

**UCHWAŁA NR XXII/135/2019
RADY MIEJSKIEJ ZĄBKOWIC ŚLĄSKICH**

z dnia 19 grudnia 2019 r.

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie
na lata 2020 - 2040**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 poz. 869) **Rada Miejska Ząbkowic Śląskich** uchwała co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2020-2040 wraz z prognozą kwoty długu, która stanowi załącznik nr 1.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2.

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

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Ząbkowic Śląskich do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2, do wysokości limitu zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Ząbkowice Śląskie uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 pkt 2 uchwały.

§ 3. Traci moc uchwała nr IV/14/2018 Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich z dnia 20 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie na lata 2019-2036.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Ząbkowic Śląskich.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Andrzej Dominik

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XXII /135 / 2019 Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich z dnia 19 grudnia 2019 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku		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	
2020	99 721 466,49	93 768 647,23	20 484 916,00	1 105 000,00	15 724 147,00	31 196 811,23	25 257 773,00	11 500 000,00	5 952 819,26	1 800 000,00	4 052 819,26	
2021	109 853 081,94	94 150 000,00	20 500 000,00	1 150 000,00	15 800 000,00	30 500 000,00	26 200 000,00	11 600 000,00	15 703 081,94	1 300 000,00	14 403 081,94	
2022	94 650 000,00	94 150 000,00	20 600 000,00	1 150 000,00	15 800 000,00	30 400 000,00	26 200 000,00	11 650 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2023	94 830 000,00	94 330 000,00	20 600 000,00	1 180 000,00	15 850 000,00	30 400 000,00	26 300 000,00	11 700 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2024	94 950 000,00	94 450 000,00	20 650 000,00	1 200 000,00	15 900 000,00	30 350 000,00	26 350 000,00	11 750 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2025	95 050 000,00	94 550 000,00	20 700 000,00	1 250 000,00	15 900 000,00	30 300 000,00	26 400 000,00	11 800 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2026	95 100 000,00	94 700 000,00	20 750 000,00	1 300 000,00	15 900 000,00	30 250 000,00	26 500 000,00	11 850 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2027	95 300 000,00	94 900 000,00	20 750 000,00	1 350 000,00	16 000 000,00	30 250 000,00	26 550 000,00	11 900 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2028	95 400 000,00	95 000 000,00	20 800 000,00	1 400 000,00	16 000 000,00	30 200 000,00	26 600 000,00	12 000 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2029	95 400 000,00	95 100 000,00	20 850 000,00	1 450 000,00	16 000 000,00	30 150 000,00	26 650 000,00	12 000 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2030	95 650 000,00	95 350 000,00	20 900 000,00	1 500 000,00	16 100 000,00	30 150 000,00	26 700 000,00	12 100 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2031	95 650 000,00	95 350 000,00	20 900 000,00	1 500 000,00	16 100 000,00	30 100 000,00	26 750 000,00	12 100 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2032	95 850 000,00	95 550 000,00	20 950 000,00	1 550 000,00	16 200 000,00	30 050 000,00	26 800 000,00	12 200 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2033	95 950 000,00	95 750 000,00	21 000 000,00	1 600 000,00	16 200 000,00	30 050 000,00	26 900 000,00	12 250 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2034	96 250 000,00	96 050 000,00	21 200 000,00	1 600 000,00	16 200 000,00	30 050 000,00	27 000 000,00	12 300 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	

