	x	11,86%	11,86%	TAK	TAK

2037	5,16%	12,58%	x	12,47%	12,47%	TAK	TAK
2038	5,06%	12,81%	x	12,52%	12,52%	TAK	TAK
2039	3,18%	13,08%	x	12,25%	12,25%	TAK	TAK
2040	3,00%	13,33%	x	12,33%	12,33%	TAK	TAK
2041	5,39%	13,58%	x	12,71%	12,71%	TAK	TAK
2042	5,44%	13,83%	x	12,84%	12,84%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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	43 201 127,94	16 126 495,98	27 074 631,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 168 433,58	2 168 433,58	0,00	94 843 533,78	12 629 666,07	82 213 867,71	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 <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:					Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 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	0,01	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	14 528 418,93	x	0,00	0,00	
2024	3 357 300,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 765 001,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 072 840,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 167 445,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 052 717,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 790 123,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	4 489 408,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	3 982 584,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	7 101 992,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	8 126 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	8 067 587,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	5 196 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	5 596 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2037	5 985 870,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	6 205 340,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	3 658 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	3 571 728,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	7 838 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	8 239 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> 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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały nr VIII/47/2024 Rady Miejskiej Ząbkowice Śląskie z dnia 23.08.2024 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)				225 627 564,40	43 201 127,94	94 843 533,78	62 968 653,24	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				50 778 335,06	16 126 495,98	12 629 666,07	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				174 849 229,34	27 074 631,96	82 213 867,71	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, strzebińskiego 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				220 643 888,37	40 405 905,49	92 675 100,20	62 968 653,24	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				50 409 335,06	15 757 495,98	12 629 666,07	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Lokalny Transport Zbiorowy - opłata dla operatora usług transportu publicznego	Urząd Miejski - planistyczna	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 - planistyczna	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 - planistyczna	2021	2025	7 635 239,00	2 473 062,00	1 759 307,84	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 - planistyczna	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				170 234 553,31	24 648 409,51	80 045 434,13	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 - planistyczna	2022	2024	5 600 000,00	3 087 943,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja Stadionu Miejskiego w Ząbkowicach Śląskich areny przyszłych sportowych mistrzów	Urząd Miejski - planistyczna	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	201 013 314,96
1.a	0,00	28 756 162,05
1.b	0,00	172 257 152,91
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	196 049 658,93
1.3.1	0,00	28 387 162,05
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	4 232 369,84
1.3.1.4	0,00	13 633 132,21
1.3.2	0,00	167 662 496,88
1.3.2.1	0,00	2 040 816,33
1.3.2.2	0,00	3 087 943,57
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	2023	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	0,00	0,00	0,00	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	10 056 555,00	56 555,00	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	0,00
1.3.2.8	0,00	10 056 555,00
1.3.2.9	0,00	5 998 435,41

# Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie na lata 2024-2042

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr VIII/47/2024

Rady Miejskiej Ząbkowice Śląskich

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku oraz z dnia 23 sierpnia 2024 r. 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 Ząbkowice 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

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ząbkowice 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 Ząbkowice 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 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 Ząbkowice Śląskie została przygotowana na lata 2024-2042.

## Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Ząbkowice 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 Ząbkowice 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%

<b>Rok</b>	<b>Dynamika realna PKB</b>	<b>Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)</b>	<b>Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej</b>
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](http://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 Ząbkowice 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. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

**Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 sierpnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie:**

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 060 430,05 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 775 320,43 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2 835 750,48 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 060 430,05 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 317 043,43 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 377 473,48 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>154 123 656,80</b>	<b>-1 060 430,05</b>	<b>153 063 226,75</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>115 824 691,58</b>	<b>+1 775 320,43</b>	<b>117 600 012,01</b>
Dotacje bieżące	18 956 919,30	+274 935,43	19 231 854,73
Pozostałe	40 218 396,28	+1 500 385,00	41 718 781,28
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>38 298 965,22</b>	<b>-2 835 750,48</b>	<b>35 463 214,74</b>
Sprzedaż majątku	6 548 260,86	-1 958 277,00	4 589 983,86
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>162 249 611,64</b>	<b>-1 060 430,05</b>	<b>161 189 181,59</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>120 756 218,02</b>	<b>+317 043,43</b>	<b>121 073 261,45</b>
Wynagrodzenia i pochodne	50 255 048,00	+78 513,50	50 333 561,50
Pozostałe wydatki bieżące	65 381 170,02	+238 529,93	65 619 699,95
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>41 493 393,62</b>	<b>-1 377 473,48</b>	<b>40 115 920,14</b>

