

OR.0050.305.2024.FP.UR

**ZARZĄDZENIE NR 305/FP/XI/2024
BURMISTRZA ZĄBKOWIC ŚLĄSKICH**

z dnia 13 listopada 2024 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie na lata 2025-2042

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. 2024 r. poz. 1465 i 1572) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r. poz. 1530 i 1572) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie na lata 2025-2042 wraz z załącznikami.

§ 2. Projekt wymieniony w § 1 przedkłada się Radzie Miejskiej Ząbkowice Śląskich oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu w terminie do 15 listopada 2024 roku.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Ząbkowic Śląskich

Marcin Orzeszek

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Marcin Orzeszek;
Urząd Miejski
Data: 2024.11.15 08:03:51 CET

UCHWAŁA NR
Rady Miejskiej Ząbkowice Śląskich

z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie na lata 2025-2042

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r. poz. 1530 i 1572) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ząbkowice Śląskie na lata 2025-2042, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Ząbkowice Śląskie, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie na lata 2025-2042 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza Gminy Ząbkowice Śląskie do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Gminy Ząbkowice Śląskie do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Burmistrza Gminy Ząbkowice Śląskie do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Ząbkowice Śląskie.

§ 6. Traci moc Uchwała nr XCV/573/2023 Rady Miejskiej Ząbkowice Śląskie z dnia 19.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie na lata 2024-2042 ze zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do projektu Uchwały Rady Miejskiej Zabkowic Śląskich Nr..... z dnia..... w sprawie WPF Gminy Zabkowice Śląskie na lata 2026- 2042

Wyszczególnienie	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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		
Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x				
Wykonanie 2024	165 892 139,09	129 337 130,55	28 585 105,00	2 521 860,00	28 455 411,00	24 861 334,91	42 000 419,64	17 943 560,00	36 555 008,54	4 009 983,86		32 515 024,68	
2025	197 360 947,13	128 665 794,87	67 004 883,57	2 005 297,07	581 895,35	13 114 921,00	45 958 797,88	19 649 842,36	68 695 152,26	6 500 000,00		62 185 152,26	
2026	223 387 450,82	143 274 667,00	70 180 915,00	2 789 813,00	609 477,00	21 575 519,00	48 118 943,00	20 271 045,00	80 122 783,82	4 000 000,00		76 122 783,82	
2027	147 672 388,11	147 166 053,00	73 086 405,00	2 887 456,00	634 709,00	22 438 540,00	48 118 943,00	21 132 564,00	506 335,11	506 335,11		0,00	
2028	145 745 976,00	145 745 976,00	75 863 688,00	2 988 517,00	658 828,00	18 116 000,00	48 118 943,00	20 272 527,00	0,00	0,00		0,00	
2029	149 309 429,00	149 309 429,00	78 746 508,00	3 093 115,00	683 863,00	18 667 000,00	48 118 943,00	20 779 340,00	0,00	0,00		0,00	
2030	158 662 751,10	158 662 751,10	81 502 658,00	3 201 374,00	707 798,00	23 132 000,00	48 118 943,00	21 298 824,00	0,00	0,00		0,00	
2031	166 625 319,00	166 625 319,00	84 273 726,00	3 313 422,00	731 863,00	23 711 000,00	48 118 943,00	21 831 295,00	0,00	0,00		0,00	
2032	167 696 072,00	167 696 072,00	86 886 212,00	3 429 392,00	754 551,00	24 304 000,00	49 321 917,00	22 377 077,00	0,00	0,00		0,00	
2033	169 286 372,00	169 286 372,00	89 492 798,00	3 549 421,00	777 188,00	24 912 000,00	50 554 965,00	22 936 504,00	0,00	0,00		0,00	
2034	176 344 046,00	176 344 046,00	92 177 562,00	3 673 651,00	800 504,00	26 873 470,00	51 818 839,00	23 509 917,00	0,00	0,00		0,00	
2035	180 103 460,00	180 103 460,00	94 850 732,00	3 802 229,00	823 719,00	26 174 000,00	53 114 310,00	24 097 665,00	0,00	0,00		0,00	
2036	185 019 625,79	185 019 625,79	97 506 552,00	3 935 307,00	846 783,00	26 829 000,00	54 442 168,00	24 700 107,00	0,00	0,00		0,00	
2037	189 723 610,00	189 723 610,00	100 139 229,00	4 073 043,00	869 646,00	27 500 000,00	55 803 222,00	25 317 610,00	0,00	0,00		0,00	
2038	194 429 942,00	194 429 942,00	102 642 710,00	4 215 600,00	891 387,00	28 188 000,00	57 198 303,00	25 950 550,00	0,00	0,00		0,00	