2035	96 600 000,00	96 400 000,00	21 400 000,00	1 650 000,00	16 250 000,00	30 000 000,00	27 100 000,00	12 400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2036	96 750 000,00	96 550 000,00	21 500 000,00	1 650 000,00	16 300 000,00	29 900 000,00	27 200 000,00	12 450 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2037	96 750 000,00	96 650 000,00	21 600 000,00	1 700 000,00	16 350 000,00	29 800 000,00	27 200 000,00	12 500 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2038	96 900 000,00	96 800 000,00	21 700 000,00	1 750 000,00	16 400 000,00	29 700 000,00	27 250 000,00	12 600 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2039	96 950 000,00	96 850 000,00	21 800 000,00	1 750 000,00	16 400 000,00	29 600 000,00	27 300 000,00	12 650 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2040	97 150 000,00	97 050 000,00	21 900 000,00	1 800 000,00	16 450 000,00	29 500 000,00	27 400 000,00	12 650 000,00	100 000,00	100 000,00	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, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
2020	109 992 504,49	90 988 448,58	33 246 733,67	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	19 004 055,91	19 004 055,91	40 000,00	
2021	93 509 085,15	91 286 911,28	33 600 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	2 222 173,87	2 222 173,87	0,00	
2022	91 672 488,31	91 172 488,31	33 800 000,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2023	92 109 667,68	91 609 667,68	34 000 000,00	0,00	0,00	630 000,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2024	92 229 667,68	91 729 667,68	34 100 000,00	0,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2025	92 436 226,84	91 936 226,84	34 200 000,00	0,00	0,00	419 000,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2026	92 603 097,84	92 203 097,84	34 300 000,00	0,00	0,00	388 000,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2027	92 939 706,44	92 539 706,44	34 400 000,00	0,00	0,00	324 000,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2028	93 039 706,44	92 639 706,44	34 500 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2029	93 039 706,44	92 739 706,44	34 600 000,00	0,00	0,00	238 000,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2030	93 578 018,42	93 278 018,42	34 700 000,00	0,00	0,00	192 000,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2031	93 774 615,20	93 474 615,20	34 800 000,00	0,00	0,00	159 000,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2032	94 143 644,00	93 843 644,00	34 900 000,00	0,00	0,00	129 000,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2033	94 632 562,23	94 432 562,23	35 000 000,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2034	96 028 660,00	95 828 660,00	35 200 000,00	0,00	0,00	86 000,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2035	96 378 660,00	96 178 660,00	35 500 000,00	0,00	0,00	73 000,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2036	96 528 660,00	96 328 660,00	35 500 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2037	96 528 660,00	96 428 660,00	35 700 000,00	0,00	0,00	48 700,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2038	96 678 660,00	96 578 660,00	35 800 000,00	0,00	0,00	36 500,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2039	96 728 660,00	96 628 660,00	36 000 000,00	0,00	0,00	24 400,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	

2040	96 928 659,10	96 828 659,10	36 000 000,00	0,00	0,00	12 200,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
------	---------------	---------------	---------------	------	------	-----------	------	------	------------	------------	------

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X
					na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2020	-10 271 038,00	0,00	16 662 747,49	16 662 747,49	10 271 038,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	16 343 996,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 977 511,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 720 332,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 720 332,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 613 773,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 496 902,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 360 293,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 360 293,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 360 293,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	2 071 981,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 875 384,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 706 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	1 317 437,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	221 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	221 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	221 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	221 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	221 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	221 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2040	221 340,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------------	------	------	------	------	------	------	------	------

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	6 391 709,49	6 391 709,49	3 610 890,26	3 610 890,26	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	16 343 996,79	16 343 996,79	13 480 908,07	13 480 908,07	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 977 511,69	2 977 511,69	207 021,05	0,00	207 021,05
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 720 332,32	2 720 332,32	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 720 332,32	2 720 332,32	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 613 773,16	2 613 773,16	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 496 902,16	2 496 902,16	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 360 293,56	2 360 293,56	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 360 293,56	2 360 293,56	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 360 293,56	2 360 293,56	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 071 981,58	2 071 981,58	400 000,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 875 384,80	1 875 384,80	400 000,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 706 356,00	1 706 356,00	400 000,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 317 437,77	1 317 437,77	395 937,77	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	221 340,00	221 340,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	221 340,00	221 340,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	221 340,00	221 340,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	221 340,00	221 340,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	221 340,00	221 340,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	221 340,00	221 340,00	0,00	0,00	0,00

2040	0,00	0,00	0,00	0,00	221 340,90	221 340,90	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------------	------------	------	------	------