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Nie uwzględniono planowanych zmian w finansowaniu samorządów przedstawionych przez Ministerstwo Finansów. 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	130 187 704,50	-4 653 468,50	125 534 236,00
2026	161 287 808,54	-28 626 987,54	132 660 821,00
2027	160 019 836,00	-24 053 846,00	135 965 990,00
2028	166 136 836,00	-31 955 634,00	134 181 202,00
2029	166 705 948,90	-30 438 341,90	136 267 607,00
2030	166 638 870,24	-21 474 405,14	145 164 465,10
2031	167 079 836,00	-14 343 033,00	152 736 803,00
2032	170 146 396,58	-16 484 917,58	153 661 479,00
2033	170 186 400,00	-14 987 628,00	155 198 772,00
2034	174 471 237,72	-12 256 508,72	162 214 729,00
2035	179 383 400,00	-13 345 915,00	166 037 485,00
2036	184 679 400,00	-13 548 336,21	171 131 063,79
2037	190 008 400,00	-13 872 625,00	176 135 775,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2038	195 458 940,91	-14 082 319,91	181 376 621,00
2039	201 168 400,00	-14 297 920,00	186 870 480,00
2040	206 951 400,00	-14 461 837,00	192 489 563,00
2041	212 815 400,00	-14 532 048,00	198 283 352,00
2042	219 469 200,00	-15 222 312,06	204 246 887,94

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	82 698 123,23	-180 000,01	82 518 123,22
2026	61 747 957,61	+0,20	61 747 957,81
2027	500 000,00	+6 335,11	506 335,11

Źródło: opracowanie własne.

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	116 679 632,00	+3 281 037,00	119 960 669,00
2026	145 594 272,54	-27 156 984,28	118 437 288,26
2027	156 772 900,00	-34 760 447,73	122 012 452,27
2028	162 600 600,00	-37 275 617,00	125 324 983,00
2029	162 538 400,00	-33 860 603,00	128 677 797,00
2030	160 587 000,00	-28 739 874,00	131 847 126,00
2031	158 767 700,00	-23 472 316,00	135 295 384,00
2032	160 076 400,00	-21 226 293,00	138 850 107,00
2033	161 519 200,00	-19 035 096,00	142 484 104,00
2034	166 103 500,00	-19 865 944,00	146 237 556,00
2035	170 806 600,00	-20 715 978,00	150 090 622,00
2036	175 632 200,00	-21 582 260,00	154 049 940,00
2037	180 581 400,00	-22 462 772,00	158 118 628,00
2038	185 665 100,00	-23 355 413,00	162 309 687,00
2039	190 838 600,00	-24 256 997,00	166 581 603,00
2040	196 307 800,00	-25 213 250,00	171 094 550,00
2041	201 817 800,00	-26 122 807,00	175 694 993,00
2042	207 455 000,00	-27 083 212,00	180 371 788,00

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	94 161 193,90	-7 934 505,50	86 226 688,40
2026	74 968 653,24	-170 003,26	74 798 649,98
2027	1 099 490,56	+11 092 936,84	12 192 427,40
2028	903 518,16	+5 799 983,00	6 703 501,16
2029	897 425,00	+3 802 261,10	4 699 686,10
2030	792 614,51	+7 935 316,01	8 727 930,52
2031	1 011 915,20	+12 346 919,00	13 358 834,20
2032	1 048 976,00	+6 560 403,42	7 609 379,42
2033	1 141 450,00	+3 346 242,00	4 487 692,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2034	1 519 100,00	+5 390 485,28	6 909 585,28
2035	1 780 000,00	+7 970 063,00	9 750 063,00
2036	2 050 400,00	+8 433 923,79	10 484 323,79
2037	2 341 129,72	+8 690 147,00	11 031 276,72
2038	2 488 500,00	+9 373 093,09	11 861 593,09
2039	5 571 000,00	+10 059 077,00	15 630 077,00
2040	7 271 871,41	+9 551 413,00	16 823 284,41
2041	4 159 200,00	+9 590 759,00	13 749 959,00
2042	5 075 000,00	+9 460 899,94	14 535 899,94

Źródło: opracowanie własne.

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]
2026	2 312 300,00	-687 895,74	1 624 404,26
2027	2 478 900,00	-491 686,73	1 987 213,27
2028	2 100 050,00	-101 000,00	1 999 050,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 206 335,11 zł i po zmianach wynoszą 11 483 255,11 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 206 335,11 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zwiększono o 1 206 335,11 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, 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]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>10 276 920,00</b>	<b>+1 206 335,11</b>	<b>11 483 255,11</b>
Wolne środki	0,00	+1 206 335,11	1 206 335,11
<b>Rozchody budżetu</b>	<b>2 150 965,16</b>	<b>+1 206 335,11</b>	<b>3 357 300,27</b>
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	2 150 965,16	+1 206 335,11	3 357 300,27

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian 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	2 045 001,83	-180 000,01	1 865 001,82
2026	2 472 840,37	-1 299 999,80	1 172 840,57
2027	2 647 445,44	-380 000,00	2 267 445,44
2028	2 632 717,84	-480 000,00	2 152 717,84
2029	3 270 123,90	-380 000,00	2 890 123,90
2030	5 259 255,73	-669 847,15	4 589 408,58