2039	199 241 792,00	199 241 792,00	105 106 135,00	4 363 146,00	912 780,00	28 893 000,00	58 628 261,00	26 599 314,00	0,00	0,00
2040	203 809 606,00	203 809 606,00	107 313 364,00	4 515 856,00	931 948,00	29 616 000,00	60 093 966,00	27 264 297,00	0,00	0,00
2041	208 375 916,00	208 375 916,00	109 459 631,00	4 673 911,00	950 587,00	30 357 000,00	61 596 317,00	27 945 904,00	0,00	0,00
2042	212 815 717,94	212 815 717,94	111 429 904,00	4 837 496,00	967 698,00	31 126 057,06	63 136 225,00	28 644 552,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”, wiodłena prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmują dotacje celowe z budżetu państwa 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 wykonującymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

lp	Wydatki ogółem x Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
		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	w tym:	
													Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składowki od nich naliczane
Wykonanie 2024	174 018 093,93	127 406 987,52	51 644 935,63	0,00	0,00	5 120 000,00	0,00	0,00	0,00	46 611 106,41	38 721 098,69	6 879 460,50		
2025	205 868 945,30	125 595 816,87	60 843 634,70	0,00	0,00	4 688 070,00	0,00	0,00	0,00	80 273 128,43	78 661 644,55	500 000,00		
2026	222 224 610,25	126 442 648,26	62 973 162,00	0,00	0,00	1 574 404,26	0,00	0,00	0,00	95 781 961,99	95 781 961,99	220 695,63		
2027	145 394 942,67	130 099 663,27	64 925 330,00	0,00	0,00	1 987 213,27	0,00	0,00	0,00	15 295 279,40	15 295 279,40	0,00		
2028	142 563 258,16	133 167 877,00	66 743 239,00	0,00	0,00	1 999 050,00	0,00	0,00	0,00	9 415 381,16	9 415 381,16	0,00		
2029	144 991 555,10	136 260 780,00	68 612 050,00	0,00	0,00	1 960 400,00	0,00	0,00	0,00	8 730 775,10	8 730 775,10	0,00		
2030	154 063 042,52	138 810 227,00	70 327 351,00	0,00	0,00	1 645 000,00	0,00	0,00	0,00	15 252 815,52	15 252 815,52	0,00		
2031	162 449 734,20	141 488 659,00	72 015 207,00	0,00	0,00	1 512 700,00	0,00	0,00	0,00	20 961 075,20	20 961 075,20	0,00		
2032	161 271 179,42	143 875 701,00	73 527 526,00	0,00	0,00	1 388 400,00	0,00	0,00	0,00	17 395 478,42	17 395 478,42	0,00		
2033	162 371 022,00	146 165 489,00	74 998 077,00	0,00	0,00	1 242 200,00	0,00	0,00	0,00	16 205 533,00	16 205 533,00	0,00		
2034	169 095 408,28	148 513 704,00	76 498 039,00	0,00	0,00	1 111 500,00	0,00	0,00	0,00	20 581 704,28	20 581 704,28	0,00		
2035	172 906 660,00	150 772 292,00	77 951 502,00	0,00	0,00	973 600,00	0,00	0,00	0,00	22 134 366,00	22 134 366,00	0,00		
2036	177 422 825,79	152 939 284,00	79 354 629,00	0,00	0,00	832 200,00	0,00	0,00	0,00	24 483 531,79	24 483 531,79	0,00		
2037	181 737 735,72	155 009 277,00	80 703 658,00	0,00	0,00	687 400,00	0,00	0,00	0,00	26 728 462,72	26 728 462,72	0,00		
2038	186 224 601,09	156 854 523,00	81 914 213,00	0,00	0,00	549 100,00	0,00	0,00	0,00	29 370 076,09	29 370 076,09	0,00		
2039	192 562 892,00	158 553 856,00	83 061 012,00	0,00	0,00	372 600,00	0,00	0,00	0,00	34 029 136,00	34 029 136,00	0,00		
2040	197 237 877,41	159 968 153,00	83 974 683,00	0,00	0,00	314 800,00	0,00	0,00	0,00	37 249 724,41	37 249 724,41	0,00		
2041	197 757 890,00	161 261 791,00	84 814 430,00	0,00	0,00	218 800,00	0,00	0,00	0,00	36 496 099,00	36 496 099,00	0,00		
2042	202 376 517,94	162 218 386,00	85 492 945,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	40 158 131,94	40 158 131,94	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4	4.1	z tego:			w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
		3.1	3				4.1	4.2	4.3				
Wykonanie 2024	-8 125 954,84	0,00	11 483 255,11	10 000 000,00	8 125 954,84	0,00	0,00	0,00	1 206 335,11	0,00	0,00	0,00	
2025	-8 507 998,17	0,00	10 372 999,99	9 523 000,00	8 507 998,17	0,00	849 999,99	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	0,00	0,00	0,00	
2027	2 277 445,44	2 277 445,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	3 162 717,84	3 162 717,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	4 317 873,90	4 317 873,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	4 599 708,58	4 599 708,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	4 175 584,80	4 175 584,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	6 424 892,58	6 424 892,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	6 915 350,00	6 915 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	7 248 637,72	7 248 637,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	7 196 800,00	7 196 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	7 596 800,00	7 596 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	7 985 870,28	7 985 870,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	8 205 340,91	8 205 340,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	6 658 800,00	6 658 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2040	6 571 728,59	6 571 728,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2041	10 618 026,00	10 618 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2042	10 439 200,00	10 439 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