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
		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	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 474 270,17	0,00	2 780 198,65	2 780 198,65	
2021	x	x	x	x	0,00	29 130 273,38	0,00	2 863 088,72	2 863 088,72	
2022	x	x	x	x	0,00	26 152 761,69	0,00	2 977 511,69	2 977 511,69	
2023	x	x	x	x	0,00	23 432 429,37	0,00	2 720 332,32	2 720 332,32	
2024	x	x	x	x	0,00	20 712 097,05	0,00	2 720 332,32	2 720 332,32	
2025	x	x	x	x	0,00	18 098 323,89	0,00	2 613 773,16	2 613 773,16	
2026	x	x	x	x	0,00	15 601 421,73	0,00	2 496 902,16	2 496 902,16	
2027	x	x	x	x	0,00	13 241 128,17	0,00	2 360 293,56	2 360 293,56	
2028	x	x	x	x	0,00	10 880 834,61	0,00	2 360 293,56	2 360 293,56	
2029	x	x	x	x	0,00	8 520 541,05	0,00	2 360 293,56	2 360 293,56	
2030	x	x	x	x	0,00	6 448 559,47	0,00	2 071 981,58	2 071 981,58	
2031	x	x	x	x	0,00	4 573 174,67	0,00	1 875 384,80	1 875 384,80	
2032	x	x	x	x	0,00	2 866 818,67	0,00	1 706 356,00	1 706 356,00	
2033	x	x	x	x	0,00	1 549 380,90	0,00	1 317 437,77	1 317 437,77	
2034	x	x	x	x	0,00	1 328 040,90	0,00	221 340,00	221 340,00	
2035	x	x	x	x	0,00	1 106 700,90	0,00	221 340,00	221 340,00	
2036	x	x	x	x	0,00	885 360,90	0,00	221 340,00	221 340,00	
2037	x	x	x	x	0,00	664 020,90	0,00	221 340,00	221 340,00	
2038	x	x	x	x	0,00	442 680,90	0,00	221 340,00	221 340,00	
2039	x	x	x	x	0,00	221 340,90	0,00	221 340,00	221 340,00	

2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	221 340,90	221 340,90
------	---	---	---	---	------	------	------	------------	------------

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	5,96%	5,99%	7,34%	7,25%	7,01%	TAK	TAK
2021	5,60%	5,60%	6,54%	7,18%	6,94%	TAK	TAK
2022	5,48%	5,80%	5,45%	7,61%	7,37%	TAK	TAK
2023	5,24%	5,24%	5,04%	6,44%	6,44%	TAK	TAK
2024	5,04%	5,04%	5,02%	5,68%	5,68%	TAK	TAK
2025	4,72%	4,72%	x	5,17%	5,17%	TAK	TAK
2026	4,48%	4,48%	x	5,44%	5,48%	TAK	TAK
2027	4,15%	4,15%	x	5,27%	5,27%	TAK	TAK
2028	4,07%	4,07%	x	5,00%	5,00%	TAK	TAK
2029	4,00%	4,00%	x	4,79%	4,79%	TAK	TAK
2030	2,86%	3,47%	x	4,53%	4,53%	TAK	TAK
2031	2,50%	3,12%	x	4,28%	4,28%	TAK	TAK
2032	2,19%	2,80%	x	4,00%	4,00%	TAK	TAK
2033	1,56%	2,17%	x	3,73%	3,73%	TAK	TAK
2034	0,47%	0,47%	x	3,40%	3,40%	TAK	TAK
2035	0,44%	0,44%	x	2,87%	2,87%	TAK	TAK
2036	0,42%	0,42%	x	2,35%	2,35%	TAK	TAK
2037	0,40%	0,40%	x	1,84%	1,84%	TAK	TAK
2038	0,38%	0,38%	x	1,40%	1,40%	TAK	TAK
2039	0,37%	0,37%	x	1,01%	1,01%	TAK	TAK