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2031	7 300 220,80	-3 217 636,00	4 082 584,80
2032	9 021 020,58	-1 819 028,00	7 201 992,58
2033	7 525 750,00	+701 226,00	8 226 976,00
2034	6 848 637,72	+2 218 950,00	9 067 587,72
2035	6 796 800,00	-600 000,00	6 196 800,00
2036	6 996 800,00	-400 000,00	6 596 800,00
2037	7 085 870,28	-100 000,00	6 985 870,28
2038	7 305 340,91	-100 000,00	7 205 340,91
2039	4 758 800,00	-100 000,00	4 658 800,00
2040	3 371 728,59	+1 200 000,00	4 571 728,59
2041	6 838 400,00	+2 000 000,00	8 838 400,00
2042	6 939 200,00	+2 400 000,00	9 339 200,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2042. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 9. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ząbkowice Śląskie**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	3 357 300,27	0,00	3 357 300,27
2025	1 765 001,82	100 000,00	1 865 001,82
2026	1 072 840,57	100 000,00	1 172 840,57
2027	2 167 445,44	100 000,00	2 267 445,44
2028	2 052 717,84	100 000,00	2 152 717,84
2029	2 790 123,90	100 000,00	2 890 123,90
2030	4 489 408,58	100 000,00	4 589 408,58
2031	3 982 584,80	100 000,00	4 082 584,80
2032	7 101 992,58	100 000,00	7 201 992,58
2033	8 126 976,00	100 000,00	8 226 976,00
2034	8 067 587,72	1 000 000,00	9 067 587,72
2035	5 196 800,00	1 000 000,00	6 196 800,00
2036	5 596 800,00	1 000 000,00	6 596 800,00
2037	5 985 870,28	1 000 000,00	6 985 870,28
2038	6 205 340,91	1 000 000,00	7 205 340,91
2039	3 658 800,00	1 000 000,00	4 658 800,00
2040	3 571 728,59	1 000 000,00	4 571 728,59
2041	7 838 400,00	1 000 000,00	8 838 400,00
2042	8 239 200,00	1 100 000,00	9 339 200,00

Źródło: Opracowanie własne.

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. Historycznie suma przekroczeń w poszczególnych latach tj. od 2017 do 2023 kształtowała się następująco:

2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
2 176 307,76	2 997 115,36	2 128 015,99	3 428 577,16	3 544 683,98	-6 531 227,78	-10 916 102,54
3 099 655,97	3 862 521,74	2 950 674,59	4 987 093,11	11 158 670,60	6 297 466,52	-6 838 024,71

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.

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<i>Relacja wyniku operacyjnego do dochodów ogółem ]</i>	-8,61%	-2,27%	2,68%	7,32%	10,22%	6,60%	5,57%
<i>Relacja wyniku operacyjnego do dochodów bieżących</i>	-10,24%	-2,95%	4,44%	10,72%	10,26%	6,60%	5,57%

W roku 2024 relacja wyniku operacyjnego do dochodów ogółem w stosunku do roku 2023 zmniejszyła się o 6,34 p. procentowego a relacja wyniku operacyjnego do dochodów bieżących zmniejszyła się o 7,29 p. procentowego. Sytuacja może się zmienić na koniec roku budżetowego, kiedy dane te będą porównywalne rok do roku.

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 10. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

<b>Rok</b>	<b>Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)</b>	<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)</b>	<b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)</b>	<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)</b>	<b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)</b>
2024	7,49%	8,68%	TAK	6,19%	NIE
2025	5,14%	8,37%	TAK	5,89%	TAK
2026	2,52%	5,10%	TAK	2,61%	TAK
2027	3,75%	6,54%	TAK	4,04%	TAK
2028	3,58%	7,70%	TAK	5,20%	TAK
2029	4,12%	8,23%	TAK	5,73%	TAK
2030	5,11%	9,95%	TAK	7,45%	TAK
2031	4,34%	9,77%	TAK	9,77%	TAK
2032	6,64%	11,63%	TAK	11,63%	TAK
2033	7,27%	12,18%	TAK	12,18%	TAK
2034	7,52%	11,67%	TAK	11,67%	TAK
2035	5,13%	11,47%	TAK	11,47%	TAK
2036	5,15%	11,86%	TAK	11,86%	TAK
2037	5,16%	12,47%	TAK	12,47%	TAK
2038	5,06%	12,52%	TAK	12,52%	TAK
2039	3,18%	12,25%	TAK	12,25%	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)
2040	3,00%	12,33%	TAK	12,33%	TAK
2041	5,39%	12,71%	TAK	12,71%	TAK
2042	5,44%	12,84%	TAK	12,84%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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 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, wynosi:

- dla 2024 roku 93,72%;
- dla 2025 roku 84,33%.

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 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 innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) Zarządzanie i administrowanie mieniem zlikwidowanego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Ząbkowicach Śląskich – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 1 759 307,84 zł;
    - b. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 759 307,84 zł;
    - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
  - 2) Budowa stacjonarnego Punktu Selektynego Zbierania Odpadów Komunalnych w Ząbkowicach Śląskich – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 87 943,57 zł;
  - 3) Rozbudowa infrastruktury sportowej i turystycznej w Gminie Ząbkowice Śląskie poprzez rozbudowę saunarium i modernizację stadionu miejskiego Etap II – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 3 445,00 zł.

