BIURO RADY MIEJSKI
w Ziębicach
14.09.2021 Mikosz
Wpłynęło dnia Pr.

Projekt

z dnia 14 września 2021 r.
Zatwierdzony przez .....

UCHWAŁA NR /VIII/2021
RADY MIEJSKIEJ W ZIĘBICACH

z dnia 16 września 2021 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ziębice na lata 2021-2030.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 roku, poz. 1372), art. 226-229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) Rada Miejska w Ziębicach uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr 254/VIII/2020 Rady Miejskiej w Ziębicach z dnia 28 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ziębice na lata 2021-2030 wprowadza się następujące zmiany:

1. Wydłuża się okres Wieloletniej Prognozy Finansowej z 2030 roku do 2035 roku.

2. Tytuł uchwały otrzymuje brzmienie: „w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ziębice na lata 2021-2035".

3. Załącznik nr 1 do Uchwały Nr 254/VIII/2020 Rady Miejskiej w Ziębicach otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

4. Załącznik nr 2 "Wykaz przedsięwzięć" do Uchwały nr 254/VIII/2020 Rady Miejskiej w Ziębicach otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

5. Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2035 Gminy Ziębice do Uchwały nr 254/VIII/2020, zawarto w treści danych uzupełniających do załącznika nr 1.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Ziębic.

§ 3. Uchwała podlega ogłoszeniu przez wywieszenie na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim w Ziębicach oraz na stronie internetowej www.ziebice.pl.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADCA PRAWNY
Agnieszka Filar-Szott

UZASADNIENIE

Wydłużono okres spłaty planowanych do zaciągnięcia kredytów z roku 2030 do roku 2035. Tym samym wydłuża się okres Wieloletniej Prognozy Finansowej do roku 2035.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2021 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ziębice na lata 2021-2035:

Kwota dochodów została zwiększona o 1 182 511,95 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 1 182 511,95 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Ziębice na dzień 16.09.2021 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 2 288 071,13 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 1 365 639,17 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 922 431,96 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Ziębice na dzień 16.09.2021 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 16.09.2021 r. wynosi - 7 306 816,17 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	90 501 580,24 zł	+1 182 511,95 zł	91 684 092,19 zł
dochody bieżące, w tym:	77 140 077,90 zł	+1 182 511,95 zł	78 322 589,85 zł
z tytułu dotacji bieżących	24 129 483,88 zł	-5 073,60 zł	24 124 410,28 zł
pozostałe	19 955 717,02 zł	+1 187 585,55 zł	21 143 302,57 zł
dochody majątkowe	13 361 502,34 zł	0,00 zł	13 361 502,34 zł
Wydatki ogółem:	96 702 837,23 zł	+2 288 071,13 zł	98 990 908,36 zł
wydatki bieżące, w tym:	75 468 995,25 zł	+1 365 639,17 zł	76 834 634,42 zł
wynagrodzenia z narzutami	27 338 633,06 zł	-29 853,99 zł	27 308 779,07 zł
wydatki majątkowe	21 233 841,98 zł	+922 431,96 zł	22 156 273,94 zł
Wynik budżetu	-6 201 256,99 zł	-1 105 559,18 zł	-7 306 816,17 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ziębice dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 1 105 559,18 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych wzrosły o kwotę 1 105 559,18 zł.

Rozchody budżetu w 2021 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2021 roku wzrosła o kwotę 1 105 559,18 zł.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	8 215 791,32 zł	+1 105 559,18 zł	9 321 350,50 zł
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	4 235 326,00 zł	+1 105 559,18 zł	5 340 885,18 zł
Rozchody budżetu	2 014 534,33 zł	0,00 zł	2 014 534,33 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 13 731 839,42 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2035. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany wzrosła o 105 000,00 zł.

Dodano następujące przedsięwzięcia:

1) Aktualizacja Planu Działań ZIT Południowego Obszaru Funkcjonalnego;
2) Dotacja dla Powiatu Ząbkowickiego przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej 3189D

Projekt

z dnia 14 września 2021 r.
Zatwierdzony przez .....