2040	0,35%	0,35%	x	0,66%	0,66%	TAK	TAK
------	-------	-------	---	-------	-------	-----	-----

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	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	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	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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
2020	84 515,47	84 515,47	84 515,47	3 645 919,26	3 645 919,26	3 645 919,26	99 429,96	99 429,96	84 515,47
2021	6 813,53	6 813,53	6 813,53	13 480 908,07	13 480 908,07	13 480 908,07	8 015,88	8 015,88	6 813,53
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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
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
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	15 990 226,19	15 990 226,19	13 515 937,07	1 211 835,25	95 658,56	1 116 176,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 084 910,44	1 084 910,44	922 173,87	1 122 926,32	38 015,88	1 084 910,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	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
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	2 780 198,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 869 159,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	2 977 511,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	2 720 332,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	2 720 332,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	2 613 773,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	2 496 902,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	2 360 293,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	2 360 293,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	2 360 293,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	2 071 981,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	1 875 384,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	1 706 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2033	1 317 437,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2034	221 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2035	221 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2036	221 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2037	221 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2038	221 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2039	221 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

2040	221 340,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
------	------------	------	------	------	------	------	------	------	---

* 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, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XXII /135 /2019 Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich z dnia 19.12.2019 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 424 761,57	1 211 835,25	1 122 926,32	30 000,00	30 000,00	30 000,00	2 424 761,57
1.a	- wydatki bieżące				223 674,44	95 658,56	38 015,88	30 000,00	30 000,00	30 000,00	223 674,44
1.b	- wydatki majątkowe				2 201 087,13	1 116 176,69	1 084 910,44	0,00	0,00	0,00	2 201 087,13
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:				2 274 761,57	1 181 835,25	1 092 926,32	0,00	0,00	0,00	2 274 761,57
1.1.1	- wydatki bieżące				73 674,44	65 658,56	8 015,88	0,00	0,00	0,00	73 674,44
1.1.1.1	Śladami wspólnej średniowiecznej historii -	URZĄD MIEJSKI	2019	2021	73 674,44	65 658,56	8 015,88	0,00	0,00	0,00	73 674,44
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 201 087,13	1 116 176,69	1 084 910,44	0,00	0,00	0,00	2 201 087,13
1.1.2.1	Śladami wspólnej średniowiecznej historii -	URZĄD MIEJSKI	2019	2021	2 201 087,13	1 116 176,69	1 084 910,44	0,00	0,00	0,00	2 201 087,13
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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				150 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	150 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				150 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	150 000,00
1.3.1.1	Samochód służbowy - leasing -	URZĄD MIEJSKI	2020	2024	150 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	150 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA
WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
NA LATA 2020-2040

Wieloletnia prognoza finansowa z założenia jest dokumentem wieloletnim, stanowiącym podstawę rozwoju samorządu terytorialnego. Celem sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej jest przeprowadzenie oceny sytuacji finansowej gminy. Wielkości zrealizowanych dochodów i wydatków budżetowych w latach przeszłych oraz planowanych na lata przyszłe obrazuje jej sytuację finansową, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych oraz jej zdolności kredytowej. Podstawowe dane stanowią dochody i wydatki, w tym bieżące i majątkowe oraz wynik budżetu. Zawiera informację o przeznaczeniu planowanej nadwyżki lub sposobu finansowania deficytu. Dane zawarte w wpf odzwierciedlają też przychody i rozchody budżetu oraz kwotę długu i relację zadłużenia gminy. Wieloletnia prognoza finansowa zgodnie z ustawą o finansach publicznych obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Prognozę kwoty długu, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. W przypadku Gminy Ząbkowice Śląskie są to lata 2020-2040. W kolumnach dla roku 2017 oraz 2018 wykazane są dane na podstawie sprawozdawczości budżetowej dające podstawę do wyliczenia indywidualnego limitu obciążenia budżetu spłatą długu, wynikającego z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Dla roku 2019 zaktualizowano dane wg stanu na koniec września 2019 roku, (zgodność z planem w budżecie) natomiast w kolumnie (wykonanie 2019) wykazano przewidywane wykonanie na koniec 2019 roku.