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Modernizacja Obiektu sportowego "Moje boisko Orlik 2012, przy ul. Kusocińskiego w Ząbkowicach Śl..

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 11. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	10 870 358,23	+1 759 307,84	12 629 666,07

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	27 867 606,87	-792 974,91	27 074 631,96
2025	83 091 341,19	-877 473,48	82 213 867,71

Źródło: opracowanie własne.

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.

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

## 1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Ząbkowice Śląskie dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

### 1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Ząbkowice Śląskie oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegółowy opis zastosowanych wag wskaźników makroekonomicznych przedstawiono w objaśnieniach do uchwały WPF.

### Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Ząbkowice Śląskie, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na

2024 r. ustalono więc na poziomie 17 943 580,00 zł, co stanowi 110,13% dochodów z tego tytułu uzyskanych na koniec 2023 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

### **Udział w podatkach centralnych**

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w objaśnieniach do uchwały WPF.

### **Subwencje i dotacje na zadania bieżące**

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w objaśnieniach do uchwały WPF.

#### **1.2. Dochody majątkowe**

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 4 589 983,86 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. W stosunku do ostatniej zmiany WPF dochody ze sprzedaży zmniejszono o 1 958 277,00 zł.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 30 843 230,88 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. W stosunku do ostatniej zmiany WPF dotacje i środki na inwestycje zmniejszono o 877 473,48 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2025, 2026 w łącznej kwocie 127 387 783,15 zł.

## **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 50 333 561,50 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 4 238 074,44 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). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 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 wzrost pozostałych wydatków bieżących. 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, dlatego dynamika wzrostu wydatków w latach 2025-2027 jest niższa niż w pozostałych latach prognozy.

## **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**

<b>Rok</b>	<b>Dochody [zł]</b>	<b>Wydatki [zł]</b>	<b>Wynik budżetu [zł]</b>
2024	153 063 226,75	161 189 181,59	-8 125 954,84
2025	208 052 359,22	206 187 357,40	1 865 001,82
2026	194 408 778,81	193 235 938,24	1 172 840,57
2027	136 472 325,11	134 204 879,67	2 267 445,44
2028	134 181 202,00	132 028 484,16	2 152 717,84
2029	136 267 607,00	133 377 483,10	2 890 123,90
2030	145 164 465,10	140 575 056,52	4 589 408,58
2031	152 736 803,00	148 654 218,20	4 082 584,80
2032	153 661 479,00	146 459 486,42	7 201 992,58
2033	155 198 772,00	146 971 796,00	8 226 976,00
2034	162 214 729,00	153 147 141,28	9 067 587,72
2035	166 037 485,00	159 840 685,00	6 196 800,00
2036	171 131 063,79	164 534 263,79	6 596 800,00
2037	176 135 775,00	169 149 904,72	6 985 870,28
2038	181 376 621,00	174 171 280,09	7 205 340,91
2039	186 870 480,00	182 211 680,00	4 658 800,00
2040	192 489 563,00	187 917 834,41	4 571 728,59
2041	198 283 352,00	189 444 952,00	8 838 400,00
2042	204 246 887,94	194 907 687,94	9 339 200,00

Źródło: Opracowanie własne.

#### **4. Przychody**

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 11 483 255,11 zł. Przychody Gminy Ząbkowice Śląskie w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 10 000 000,00 zł;
2. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2022 r. i niezaangażowane w budżecie na 2023 r. – 1 206 335,11 zł;
3. 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”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2042. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ząbkowice Śląskie**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	3 357 300,27	0,00	3 357 300,27
2025	1 765 001,82	100 000,00	1 865 001,82
2026	1 072 840,57	100 000,00	1 172 840,57
2027	2 167 445,44	100 000,00	2 267 445,44
2028	2 052 717,84	100 000,00	2 152 717,84
2029	2 790 123,90	100 000,00	2 890 123,90
2030	4 489 408,58	100 000,00	4 589 408,58
2031	3 982 584,80	100 000,00	4 082 584,80
2032	7 101 992,58	100 000,00	7 201 992,58
2033	8 126 976,00	100 000,00	8 226 976,00
2034	8 067 587,72	1 000 000,00	9 067 587,72
2035	5 196 800,00	1 000 000,00	6 196 800,00
2036	5 596 800,00	1 000 000,00	6 596 800,00
2037	5 985 870,28	1 000 000,00	6 985 870,28
2038	6 205 340,91	1 000 000,00	7 205 340,91
2039	3 658 800,00	1 000 000,00	4 658 800,00
2040	3 571 728,59	1 000 000,00	4 571 728,59
2041	7 838 400,00	1 000 000,00	8 838 400,00
2042	8 239 200,00	1 100 000,00	9 339 200,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Ząbkowice Śląskie planuje wyłączenia z limitu splat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

**Tabela 4. Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Ząbkowice Śląskie**

Rok	Wcześniejsza spłata zobowiązań*** [zł]
2024	1 106 335,11

\*\*\*kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, w związku z wcześniejszą splatą zobowiązań, która przypadaby po roku budżetowym

Źródło: Opracowanie własne.