- 5) Imię i nazwisko nadawcy budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do tabelki prognozy finansowej.
- 6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:			z tego:			z tego:			
	4.4	w tym:		4.5	4.5.1	5	5.1	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zadłużeniem długu ^{x, 7)}					na pokrycie deficytu budżetu ^x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń okreslonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x
Wyszególnienie	276 920,00	0,00	0,00	0,00	3 357 300,27	3 357 300,27	1 106 335,11	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	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	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 277 445,44	2 277 445,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 162 717,84	3 162 717,84	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 317 873,90	4 317 873,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 599 708,58	4 599 708,58	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 175 584,80	4 175 584,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	6 424 892,58	6 424 892,58	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	6 915 350,00	6 915 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	7 248 637,72	7 248 637,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	7 196 800,00	7 196 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	7 596 800,00	7 596 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	7 985 870,28	7 985 870,28	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	8 205 340,91	8 205 340,91	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	6 658 800,00	6 658 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	6 571 728,59	6 571 728,59	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	10 618 026,00	10 618 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	10 439 200,00	10 439 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
	liczona kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	7.1	7.2				
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 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	97 909 619,03	0,00	1 930 143,03	3 413 398,14				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 567 617,21	0,00	3 069 978,00	3 919 977,99				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	104 394 776,64	0,00	16 832 018,74	16 832 018,74				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	102 117 331,20	0,00	17 066 389,73	17 066 389,73				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	98 954 613,36	0,00	12 578 099,00	12 578 099,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	94 636 759,46	0,00	13 048 649,00	13 048 649,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	90 037 030,88	0,00	19 852 524,10	19 852 524,10				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	85 861 446,08	0,00	25 136 660,00	25 136 660,00				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	79 436 553,50	0,00	23 820 371,00	23 820 371,00				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	72 521 203,50	0,00	23 120 883,00	23 120 883,00				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	65 272 565,78	0,00	27 830 342,00	27 830 342,00				
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	58 075 765,78	0,00	29 331 168,00	29 331 168,00				
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	50 478 965,78	0,00	32 080 331,79	32 080 331,79				
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	42 493 095,50	0,00	34 714 333,00	34 714 333,00				
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	34 287 754,59	0,00	37 575 419,00	37 575 419,00				
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	27 628 954,59	0,00	40 667 936,00	40 667 936,00				
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	21 057 226,00	0,00	43 821 453,00	43 821 453,00				
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	10 439 200,00	0,00	47 114 125,00	47 114 125,00				
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	50 597 331,94	50 597 331,94				

B) Skonygpowanie o 6rcuiki dotychczas okredionego w art. 242 ustawy powi6kzszania o odpowiednio dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy, Skutki finansowe wy6kzszania, o kt6rym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach nalezy uje6 w obja6nieniach do6czonych do w6lcielielj 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8.4.1
lp		8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
Wykonanie 2024	0,00%	6,78%	x	x	x	x	x	x
2025	5,67%	6,71%	x	5,73%	6,49%	TAK	TAK	TAK
2026	2,26%	15,12%	x	2,26%	3,05%	TAK	TAK	TAK
2027	3,42%	15,28%	x	3,81%	4,61%	TAK	TAK	TAK
2028	4,04%	11,42%	x	5,15%	5,94%	TAK	TAK	TAK
2029	4,81%	11,49%	x	5,98%	6,77%	TAK	TAK	TAK
2030	4,61%	15,86%	x	8,18%	8,98%	TAK	TAK	TAK
2031	3,98%	18,65%	x	11,01%	11,81%	TAK	TAK	TAK
2032	5,45%	17,58%	x	13,50%	13,50%	TAK	TAK	TAK
2033	5,65%	16,87%	x	15,06%	15,06%	TAK	TAK	TAK
2034	5,59%	19,36%	x	15,31%	15,31%	TAK	TAK	TAK
2035	5,31%	19,69%	x	15,89%	15,89%	TAK	TAK	TAK
2036	5,33%	20,81%	x	17,07%	17,07%	TAK	TAK	TAK
2037	5,35%	21,82%	x	18,40%	18,40%	TAK	TAK	TAK
2038	5,27%	22,93%	x	19,25%	19,25%	TAK	TAK	TAK
2039	4,13%	24,10%	x	19,87%	19,87%	TAK	TAK	TAK
2040	3,95%	25,34%	x	20,80%	20,80%	TAK	TAK	TAK
2041	6,09%	26,59%	x	22,01%	22,01%	TAK	TAK	TAK
2042	5,78%	27,89%	x	23,04%	23,04%	TAK	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