UCHWAŁA NR /VIII/2021
RADY MIEJSKIEJ W ZIĘBICACH

z dnia 16 września 2021 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ziębice na lata 2021-2030.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 roku, poz. 1372), art. 226-229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) Rada Miejska w Ziębicach uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr 254/VIII/2020 Rady Miejskiej w Ziębicach z dnia 28 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ziębice na lata 2021-2030 wprowadza się następujące zmiany:

1. Wydłuża się okres Wieloletniej Prognozy Finansowej z 2030 roku do 2035 roku.

2. Tytuł uchwały otrzymuje brzmienie: „w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ziębice na lata 2021-2035".

3. Załącznik nr 1 do Uchwały Nr 254/VIII/2020 Rady Miejskiej w Ziębicach otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

4. Załącznik nr 2 "Wykaz przedsięwzięć" do Uchwały nr 254/VIII/2020 Rady Miejskiej w Ziębicach otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

5. Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2035 Gminy Ziębice do Uchwały nr 254/VIII/2020, zawarto w treści danych uzupełniających do załącznika nr 1.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Ziębic.

§ 3. Uchwała podlega ogłoszeniu przez wywieszenie na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim w Ziębicach oraz na stronie internetowej www.ziebice.pl.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ziębice na lata 2021-2030 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2021-2035"