## 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 97 909 619,03 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 93,72%.

**Tabela 5. 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	93 219 012,18	97,91%
2024	97 909 619,03	104 471 396,25	93,72%
2025	96 044 617,21	113 889 069,68	84,33%

\*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 -3 473 249,44 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 6. 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	117 600 012,01	121 073 261,45	-3 473 249,44	-1 989 994,33
2025	125 534 236,00	119 960 669,00	5 573 567,00	5 573 567,00
2026	132 660 821,00	118 437 288,26	14 223 532,74	14 223 532,74
2027	135 965 990,00	122 012 452,27	13 953 537,73	13 953 537,73
2028	134 181 202,00	125 324 983,00	8 856 219,00	8 856 219,00
2029	136 267 607,00	128 677 797,00	7 589 810,00	7 589 810,00
2030	145 164 465,10	131 847 126,00	13 317 339,10	13 317 339,10
2031	152 736 803,00	135 295 384,00	17 441 419,00	17 441 419,00

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany środki [zł]
2032	153 661 479,00	138 850 107,00	14 811 372,00	14 811 372,00
2033	155 198 772,00	142 484 104,00	12 714 668,00	12 714 668,00
2034	162 214 729,00	146 237 556,00	15 977 173,00	15 977 173,00
2035	166 037 485,00	150 090 622,00	15 946 863,00	15 946 863,00
2036	171 131 063,79	154 049 940,00	17 081 123,79	17 081 123,79
2037	176 135 775,00	158 118 628,00	18 017 147,00	18 017 147,00
2038	181 376 621,00	162 309 687,00	19 066 934,00	19 066 934,00
2039	186 870 480,00	166 581 603,00	20 288 877,00	20 288 877,00
2040	192 489 563,00	171 094 550,00	21 395 013,00	21 395 013,00
2041	198 283 352,00	175 694 993,00	22 588 359,00	22 588 359,00
2042	204 246 887,94	180 371 788,00	23 875 099,94	23 875 099,94

Źródło: Opracowanie własne.

## 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 7. 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	7,49%	8,68%	TAK	6,19%	NIE
2025	5,14%	8,37%	TAK	5,89%	TAK
2026	2,52%	5,10%	TAK	2,61%	TAK
2027	3,75%	6,54%	TAK	4,04%	TAK
2028	3,58%	7,70%	TAK	5,20%	TAK
2029	4,12%	8,23%	TAK	5,73%	TAK
2030	5,11%	9,95%	TAK	7,45%	TAK
2031	4,34%	9,77%	TAK	9,77%	TAK
2032	6,64%	11,63%	TAK	11,63%	TAK
2033	7,27%	12,18%	TAK	12,18%	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)
2034	7,52%	11,67%	TAK	11,67%	TAK
2035	5,13%	11,47%	TAK	11,47%	TAK
2036	5,15%	11,86%	TAK	11,86%	TAK
2037	5,16%	12,47%	TAK	12,47%	TAK
2038	5,06%	12,52%	TAK	12,52%	TAK
2039	3,18%	12,25%	TAK	12,25%	TAK
2040	3,00%	12,33%	TAK	12,33%	TAK
2041	5,39%	12,71%	TAK	12,71%	TAK
2042	5,44%	12,84%	TAK	12,84%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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 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, planowana kwota długu na koniec:

- 2023 roku wyniesie 97,91%;
- 2024 roku wyniesie 93,72%;
- 2025 roku wyniesie 84,33%.

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 latach 2023-2024 jest dopuszczalne.

## 9. Przedsięwzięcia wieloletnie

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 innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) Zarządzanie i administrowanie mieniem zlikwidowanego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Ząbkowicach Śląskich – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 1 759 307,84 zł;
    - b. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę

1 759 307,84 zł;

- c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
- 2) Budowa stacjonarnego Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Ząbkowicach Śląskich – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 87 943,57 zł;
- 3) Rozbudowa infrastruktury sportowej i turystycznej w Gminie Ząbkowice Śląskie poprzez rozbudowę saunarium i modernizację stadionu miejskiego Etap II – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 3 445,00 zł.

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Modernizacja Obiektu sportowego "Moje boisko Orlik 2012, przy ul. Kusocińskiego w Ząbkowicach Śl..