Ip	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
	9.1		9.1.1		9.2		9.2.1		9.2.1.1		9.3		9.3.1	
	Docho- dy bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym: Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy 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	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące 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	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	W tym:	W tym:		
Wykonanie 2024	339 723,91	339 723,91	7 085 660,52	7 085 660,52	6 544 217,32	369 000,00	369 000,00	380 000,00	369 000,00	380 000,00				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:		10.2 Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	10.3 Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	10.4 Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	10.5 Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przeksztalcanych samorządowych osobach prawnych		
	9.4 Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9.4.1 Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	10.1 Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10.1.1 bieżące					10.1.2 majątkowe	
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 2024	3 244 389,06	3 244 389,06	2 868 889,64	27 084 631,96	27 084 631,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	21 450 945,75	21 450 945,75	15 712 400,73	67 260 289,33	14 300 000,00	52 960 289,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	111 351 961,99	15 570 000,00	95 781 961,99	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

Lp	10.6	10.7	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						10.8	10.9	10.10	10.11					
			Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji umorzenia, różnica kursowe					Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone 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 równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań 9)		
					splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań z tytułu zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x										w tym:	
																10.7.1	10.7.2
Wykonanie 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	1 865 001,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2026	1 172 840,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2027	2 267 445,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2028	3 152 717,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2029	4 307 873,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2030	4 585 708,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2031	4 082 584,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2032	6 234 892,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2033	6 815 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2034	6 248 637,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2035	6 195 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2036	6 595 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2037	6 985 870,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2038	7 205 340,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2039	5 658 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2040	5 571 728,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2041	9 618 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2042	9 339 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszona 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 należy określić w art. 243 ustawy zoslaną 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności łącznej 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zrealizowano oraz planuje się zrealizować zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do projektu WPF- Przedsięwzięcia Gminy Ząbkowice Śląskie na 2025 rok

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
			kwoty w zł							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				225 582 851,92	111 351 961,99	0,00	0,00	142 256 944,05	
1.a	- wydatki bieżące				50 409 335,06	15 570 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.b	- wydatki majątkowe				175 173 516,86	95 781 961,99	0,00	0,00	142 256 944,05	
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				2 780 238,38	0,00	0,00	0,00	2 763 498,18	
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 780 238,38	0,00	0,00	0,00	2 763 498,18	
1.1.2.1	Budowa systemu informacji przestrzennej dla powiatów: dzierzoniowski, sitzeński i ząbkowickiego	Urząd Miejski - planistyczna	2023	2025	2 780 238,38	0,00	0,00	0,00	2 763 498,18	
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	
1.2.1	- wydatki bieżące				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	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				222 802 613,54	64 496 719,06	111 351 961,99	0,00	139 493 445,87	
1.3.1	- wydatki bieżące				50 409 335,06	14 300 000,00	15 570 000,00	0,00	0,00	
1.3.1.1	Lokalny Transport Zbiorowy - opłata dla operatora usług transportu publicznego	URZĄD MIEJSKI	2021	2026	15 816 905,28	3 772 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	
1.3.1.2	Lokalny Transport Zbiorowy - zakup biletów miesięcznych dla uczniów szkolnych w ramach dowozu uczniów do szkół	URZĄD MIEJSKI	2021	2026	2 720 869,00	528 000,00	550 000,00	0,00	0,00	
1.3.1.3	Świadczenie usług związanych z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, na których powstają odpady komunalne z terenu Gminy Ząbkowice Śląskie	URZĄD MIEJSKI	2021	2026	24 236 321,78	8 000 000,00	8 520 000,00	0,00	0,00	
1.3.1.4	Zarządzanie i administrowanie mieniem zlikwidowanego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Ząbkowicach Śląskich	URZĄD MIEJSKI	2021	2026	7 635 239,00	2 090 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				172 393 278,48	50 196 719,06	95 781 961,99	0,00	139 493 445,87	
1.3.2.1	Budowa infrastruktury elektroenergetycznej dla Strefy Inwestycyjnej EuroPark Ząbkowice Śląskie	Urząd Miejski - planistyczna	2025	2026	17 580 847,00	10 000 000,00	7 580 847,00	0,00	17 580 847,00	
1.3.2.4	Modernizacja Stadionu Miejskiego w Ząbkowicach Śląskich areny przyszłych sportowych mistrzów	URZĄD MIEJSKI	2022	2025	20 260 000,00	6 135 235,18	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej nr 118358D ulicy Armii Krajowej w Ząbkowicach Śląskich	Urząd Miejski - planistyczna	2024	2025	4 210 858,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.6	Rozbudowa stadionu miejskiego Etap II wraz z rozbudową budynku krytego basenu w Ząbkowicach Śl.	Urząd Miejski - planistyczna	2024	2026	13 500 000,00	9 000 000,00	1 000 000,00	0,00	10 000 000,00	
1.3.2.7	Strefa Inwestycyjna EuroPark Ząbkowice Śląskie - szansą dla rozwoju firm i przedsiębiorstw	Urząd Miejski - planistyczna	2023	2026	106 343 138,07	21 000 000,00	83 301 114,99	0,00	104 301 114,99	
1.3.2.8	Towarzystwo Budownictwa Społecznego - wniesienie wkładu	Urząd Miejski - planistyczna	2024	2026	5 998 435,41	1 611 483,88	1 500 000,00	0,00	3 111 483,88	