1. Dochody

W roku 2020 przyjęto wartości wynikające uchwały budżetowej. Podstawą zaplanowanych dochodów bieżących stanowił poziom ich wykonania w latach 2017-2018, przewidywane wykonanie w roku 2019 oraz wskaźniki makroekonomiczne z projektu ustawy budżetowej na 2020 rok. Prognozę dochodów własnych – bieżących opracowano w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2019, uwzględniając wysokość stawek podatków i opłat lokalnych. Uwzględniono również kwoty zaległości podatkowych, które winny wpłynąć do budżetu w wyniku skutecznej egzekucji komorniczej. Wysokość dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, wprowadzono do projektu budżetu na podstawie decyzji

przekazanej przez Wojewodę Dolnośląskiego oraz Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego. Wysokość udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz subwencji ogólnej przyjęto na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju. Łączna prognozowana kwota dochodów wynosi 99 721 466,49 zł.

W ogólnej kwocie planowanych dochodów stanowią:

1) dochody bieżące w wysokości 93 768 647,23 zł, z tego:

- dochody własne 46 847 689,00 zł
- subwencje 15 724 147,00 zł
- dotacje 31 196 811,23 zł,

2) dochody majątkowe w wysokości 5 952 819,26 zł, z tego:

- 1 800 000 zł, z tytułu sprzedaży mienia, w tym 1 600 000 ze sprzedaży gruntów, 200 000 zł ze sprzedaży nieruchomości,
- 206 900 zł z tytułu dotacji województwa na realizację inwestycji „Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej nr 2 w Ząbkowicach Śląskich”,
- 200 000 zł z tytułu dotacji z państwowych funduszy celowych – Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej z Ministerstwa Sportu i Turystyki na dofinansowanie inwestycji pn: „ Budowa basenu krytego w Ząbkowicach Śląskich”,
- 100 000 zł z tytułu wpływów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności
- 3 645 919,26 – z tytułu dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

W roku 2020 zaplanowano wpływy z funduszy europejskich w ramach dofinansowania projektów realizowanych w 2019 roku w wysokości 3 610 890,26 zł. Środki przeznaczy się na spłatę kredytu.

Dla pozostałych lat tj. 2021-2040 dochody majątkowe przyjęto na poziomie od 1 300 000 zł do 300 000 zł uznając, że ich planowanie na tak długi okres o wyższej wartości jest zbyt ryzykowne i trudne do oszacowania.

2. Wydatki

W roku 2020 przyjęto wartości zgodne z uchwałą budżetową. Wydatki ogółem zaplanowano w wysokości 109 992 504,49 zł. Z ogólnej kwoty przypada na:

a) *wydatki bieżące 90 988 448,58 zł, w tym między innymi:*

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości 33 246 733,67 zł. Przyczyną spadku planowanych wielkości w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec roku

2019 jest likwidacja z dniem 31.08.2019 roku dwóch gimnazjów publicznych oraz z dniem 31.12.2019 roku, jednostki budżetowej tj. Ośrodka Sportu i Rekreacji.

- dotacje na zadania bieżące 4 843 347 zł, w tym:
 - dotacje podmiotowe dla instytucji kultury 2 250 000 zł,
 - dotacje podmiotowe dla niepublicznych jednostek systemu oświaty 1 631 347 zł,
 - dotacje dla oddziałów żłobkowych i klubów dziecięcych 72 000 zł,
 - dotacje celowe na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom 790 000 zł
 - dotacje na ochronę i konserwację zabytków 100 000 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 29 209 632 zł
- obsługa długu 950 000 zł

W trakcie roku budżetowego 2020 wydatki bieżące tak jak i dochody bieżące, wzrosną o wysokość dotacji przyznanych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych i dofinansowanie zadań własnych m.in. na dopłaty do paliwa dla rolników, stypendia socjalne, na pomoc społeczną.