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

### Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

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

### 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. Budowa świetlicy wiejskiej na terenie miejscowości Strąkowa:**

**Przewidywana wartość Inwestycji (w PLN): 2.040.816,33**

**Deklarowana kwota udziału własnego (w PLN): 40.816,33**

**Kwota wnioskowanych środków (w PLN): 2.000.000,00**

**Procentowy udział własny Wnioskodawcy w realizacji Inwestycji: 2,00%**

### **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.**

**Modernizacja stadionu miejskiego w Ząbkowicach Śląskich areny przyszłych mistrzów sportu:**

**Ostateczna wartość Inwestycji (PLN): 19.164.384,00**

**Kwota Promesy (PLN): 10.900.000,00**

**Udział własny Wnioskodawcy (PLN): 8.264.384,00**

**Procentowy Udział własny: 43,12% (dofinansowanie do wkładu własnego z Dolnośląskiego Funduszu Rozwoju Bazy Sportowej: 3 300 000,00)**

### **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.**

**Strefa inwestycyjna Europark Ząbkowice Śląskie – szansą dla rozwoju firm i przedsiębiorców:**

**Ostateczna wartość Inwestycji (PLN): 104.301.114,99**

**Kwota Promesy (PLN): 94.000.000,00**

**Udział własny Wnioskodawcy (PLN): 10.301.114,99**

**Procentowy Udział własny: 9,88%**

### **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.**

**Budowa infrastruktury elektroenergetycznej dla Strefy inwestycyjnej Europark:**

**Przewidywana wartość Inwestycji (w PLN): 19.680.000,00**

**Deklarowana kwota udziału własnego (w PLN): 393.600,00**

**Kwota wnioskowanych środków (w PLN): 19.286.400,00**

**Procentowy udział własny Wnioskodawcy w realizacji Inwestycji: 2,00%**

### **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**

**Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg**

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

**Wartość inwestycji: 3 539 854,85**

**Dofinansowanie: 2 831 883,88**

**Wkład własny: 707 970,97**

### **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**

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

**Przewidywana wartość Inwestycji (w PLN): 9.000.000,00**

**Deklarowana kwota udziału własnego (w PLN): 1.000.000,00**

**Kwota wnioskowanych środków (w PLN): 8.000.000,00**

**Procentowy udział własny Wnioskodawcy w realizacji Inwestycji: 11,11%**

### **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-biurowy 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.**

**Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej**

**Budowa stacjonarnego Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Ząbkowicach Śląskich**

**Całkowita wartość zadania: 5 311 962,93**

**Kwota kosztów kwalifikowalnych: 4 318 669,05**

**Dofinansowanie: 2 159 334,44**

**Wkład własny: 2 159 334,44 + VAT**

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

W ramach zadania zostaną zaadaptowane pomieszczenia po byłym domu seniora. Zostaną ode 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**

### **Utworzenie dodatkowych miejsc żłobkowych w Ząbkowicach Śląskich w ramach programu „Aktywny Maluch”**

Aktualna wartość inwestycji: 1 668 527,12

Dofinansowanie: 1 221 015,03

Wkład własny: 447 512,09

### **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**

**Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska**

**Budowa Systemu Informacji Przestrzennej na terenie powiatów dzierżoniowskiego, strzelińskiego, ząbkowickiego**

**Wartość projektu: 9 918 813,97**

**Dofinansowanie: 5 644 853,48**

**Wkład własny: 4 273 960,49**

## **Wyjaśnienia do planu na rok 2024 i prognozy na lata 2025-2042**

W związku z zaniżonym finansowaniem samorządów w latach 2015-2024 sytuacja finansowa Gminy Ząbkowice Śląskie wymaga podjęcia działań oszczędnościowych i restrukturyzacyjnych, które pozwolą wykonywać zadania publiczne zgodnie z potrzebami społeczności lokalnych. Planowane zmiany obejmują zarówno dochody jak i wydatki. Podjęto następujące działania:

1) W zakresie dochodów Gminy :

- a) zmiana stawek podatku od nieruchomości – planowane jest zastosowanie w całości Obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 25 lipca 2024,
- b) zmiana opłaty za świadczenie usług związanych z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Ząbkowice Śląskie, na których powstają odpady komunalne z 32 zł na 37 zł miesięcznie, od miesiąca października 2024 rok – Uchwała Nr VI/35/2024 Rady Miejskiej z dnia 31.07.2024 w sprawie wyboru metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i ustalenie stawki opłaty
- c) zmiana opłat strefy płatnego parkowania- Uchwała Nr III/13/2024 Rady Miejskiej z dnia 04.06.2024 zmieniająca uchwałę w sprawie ustalenia strefy płatnego parkowania, ustalenia wysokości stawek opłaty za parkowanie pojazdów samochodowych na drogach publicznych w strefie płatnego parkowania, wprowadzenia opłat abonamentowych i zerowej stawki opłaty dla niektórych użytkowników drogi, sposobu pobierania tych opłat i określenia opłaty dodatkowej.
- d) zmiana stawek czynszów mieszkaniowych – korekta o poziom inflacji, planowana od stycznia 2025 roku.
- e) zwiększenie dochodów z tyt. pobytu dzieci w żłobku ( program „Aktywny w żłobku”) co spowoduje lepsze zbilansowanie świadczonych tam usług.
- f) Zwiększenie dochodów z tytułu wynajmu świetlic – planowane zwiększenie od miesiąca stycznia 2025r.

g) odzyskano VAT naliczony w kwocie 1.458.277zł w związku z zakończeniem w 2023 roku zadania pn.: Utworzenie infrastruktury przeznaczonej dla przedsiębiorców z terenu Kłodzka, Ziębic i Ząbkowic Śląskich (Inkubator przedsiębiorczości)