L.p.	Nazwa i cel	Jednoska odpowiedzialna lub koordynujaca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	Budowa infrastruktury technicznej na osiedlu Owocowym - Kolektor deszczowy 2025 -	Urząd Miejski - planistyczna	2025	2026	4 500 000,00	2 100 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie na lata 2025-2042

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy 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 (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Ząbkowice Śląskie za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Ząbkowice Śląskie na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2042. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ząbkowice Śląskie została przygotowana na lata 2025-2042.

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.

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 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Ząbkowice Śląskie, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 19 649 842,36 zł, co stanowi 109,51% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 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.

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 2025 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.

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 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 6 500 000,00 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. Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Zestawienie szacunkowych dochodów majątkowych w 2025 roku

Lp.	Rodzaj dochodów z majątku gminy	Planowana kwota w zł
1.	Dochody ze sprzedaży gruntów	1 500 000,00zł
2.	Dochody ze sprzedaży nieruchomości	5 000 000,00
3.	Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	30 000,00
RAZEM		6 530 000,00

Dochody ze sprzedaży nieruchomości i gruntów zaplanowano w sposób ostrożny, mając na uwadze koniunkturę na rynku nieruchomości. Gmina Ząbkowice posiada następujący zasób, który może zostać przeznaczony do sprzedaży:

Lp.	nr działki	szacowana wartość
	ZABUDOWA JEDNORODZINNA	
1	Dz.nr 109, AM-1, ob. Jaworek	500 000,00 zł