W latach 2021 -2040 poziom wydatków bieżących został zaplanowany w wysokości niższej niż wielkości prognozowanych dochodów bieżących, z uwagi na konieczność zachowania wynikającej z art. 242 ust 1 ustawy o finansach publicznych zasady równowagi w zakresie budżetu bieżącego. W poszczególnych latach zaplanowano nadwyżkę operacyjną.

b) wydatki majątkowe 19 004 055,91 zł, w tym:

- a) dotacje 40 000,00 zł
- c) zakupy inwestycyjne 12 527 943,39 zł
- d) wydatki inwestycyjne 6 436 112,52 zł

Planowana dotacja w kwocie 40 000 zł przeznaczona jest na dofinansowanie przydomowych oczyszczalni ścieków i budowę studni, zakupy inwestycyjne w wysokości 12 527 943,39 zł związane są przede wszystkim z realizacją projektu pn: „Ograniczenie niskiej emisji w Gminie Ząbkowice Śląskie poprzez zakup niskoemisyjnego taboru autobusowego do obsługi komunikacji podmiejskiej” oraz z realizacją funduszu sołeckiego. W ramach wydatków inwestycyjnych realizowanych będzie 19 zadań inwestycyjnych, w tym cztery zadania związane z funduszem sołeckim oraz pięć projektów przy współfinansowaniu z budżetu Unii Europejskiej na kwotę 16 467 930,23 zł , w tym:

- Ograniczenie niskiej emisji w Gminie Ząbkowice Śląskie poprzez zakup niskoemisyjnego taboru autobusowego do obsługi komunikacji podmiejskiej – 12 507 870,00 zł, w tym: 23 370,00 (0), 10 611 825,00 (7), 1 872 675,00 (9)
- Poprawa jakości środowiska miejskiego – rozwój infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej na terenie miasta Ząbkowice Śląskie – 299 432,57 zł, w tym: 190 528,00 (7), 108 904,57 (9)
- Poprawa jakości środowiska miejskiego w Gminie Ząbkowice Śląskie – 2 476 736,58 zł, w tym; 441 672,00 (0), 1 729 804,89 (7), 305 259,69 (9)
- Śladami wspólnej średniowiecznej historii – 1 116 176,69 zł, w tym: 948 750,18 (7), 167 426,51 (9)
- Utworzenie Labiryntu Luster w Ząbkowicach Śl. – 67 714,39 zł, w tym: 12 662,04 (0), 35 029,00 (7), 20 023,35 (9)

W budżecie zaplanowano również zadanie „Budowa basenu krytego w Ząbkowicach Śl.” Związane jest to z planowaną dotacją w kwocie 200 000 zł z Ministerstwa Sportu, którą Gmina otrzyma w 2020 roku zgodnie z zawartą umową.

3. Wynik budżetu.

Wynik budżetu jest powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W roku 2020 wynik budżetu stanowiący różnicę między dochodami a wydatkami budżetu stanowi planowany deficyt w wysokości 10 271 038 zł. Źródłem finansowania deficytu będzie kredyt długoterminowy, planowany do zaciągnięcia w kwocie ogółem 16 662 747,49 zł, w tym: 16 376 845,84 zł na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków Unii Europejskiej.

W latach 2021 -2040 wynik budżetu stanowi nadwyżkę przeznaczoną na spłatę zobowiązań z tytułu kredytów długoterminowych, ustaloną w wysokości rat kredytów przypadających do spłaty w danym roku budżetowym.

4. Przychody budżetu

W roku 2020 do budżetu wprowadza się przychody w łącznej kwocie 16 662 747,49 zł, w tym: 16 376 845,84 zł na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków Unii Europejskiej, w związku z realizacją projektów na kwotę 16 467 930,23 zł.

5. Rozchody

W latach 2020 -2040 zaplanowano rozchody budżetu zmniejszające dług, w wysokości wynikającej z harmonogramów spłat kredytów i pożyczek długoterminowych już zaciągniętych.

Wysokość planowanych spłat rat kredytów jest również uzależniona od wysokości rzeczywistej kwoty zadłużenia w roku 2019, w stosunku do planowanego i może ulec zmianie.