2) W zakresie wydatków Gminy:

- a) zmiany stawek za administrowanie budynkami, lokalami i pomieszczeniami garażowymi poprzez ustalenie stawki rekompensaty w wysokości 0,86zł za m<sup>2</sup>. Obiekty jednostek organizacyjnych Gminy Ząbkowice Śląskie zostaną przekazane im w zarząd, planowane od stycznia 2025 roku
- b) od 1 stycznia 2025 roku planowane jest zmniejszenie wydatków na świadczenie usług związanych z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Ząbkowice Śląskie, na których powstają odpady komunalne, o kwotę ok. 100 000zł w związku z zaprzestaniem przekazywania mieszkańcom worków na odpady. W 2025 roku planowany jest hurtowy zakup koszy na odpady i sprzedaż mieszkańcom w cenach niższych niż ceny detaliczne( koszt zadania ok 100 000zł). W kolejnych latach pozwoli to na oszczędności rzędu 200 000zł rocznie.
- c) zmniejszenie wydatków na obsługę cmentarza o 300 000zł
- d) w latach 2021-2023 Gmina Ząbkowice Śląskie wymieniła oświetlenie uliczne na energooszczędne co spowodowało niższe wydatki budżetowe. Obecnie i w kolejnych latach zadanie jest i będzie kontynuowane- dotyczy to oświetlenia parku, cmentarza i ulic.
- e) zmniejszone zostaną wydatki na oczyszczanie miasta i utrzymanie zieleni w związku z sezonowością działań,
- f) zmienione zostaną trasy autobusowe lokalnego transportu w związku z przeprowadzoną analizą obciążenia poszczególnych tras,
- g) niższe wydatki na promocję Gminy Ząbkowice Śląskie (ZCIK),
- h) ograniczenie zadań inwestycyjnych w 2024 roku,
- i) rezygnacja z realizacji zadań inwestycyjnych w 2024 r. na łączną kwotę 1 377 473,48zł – zrezygnowano z realizacji zadania Modernizacja obiektu sportowego „Moje boisko Orlik 2012 przy ul. Kusocińskiego w Ząbkowicach Śląskich :Planowana wartość inwestycji: 1 754 946,00, Dofinansowanie: 877 400,zł, Wkład własny: 877 546,0zł oraz na kwotę 500.000zł zadania inwestycyjne na drogach gminnych -w 100% wkład własny.
- j) ograniczenie procesu inwestycyjnego poprzez realizację inwestycji z jak najmniejszym wkładem własnym Gminy Ząbkowice Śląskie,

***Szacuje się, że wymienione działania mogą przynieść dodatni efekt finansowy rzędu 2 mln zł po stronie dochodów bieżących oraz zmniejszenie wydatków bieżących w wysokości 1mln. zł. Wpłyne to bezpośrednio na wynik operacyjny. Gmina Ząbkowice Śląskie jest w trakcie procesu legislacyjnego mającego na celu wdrożenie zaplanowanych zmian.***

3) W zakresie przychodów i rozchodów Gminy:

- a) wprowadzono do budżetu przychody z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Gminy Ząbkowice Śląskie, innych niż określone w pkt 5 i 8 art. 217 ustawy o finansach publicznych, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1.206.335,11zł,
- b) zaplanowano wcześniejszą spłatę zobowiązań (wcześniejsza spłata dotyczy obligacji serii B21 z roku 2025 w kwocie 180.000zł i serii C22 (100.000zł), A22 (120.000zł) i B21 (600.000zł) z roku 2026 oraz A22 (100.000zł) z roku 2028- w łącznej kwocie 1.100.000zł, która przypadłaby po roku budżetowym, na który uchwalono budżet i wcześniejszą spłatę pożyczki w kwocie 6.335,11zł w związku z posiadaniem wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6,

Podjęte i opisane powyżej zadania ( w tym wcześniejsza spłata zobowiązań) pozwolą stopniowo na poprawę sytuacji finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie. Należy jednak podkreślić, że bez systemowego wsparcia finansowego samorządów, Gmina nie sprosta wszystkim postawionym przed nią zadaniom.

**Obecnie Gmina Ząbkowice Śląskie, jak większość samorządów lokalnych w Polsce, ma trudności w realizacji zadań publicznych ale realizuje je na bieżąco. Gmina Ząbkowice Śląskie, jako podstawowa jednostka samorządu terytorialnego, realizuje zaplanowane zadania i zapewnia zbiorowe potrzeby swojej wspólnoty.**