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: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	91 684 092,19	78 322 589,85	10 711 945,00	320 000,00	22 022 932,00	24 124 410,28	21 143 302,57	7 714 481,00	13 361 502,34	2 695 538,60	10 528 468,74
2022	93 017 538,60	78 089 527,00	11 076 151,00	330 880,00	22 847 499,00	23 764 714,00	20 070 283,00	7 950 816,00	14 928 011,60	2 409 150,00	12 518 861,60
2023	84 932 212,00	80 432 212,00	11 408 436,00	340 806,00	23 532 924,00	24 477 655,00	20 672 391,00	8 189 340,00	4 500 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00
2024	84 845 179,00	82 845 179,00	11 750 689,00	351 030,00	24 238 912,00	25 211 985,00	21 292 563,00	8 435 020,00	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2025	85 833 465,00	84 833 465,00	12 032 706,00	359 455,00	24 820 646,00	25 817 073,00	21 803 585,00	8 637 460,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2026	87 937 334,00	86 937 334,00	12 331 117,00	368 369,00	25 436 198,00	26 457 336,00	22 344 314,00	8 851 669,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2027	90 093 381,00	89 093 381,00	12 636 929,00	377 505,00	26 067 016,00	27 113 478,00	22 898 453,00	9 071 190,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2028	92 231 621,00	91 231 621,00	12 940 215,00	386 565,00	26 692 624,00	27 764 201,00	23 448 016,00	9 288 899,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2029	94 275 210,00	93 275 210,00	13 230 076,00	395 224,00	27 290 539,00	28 386 119,00	23 973 252,00	9 496 970,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2030	96 364 575,00	95 364 575,00	13 526 430,00	404 077,00	27 901 847,00	29 021 968,00	24 510 253,00	9 709 702,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2031	98 500 741,00	97 500 741,00	13 829 422,00	413 128,00	28 526 848,00	29 672 060,00	25 059 283,00	9 927 199,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2032	100 606 758,00	99 606 758,00	14 128 138,00	422 052,00	29 143 028,00	30 312 976,00	25 600 564,00	10 141 626,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2033	102 678 579,00	101 678 579,00	14 422 003,00	430 831,00	29 749 203,00	30 943 486,00	26 133 056,00	10 352 572,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2034	104 712 151,00	103 712 151,00	14 710 443,00	439 448,00	30 344 187,00	31 562 356,00	26 655 717,00	10 559 623,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2035	106 786 394,00	105 786 394,00	15 004 652,00	448 237,00	30 951 071,00	32 193 603,00	27 188 831,00	10 770 815,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [X]	z tego:										
		Wydatki bieżące [X]	w tym:							Wydatki majątkowe [X]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [X]	w tym:	wydatki na obsługę długu [X]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[X]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [X]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [X]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[X]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	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
2021	98 990 908,36	76 834 634,42	27 308 779,07	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	22 156 273,94	18 356 273,94	1 819 322,05
2022	96 977 353,36	75 657 310,00	27 725 154,00	0,00	0,00	893 010,00	0,00	0,00	0,00	21 320 043,36	21 320 043,36	1 812 326,00
2023	88 950 901,42	77 757 971,00	28 582 046,00	0,00	0,00	1 023 123,00	0,00	0,00	0,00	11 192 930,42	11 192 930,42	1 961 314,00
2024	81 953 067,88	79 897 907,00	29 296 597,00	0,00	0,00	1 204 305,00	0,00	0,00	0,00	2 055 160,88	2 055 160,88	0,00
2025	82 957 689,89	81 421 171,00	29 882 529,00	0,00	0,00	1 153 697,00	0,00	0,00	0,00	1 536 518,89	1 536 518,89	0,00
2026	86 176 170,00	82 970 843,00	30 480 180,00	0,00	0,00	1 098 019,00	0,00	0,00	0,00	3 205 327,00	3 205 327,00	0,00
2027	87 801 933,00	84 497 738,00	31 089 784,00	0,00	0,00	987 457,00	0,00	0,00	0,00	3 304 195,00	3 304 195,00	0,00
2028	89 512 373,91	86 041 208,00	31 711 580,00	0,00	0,00	860 721,00	0,00	0,00	0,00	3 471 165,91	3 471 165,91	0,00
2029	91 711 720,38	87 600 590,00	32 345 812,00	0,00	0,00	716 493,00	0,00	0,00	0,00	4 111 130,38	4 111 130,38	0,00
2030	93 986 987,33	89 238 541,00	32 992 728,00	0,00	0,00	616 762,00	0,00	0,00	0,00	4 748 446,33	4 748 446,33	0,00
2031	95 930 006,60	90 501 377,00	33 652 583,00	0,00	0,00	107 162,00	0,00	0,00	0,00	5 428 629,60	5 428 629,60	0,00
2032	98 036 023,60	92 277 900,00	34 325 635,00	0,00	0,00	75 800,00	0,00	0,00	0,00	5 758 123,60	5 758 123,60	0,00
2033	101 391 480,60	94 090 579,00	35 012 148,00	0,00	0,00	44 437,00	0,00	0,00	0,00	7 300 901,60	7 300 901,60	0,00
2034	103 425 052,60	95 955 799,00	35 712 391,00	0,00	0,00	28 734,00	0,00	0,00	0,00	7 469 253,60	7 469 253,60	0,00
2035	105 718 251,18	97 858 637,00	36 426 639,00	0,00	0,00	13 031,00	0,00	0,00	0,00	7 859 614,18	7 859 614,18	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: 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
2021	-7 306 816,17	0,00	9 321 350,50	5 340 885,18	3 326 350,85	3 001 919,17	3 001 919,17	978 546,15	978 546,15