Planowane rozchody w okresie 4 lat wynosić będą:

- 1) 2020 - 6 391 709,49 zł, w tym 3 610 890,26 zł na wyprzedzające finansowanie,
- 2) 2021 – 16 343 996,79 zł, w tym 13 480 908,07 (7) na wyprzedzające finansowanie,
- 3) 2022 – 2 977 511,69 zł, w tym 207 021,05 (9)
- 4) 2023 – 2 720 332,32 zł.

Począwszy od roku 2021 planuje się wynik dodatni budżetu czyli nadwyżkę budżetową, którą przeznaczają się na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek.

6. Kwota długu

Prognozowana kwota długu na koniec 2020 roku wynosić będzie 45 474 270,17 zł.

Prognozowany dług na koniec czterech najbliższych lat kształtować się będzie na poziomie:

- 1) 45 474 270,17 zł – 2020 rok,
- 2) 29 130 273,38 zł – 2021 rok,
- 3) 26 152 761,69 zł – 2022 rok,
- 4) 23 432 429,37 zł – 2023 rok

Począwszy od roku 2020 kwota długu ulega corocznemu zmniejszeniu. Ostatnią spłatę długu zaplanowano na 2040 rok.

7. Wskaźniki zadłużenia

Limitowane możliwości zadłużania się jednostek samorządu terytorialnego określa art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Relacja w Gminie Ząbkowice Śląskich przedstawia się następująco:

- relacja z art. 243 ust. 1 (po określeniu ustawowych wyłączeń – lewa strona wzoru) wynosi 5,96%
- relacja z art. 243 ust. 1 (wskaźnik jednoroczny – prawa strona wzoru) wynosi 5,99%
- dopuszczalny wskaźnik dla gminy 7,01%

Dla roku 2020 i lat następnych Gmina spełnia relację z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

8. Opis przedsięwzięć

Przedsięwzięcia realizowane w ramach wydatków bieżących:

1. Wydatki na programy z udziałem środków europejskich:

- „Śladami wspólnej średniowiecznej historii”. Realizacja projektu 2019 -2021

Limit wydatków 2020 65 658,56 zł

Limit wydatków 2021 8 015,88 zł

Limit zobowiązań ogółem 73 674,44 zł

2. Pozostałe zadania:

- Samochód służbowy – leasing. Realizacja zadania 2020 -2024

Limit wydatków 2020 30 000 zł

Limit wydatków 2021 30 000 zł

Limit wydatków 2022 30 000 zł

Limit wydatków 2023 30 000 zł

Limit wydatków 2024 30 000 zł

Limit zobowiązań ogółem 150 000 zł

Przedsięwzięcia realizowane w ramach wydatków majątkowych:

1. Wydatki na programy z udziałem środków europejskich:

- „Śladami wspólnej średniowiecznej historii”. Realizacja projektu lata 2019 -2021.

Limit wydatków 2020 1 116 176,69 zł

Limit wydatków 2021 1 084 910,44 zł

Limit zobowiązań ogółem 2 201 087,13 zł

Wydatki na przedsięwzięcia ogółem:

Limit 2020 – 1 211 835,25zł, w tym:

- na wydatki bieżące 95 658,56 zł,
- na wydatki majątkowe 1 116 176,69 zł,

Limit 2021 - 1 122 926,32 zł, w tym:

- na wydatki bieżące 38 015,88 zł,
- na wydatki majątkowe 1 084 910,44 zł.

Limit 2022 -2024 w tym:

- na wydatki bieżące po 30 000 zł

Limit zobowiązań ogółem 2 424 761,57 zł

Uzasadnienie

Przyjęta w uchwale wieloletnia prognoza finansowa Gminy Ząbkowice Śląskie obejmuje lata 2020-2040.

Prognozę kwoty długu, która jest częścią wieloletniej prognozy finansowej sporządzono na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

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 (uwzględniające dług zaciągnięty oraz planowany do zaciągnięcia), 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: Bożena Kasprzyk Skarbnik Gminy