2	Dz.nr 117/3, AM-1, ob. Pawłowice	50 000,00 zł
3	Dz.nr 6/1, AM-9, ob. Sadlno	100 000,00 zł
4	Dz.nr 6/2, AM-9, ob. Sadlno	100 000,00 zł
5	Dz.nr 6/3, AM-9, ob. Sadlno	100 000,00 zł
6	Dz.nr 6/4, MA-9, ob. Sadlno	100 000,00 zł
7	Dz.nr 6/5, AM-9, ob. Sadlno	100 000,00 zł
8	Dz.nr 6/6, AM-9, ob. Sadlno	100 000,00 zł
9	Dz.nr 6/7, AM-9, ob. Sadlno	100 000,00 zł
10	Dz.nr 231/5, AM-3, ob. Sieroszów	50 000,00zł
11	Dz.nr 231/6, AM-3, ob. Sieroszów	50 000,00zł
12	Dz.nr 231/7, AM-3, ob. Sieroszów	50 000,00zł
13	Dz.nr 231/9, AM-3, ob. Sieroszów	50 000,00zł
14	Dz.nr 231/8, AM-3, ob. Sieroszów	50 000,00zł
15	Dz.nr 232/4, AM-3, ob. Sieroszów	50 000,00zł
16	Dz.nr 232/5, AM-3, ob. Sieroszów	50 000,00zł
17	Dz.nr 232/6, AM-3, ob. Sieroszów	50 000,00zł
18	Dz.nr 232/7, AM-3, ob. Sieroszów	50 000,00zł
19	Dz.nr 232/14, AM-3, ob. Sieroszów	50 000,00zł
20	Dz.nr 232/13, AM-3, ob. Sieroszów	50 000,00zł
21	Dz.nr 232/12, AM-3, ob. Sieroszów	50 000,00zł
22	Dz.nr 120/4, AM-1, ob. Pawłowice	50 000,00zł
23	Dz.nr 120/6, AM-1, ob. Pawłowice	50 000,00zł
24	Dz.nr 54, AM-13, ob. Sadlno	50 000,00zł
25	Dz.nr 3, AM-7, ob. Sadlno	50 000,00zł
	ZABUDOWA WIELORODZINNA	
1	dz.nr 40/5, AM-8, ob. Osiedle Wschód	2 200 000,00zł
	ZABUDOWA PRZEMYSŁOWA i USŁUGOWA	
1	Dz.nr 374/3 AM-2 ob. Braszowice	5 000 000,00zł
2	Dz.nr 11/2, AM-13, ob. Sadlno	250 000,00zł
3	Dz.nr 6/15, AM-9, ob. Sadlno	300 000,00zł
4	Dz.nr 6/14, AM-9, ob. Sadlno	300 000,00zł
5	Dz.1/31, AM-9, ob. Osiedle Wschód	300 000,00zł
6	Dz.nr 23/2, AM-9, ob. Osiedle Wschód	300 000,00zł
7	Dz.nr 34/2, AM-8, ob. Centrum	150 000,00zł
	OBIEKTY UŻYTKOWE	
1	Budynek dawnej kaplicy ewangelickiej	150 000,00zł
	SUMA	11 000 000,00zł

1. Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 30 000 zł.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 62 165 152,26 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	3 435 444,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 435 444,00
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	3 435 444,00
			Przebudowa drogi gminnej ul. Dolnośląska Nr 118316D 2025	3 435 444,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	29 760 887,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	29 760 887,00
		6250	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 160 887,00
			Termomodernizacja wielorodzinnych komunalnych budynków mieszkalnych w Zabkowicach Śl. 2025	1 160 887,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	28 600 000,00
			Budowa infrastruktury elektroenergetycznej dla Strefy Inwestycyjnej EroPark Zabkowice Śląskie	9 800 000,00
			Strefa inwestycyjna EuroPark Zabkowice Śląskie-szansą dla rozwoju firm i przedsiębiorstw	18 800 000,00
720			Informatyka	1 582 249,48
	72095		Pozostała działalność	1 582 249,48
		6250	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 582 249,48
			Budowa systemu informacji przestrzennej na terenie powiatów dzierzoniowskiego, strzebińskiego i ząbkowickiego 2025	1 582 249,48
750			Administracja publiczna	11 304 690,88
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	11 304 690,88
		6250	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	11 304 690,88
			Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej 2025	11 304 690,88
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 754 480,90
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	1 254 480,90
		6250	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 254 480,90
			Odnowa przestrzeni publicznej 2025	1 254 480,90
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	500 000,00
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	500 000,00
			Ciepłe mieszkanie w Gminie Zabkowice Śląskie	500 000,00

926			Kultura fizyczna	14 327 400,00
	92601		Obiekty sportowe	14 327 400,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	14 327 400,00
			Modernizacja obiektu sportowego "Moje boisko Orlik 2012" przy ul. Kusocińskiego w Ząbkowicach Śląskich	877 400,00
			Modernizacja stadionu miejskiego w Ząbkowicach Śląskich areny przyszłych sportowych mistrzów	5 450 000,00
			Rozbudowa stadionu miejskiego etapII wraz z rozbudową budynku krytego basenu w Ząbkowicach Śl.	8 000 000,00
Razem:				62 165 152,26

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 76 122 783,82 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.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Ząbkowice Śląskie wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 60 843 634,70 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 9 198 699,07 zł. W latach 2026-2042 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

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 wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie 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 prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie na lata 2025-2042.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -8 507 998,17 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 8 507 998,17 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.