2022	-3 959 814,76	0,00	6 844 431,88	6 844 431,88	3 959 814,76	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	-4 018 689,42	0,00	6 887 407,54	6 887 407,54	4 018 689,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 892 111,12	2 892 111,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 875 775,11	2 875 775,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 761 164,00	1 761 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 291 448,00	2 291 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 719 247,09	2 719 247,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 563 489,62	2 563 489,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 377 587,67	2 377 587,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 570 734,40	2 570 734,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 570 734,40	2 570 734,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 287 098,40	1 287 098,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 287 098,40	1 287 098,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 068 142,82	1 068 142,82	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	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 014 534,33	2 014 534,33	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 884 617,12	2 884 617,12	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 868 718,12	2 868 718,12	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 892 111,12	2 892 111,12	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 875 775,11	2 875 775,11	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 761 164,00	1 761 164,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 291 448,00	2 291 448,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 719 247,09	2 719 247,09	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 563 489,62	2 563 489,62	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 377 587,67	2 377 587,67	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 570 734,40	2 570 734,40	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 570 734,40	2 570 734,40	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 287 098,40	1 287 098,40	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 287 098,40	1 287 098,40	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 068 142,82	1 068 142,82	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, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 8) a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 286 126,85	0,00	1 487 955,43	5 468 420,75
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	22 245 941,61	0,00	2 432 217,00	2 432 217,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	26 264 631,03	0,00	2 674 241,00	2 674 241,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	23 372 519,91	0,00	2 947 272,00	2 947 272,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	20 496 744,80	0,00	3 412 294,00	3 412 294,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	18 735 580,80	0,00	3 966 491,00	3 966 491,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	16 444 132,80	0,00	4 595 643,00	4 595 643,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 724 885,71	0,00	5 190 413,00	5 190 413,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 161 396,09	0,00	5 674 620,00	5 674 620,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 783 808,42	0,00	6 126 034,00	6 126 034,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 213 074,02	0,00	6 999 364,00	6 999 364,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 642 339,62	0,00	7 328 858,00	7 328 858,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 355 241,22	0,00	7 588 000,00	7 588 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 068 142,82	0,00	7 756 352,00	7 756 352,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 927 757,00	7 927 757,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[X]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[X]
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	4,36%	3,93%	8,90%	10,67%	11,09%	TAK	TAK
2022	6,95%	6,26%	10,70%	9,42%	9,84%	TAK	TAK
2023	6,96%	7,28%	10,85%	9,20%	9,62%	TAK	TAK
2024	7,11%	7,20%	8,94%	10,15%	10,15%	TAK	TAK
2025	6,83%	7,74%	x	10,16%	10,16%	TAK	TAK
2026	4,73%	8,37%	x	6,26%	6,55%	TAK	TAK
2027	5,29%	9,01%	x	6,39%	6,68%	TAK	TAK
2028	5,64%	9,53%	x	7,11%	7,11%	TAK	TAK
2029	5,05%	9,85%	x	7,91%	7,91%	TAK	TAK
2030	4,51%	10,16%	x	8,43%	8,43%	TAK	TAK
2031	3,95%	10,48%	x	8,84%	8,84%	TAK	TAK
2032	3,82%	10,69%	x	9,31%	9,31%	TAK	TAK
2033	1,88%	10,79%	x	9,73%	9,73%	TAK	TAK
2034	1,82%	10,79%	x	10,07%	10,07%	TAK	TAK
2035	1,47%	10,79%	x	10,33%	10,33%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	330 286,65	330 286,65	321 286,65	3 165 298,19	3 165 298,19	3 165 298,19	620 019,46	620 019,46	575 091,26
2022	122 966,67	122 966,67	122 966,67	1 010 664,73	1 010 664,73	1 010 664,73	200 402,91	200 402,91	127 203,62
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374 410,85	374 410,85	245 875,34
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2021	3 407 506,00	3 389 106,00	2 907 071,50	7 428 200,40	988 785,24	6 439 415,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	7 563 290,36	7 563 290,36	5 749 355,87	22 335 472,72	1 015 429,36	21 320 043,36	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	531 616,42	531 616,42	345 723,56	11 659 581,27	466 650,85	11 192 930,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	87 240,00	87 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	87 240,00	87 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 087 240,00	87 240,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 088 000,00	88 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	91 000,00	91 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	2 014 534,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-81 212,54	0,00	0,00	0,00
2022	2 112 111,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	2 112 111,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 112 111,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 095 775,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	981 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	981 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	973 595,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	791 428,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	785 781,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