Lp.	Bank	Kwota zadłużenia na 1.01.2024 r.	Splaty kredytów, pożyczek w 2024r.	Splaty kredytów, pożyczek w 2025r.	Splaty kredytów, pożyczek w 2026r.	Splaty kredytów, pożyczek w 2027r.	Splaty kredytów, pożyczek w 2028r.	Splaty kredytów, pożyczek w 2029r.	Splaty kredytów, pożyczek w 2030r.	Splaty kredytów, pożyczek w 2031r.	Splaty kredytów, pożyczek w 2032r.	Splaty kredytów, pożyczek w 2033r.	Splaty kredytów, pożyczek w 2034r.	Splaty kredytów, pożyczek w 2035r.	Splaty kredytów, pożyczek w 2036r.	Splaty kredytów, pożyczek w 2037r.	Splaty kredytów, pożyczek w 2038r.	Splaty kredytów, pożyczek w 2039r.	Splaty kredytów, pożyczek w 2040r.	Splaty kredytów, pożyczek w 2041r.	Splaty kredytów, pożyczek w 2042r.	RAZEM	
1.	Pożyczka WFOŚ 18.11.2021r Umowa Nr 2423/P/OA/WB/2021, Aneks Nr 1/20222	353 480,91	42 846,20	42 846,20	42846,20	42846,20	42846,20	42846,20	96 403,71													- 0,00	
2.	Pożyczka WFOŚ 26.08.2020 Umowa Nr 463/P/OA/WB/2020	131 193,27	19 693,48	19 693,48	19 693,48	19 693,48	19 693,48	32 725,87														0,00	
3.	Pożyczka WFOŚ z 04.11.2019 Umowa NR 289/P/OA/WB/2019	84 719,53	34 914,72	39 022,12	10 782,69																	- 0,00	
4.	Pożyczka WFOŚ z 04.11.2019 Umowa Nr 288/P/OA/WB/2019	45 388,02	18 705,40	20 905,98	5 776,64																	- 0,00	
5.	Pożyczka WFOŚ z 10.07.2019 Umowa Nr 087/P/OA/WB/2019	60 489,34	31 399,04	29 090,30																		- 0,00	
6.	Pożyczka BS Ząbkowice Śląskie Nr 1/POŻ/2023	5 009 070,28	36 000,00	36 000,00	-	36 000,00	36 000,00	36 000,00	360 000,00	360 000,00	360 000,00	360 000,00	850 000,00	850 000,00	850 000,00	839 070,28						0,00	
7.	Pożyczka Nr 3/POŻ/2023 BS Ząbkowice Śląskie	18 000 000,00	100 000,00						1 338 400,00	1 338 400,00	1 338 400,00	1 338 400,00	1 338 400,00	1 338 400,00	1 338 400,00	1 338 400,00	1 338 400,00	1 338 400,00	1 338 400,00	1 338 400,00	1 839 200,00	-	
8.	Emisja Obligacji Umowa z dnia 22.11.2023 Bank PKO SA	10 000 000,00							300 000,00	-	600 000,00	500 000,00	1 300 000,00	1 400 000,00	1 500 000,00	1 600 000,00	2 800 000,00					-	
9.	Emisja Obligacji Nwai Dom Maklerski Sa umowa z dnia 04.08.2022 r.*	17 200 000,00	420 000,00			220 000,00	20 000,00	220 000,00	220 000,00						200 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	1 500 000,00	6 500 000,00	6 400 000,00	-
10.	Emisja Obligacji Nwai Dom Maklerski SA umowa z 07.12.2021	9 900 000,00	1 380 000,00	420 000,00		600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	300 000,00			-	
11.	Kredyt Bank BPS umowa nr 2729916/141/JST/POZ/20 z dnia 21.08.2020r.	6 846 217,20	199 599,64	100 000,00	100 000,00	255 164,20	240 436,60	351 837,35	666 977,15	600 000,00	694 044,58	600 000,00	551 837,72	400 000,00	500 000,00	500 000,00	358 540,91	612 000,00	115 779,05			0,00	
12.	Kredyt Bank BPS umowa nr 2729916/103/JST/POZ/190 z dnia 10.07.2019r.	9 384 587,46	245 000,00	350 750,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	887 287,92	608 400,00	608 400,00	608 400,00	608 400,00	608 400,00	608 400,00	608 400,00	608 400,00	608 400,00	608 400,00	317 549,54			0,00	
13.	Kredyt BGK Nr Umowy 14/1604 z 16.09.20214	668 440,00	78 796,38	105 061,84	105 061,84	105 061,84	105 061,84	105 061,84	64 334,42													0,00	
14.	Kredyt BGK Nr Umowy 14/1626 z 16.09.20214	723 172,31	94 893,05	113 586,28	113 586,28	113 586,28	113 586,28	113 586,28	60 347,86													- 0,00	
15.	Kredyt BS Ząbkowice Śląskie Umowa Nr 03/9J/2018	6 008 550,00	-							100 000,00	1 200 000,00	1 889 600,00	2 818 950,00									-	
16.	Kredyt BS Ząbkowice Śląskie Umowa Nr 09/9J/2017	1 697 486,00	-							183 512,00	734 048,00	779 926,00										-	
17.	Kredyt BS Ząbkowice Śląskie Umowa Nr 03/9J/2016 z dnia 16.12.2016r.	1 125 000,00	-	60 000,00	174 545,44	174 545,44	174 545,44	174 545,44	174 545,44	192 272,80												0,00	





## 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.

Sporządziła: Beata Bedri Skarbnik Gminy