Wynik budżetu Gminy Ząbkowice Śląskie

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	197 360 947,13	205 868 945,30	-8 507 998,17
2026	223 397 450,82	222 224 610,25	1 172 840,57
2027	147 672 388,11	145 394 942,67	2 277 445,44
2028	145 745 976,00	142 583 258,16	3 162 717,84
2029	149 309 429,00	144 991 555,10	4 317 873,90
2030	158 662 751,10	154 063 042,52	4 599 708,58
2031	166 625 319,00	162 449 734,20	4 175 584,80
2032	167 696 072,00	161 271 179,42	6 424 892,58
2033	169 286 372,00	162 371 022,00	6 915 350,00
2034	176 344 046,00	169 095 408,28	7 248 637,72
2035	180 103 460,00	172 906 660,00	7 196 800,00
2036	185 019 625,79	177 422 825,79	7 596 800,00
2037	189 723 610,00	181 737 739,72	7 985 870,28
2038	194 429 942,00	186 224 601,09	8 205 340,91
2039	199 241 792,00	192 582 992,00	6 658 800,00
2040	203 809 606,00	197 237 877,41	6 571 728,59
2041	208 375 916,00	197 757 890,00	10 618 026,00
2042	212 815 717,94	202 376 517,94	10 439 200,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 10 372 999,99 zł. Przychody Gminy Ząbkowice Śląskie w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 9 523 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 849 999,99 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 2027-2042. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ząbkowice Śląskie

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 865 001,82	0,00	1 865 001,82
2026	1 172 840,57	0,00	1 172 840,57
2027	2 267 445,44	10 000,00	2 277 445,44
2028	3 152 717,84	10 000,00	3 162 717,84
2029	4 307 873,90	10 000,00	4 317 873,90
2030	4 589 708,58	10 000,00	4 599 708,58
2031	4 082 584,80	93 000,00	4 175 584,80
2032	6 234 892,58	190 000,00	6 424 892,58
2033	6 815 350,00	100 000,00	6 915 350,00
2034	6 248 637,72	1 000 000,00	7 248 637,72
2035	6 196 800,00	1 000 000,00	7 196 800,00
2036	6 596 800,00	1 000 000,00	7 596 800,00
2037	6 985 870,28	1 000 000,00	7 985 870,28
2038	7 205 340,91	1 000 000,00	8 205 340,91
2039	5 658 800,00	1 000 000,00	6 658 800,00
2040	5 571 728,59	1 000 000,00	6 571 728,59
2041	9 618 026,00	1 000 000,00	10 618 026,00
2042	9 339 200,00	1 100 000,00	10 439 200,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie na lata 2025-2042, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 97 909 619,03 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 105 567 617,21 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 2025 roku wyniesie 85,88%.

Informacja o wysokości kwoty długu w roku 2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	105 567 617,21	122 930 873,86	85,88%

*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 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Ząbkowice Śląskie zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Ząbkowice Śląskie

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	128 665 794,87	125 595 816,87	3 069 978,00	3 919 977,99
2026	143 274 667,00	126 442 648,26	16 832 018,74	16 832 018,74
2027	147 166 053,00	130 099 663,27	17 066 389,73	17 066 389,73
2028	145 745 976,00	133 167 877,00	12 578 099,00	12 578 099,00
2029	149 309 429,00	136 260 780,00	13 048 649,00	13 048 649,00

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2030	158 662 751,10	138 810 227,00	19 852 524,10	19 852 524,10
2031	166 625 319,00	141 488 659,00	25 136 660,00	25 136 660,00
2032	167 696 072,00	143 875 701,00	23 820 371,00	23 820 371,00
2033	169 286 372,00	146 165 489,00	23 120 883,00	23 120 883,00
2034	176 344 046,00	148 513 704,00	27 830 342,00	27 830 342,00
2035	180 103 460,00	150 772 292,00	29 331 168,00	29 331 168,00
2036	185 019 625,79	152 939 294,00	32 080 331,79	32 080 331,79
2037	189 723 610,00	155 009 277,00	34 714 333,00	34 714 333,00
2038	194 429 942,00	156 854 523,00	37 575 419,00	37 575 419,00
2039	199 241 792,00	158 553 856,00	40 687 936,00	40 687 936,00
2040	203 809 606,00	159 988 153,00	43 821 453,00	43 821 453,00
2041	208 375 916,00	161 261 791,00	47 114 125,00	47 114 125,00
2042	212 815 717,94	162 218 386,00	50 597 331,94	50 597 331,94

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.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	5,67%	5,73%	TAK	6,49%	TAK
2026	2,26%	2,26%	TAK	3,05%	TAK
2027	3,42%	3,81%	TAK	4,61%	TAK
2028	4,04%	5,15%	TAK	5,94%	TAK
2029	4,81%	5,98%	TAK	6,77%	TAK
2030	4,61%	8,18%	TAK	8,98%	TAK
2031	3,98%	11,01%	TAK	11,81%	TAK
2032	5,45%	13,50%	TAK	13,50%	TAK
2033	5,65%	15,06%	TAK	15,06%	TAK
2034	5,59%	15,31%	TAK	15,31%	TAK
2035	5,31%	15,89%	TAK	15,89%	TAK
2036	5,33%	17,07%	TAK	17,07%	TAK
2037	5,35%	18,40%	TAK	18,40%	TAK
2038	5,27%	19,25%	TAK	19,25%	TAK
2039	4,13%	19,87%	TAK	19,87%	TAK
2040	3,95%	20,80%	TAK	20,80%	TAK
2041	6,09%	22,01%	TAK	22,01%	TAK
2042	5,78%	23,04%	TAK	23,04%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Ząbkowice Śląskie spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Ząbkowice Śląskie planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2026. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr 123 Rady Miejskiej Ząbkowice Śląskie z dnia 30.08.2024 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Budowa infrastruktury technicznej na osiedlu Owocowym - Kolektor deszczowy 2025 – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 4 500 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 2 100 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 500 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski - planistyczna.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Budowa systemu informacji przestrzennej dla powiatów: dzierzoniowskiego, strzebińskiego i ząbkowickiego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 499 700,30 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 595 136,69 zł;
 - c. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 482 960,10 zł;
 2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Lokalny Transport Zbiorowy - opłata dla operatora usług transportu publicznego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 228 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 4 000 000,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 9 841 660,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 2) Lokalny Transport Zbiorowy - zakup biletów miesięcznych dla uczniów szkolnych w ramach dowozu uczniów do szkół – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 228 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 550 000,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 680 000,00 zł;
 - 3) Świadczenie usług związanych z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, na których powstają odpady komunalne z terenu Gminy Ząbkowice Śląskie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 429 641,77 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 8 520 000,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 13 633 132,21 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 4) 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 budżetowym o kwotę 240 692,16 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 2 500 000,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 4 232 369,84 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 5) Budowa infrastruktury elektroenergetycznej dla Strefy Inwestycyjnej EuroPark Ząbkowice Śląskie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 856 096,50 zł;
 - b. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 846 096,50 zł;
 - 6) Modernizacja Stadionu Miejskiego w Ząbkowicach Śląskich areny przyszłych sportowych mistrzów – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 20 200 000,00 zł;
 - 7) Przebudowa drogi gminnej nr 118358D ulicy Armii Krajowej w Ząbkowicach Śląskich – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 650 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 4 210 858,00 zł;
- 8) Rozbudowa stadionu miejskiego Etap II wraz z rozbudową budynku krytego basenu w Ząbkowicach Śl. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 3 443 445,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 500 000,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 3 500 000,00 zł;
 - d. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 56 555,00 zł;
- 9) Strefa Inwestycyjna EuroPark Ząbkowice Śląskie - szansą dla rozwoju firm i przedsiębiorstw – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 35 295 331,83 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 33 413 308,75 zł;
 - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 042 023,08 zł;
- 10) Towarzystwo Budownictwa Społecznego - wniesienie wkładu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 318 663,41 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 1 500 000,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 886 951,53 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.

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 dociąganiem 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 Stadionu miejskiego II etap wraz z rozbudową budynku krytego basenu w Ząbkowicach Śląskich

Zadanie inwestycyjne dotyczy rozbudowy budynku krytego basenu 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 infrastruktury technicznej na osiedlu Owocowym w Ząbkowicach Śląskich 2025

Zadanie obejmuje budowę kolektora kanalizacji deszczowej fi 800 długości około 1500 m wraz ze studniami rewizyjnymi fi 1500 odprowadzającego wody opadowe i roztopowe ze wszystkich ulic na Osiedlu Owocowym w Ząbkowicach Śląskich do potoku Grabnik. Zadanie będzie realizowane w całości ze środków własnych Gminy Ząbkowice Śląskie. Wartość przedsięwzięcia 5 000 000zł

Lokalny Transport Zbiorowy - opłata opertora usług transportu publicznego

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

Lokalny transport zbiorowy- zakup biletów miesięcznych dla uczniów szkolnych w ramach dowozu uczniów do szkół

W ramach zadania realizowane są zakupy biletów miesięcznych dla uczniów szkół podstawowych na terenie gminy Ząbkowice Śląskie. Zadanie dofinansowane ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego na podstawie porozumienia.

Świadczenie usług związanych z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, na których powstają odpady komunalne z terenu Gminy Ząbkowice Śląskie

Zadanie własne Gminy Ząbkowice Śląskie jest realizowane ze środków własnych - w części z odpłatności od mieszkańców i ze środków własnych Gminy Ząbkowice Śląskie. Rada Gminy podejmuje w tej sprawie stosowną Uchwałę.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym 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.