[x] - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, 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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				44 135 652,76	7 428 200,40	22 335 472,72	11 659 581,27	87 240,00	87 240,00
1.a	- wydatki bieżące				3 036 563,82	988 785,24	1 015 429,36	466 650,85	87 240,00	87 240,00
1.b	- wydatki majątkowe				41 099 088,94	6 439 415,16	21 320 043,36	11 192 930,42	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				12 426 111,38	3 633 961,24	7 763 693,27	906 027,27	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				923 698,60	226 455,24	200 402,91	374 410,85	0,00	0,00
1.1.1.1	Erasmus+ Innovative Sustainable European Eco Friendship via ICT	Szkoła Podstawowa Nr 4 w Ziębicach	2019	2022	121 567,78	71 063,15	36 775,74	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Modernizacja systemów grzewczych i odnawialne źródła energii w Gminie Ciepłowody i Gminie Ziębice - projekty grantowe dotyczące zwalczania emisji kominowej	Urząd Miejski w Ziębicach	2020	2022	150 865,82	75 154,46	72 675,92	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Ograniczenie niskiej emisji poprzez wymianę oświetlenia na energooszczędne na terenie gminy Ziębice, Ząbkowice Śl. i Złoty Stok - wydatki bieżące	Urząd Miejski w Ziębicach	2020	2022	70 190,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Erasmus+ Zorbaliga son ver, dostluga yol ver	Szkoła Podstawowa Nr 4 w Ziębicach	2019	2022	131 746,15	62 038,63	29 232,25	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Utworzenie infrastruktury przeznaczonej dla przedsiębiorców w Kłodzku, Ziębicach i Ząbkowicach Śląskich	ZIĘBICE	2021	2023	369 061,85	0,00	1 476,00	367 585,85	0,00	0,00
1.1.1.6	SPRING Solidarity in PRogGress	ZIĘBICE	2021	2023	80 267,00	15 699,00	57 743,00	6 825,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 502 412,78	3 407 506,00	7 563 290,36	531 616,42	0,00	0,00
1.1.2.1	Modernizacja systemów grzewczych i odnawialne źródła energii w Gminie Ciepłowody i Gminie Ziębice - projekty grantowe dotyczące zwalczania emisji kominowej	Urząd Miejski w Ziębicach	2020	2022	2 890 000,00	1 445 000,00	1 445 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Ograniczenie niskiej emisji poprzez wymianę oświetlenia na energooszczędne na terenie gminy Ziębice, Ząbkowice Śl. i Złoty Stok - wydatki majątkowe	Urząd Miejski w Ziębicach	2020	2022	5 592 318,00	1 864 106,00	3 728 212,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Utworzenie infrastruktury przeznaczonej dla przedsiębiorców w Kłodzku, Ziębicach i Ząbkowicach Śląskich	ZIĘBICE	2021	2023	3 020 094,78	98 400,00	2 390 078,36	531 616,42	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				31 709 541,38	3 794 239,16	14 571 779,45	10 753 554,00	87 240,00	87 240,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 112 865,22	762 330,00	815 026,45	92 240,00	87 240,00	87 240,00
1.3.1.1	System monitoringu pojazdów GPS	Gminne Centrum Edukacji i Sportu	2020	2023	16 074,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Odbiór odpadów komunalnych z terenów niezamieszkałych	Urząd Miejski w Ziębicach	2021	2022	1 416 000,00	708 000,00	708 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opłata za użytkowanie gruntów pokrytych wodami	Urząd Miejski w Ziębicach	2021	2026	1 440,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	1 087 240,00	1 088 000,00	91 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 863 974,39
1.a	87 240,00	88 000,00	91 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 911 585,45
1.b	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 952 388,94
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 303 681,78
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	801 269,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 838,89
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147 830,38
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 270,88
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	369 061,85
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 267,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 502 412,78
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 890 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 592 318,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 020 094,78
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 087 240,00	1 088 000,00	91 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 560 292,61
1.3.1	87 240,00	88 000,00	91 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 110 316,45
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 416 000,00
1.3.1.3	240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 440,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.1.4	Najem urządzeń oświetlenia ulicznego w związku z inwestycją pn. Ograniczenie niskiej emisji poprzez wymianę oświetlenia na energooszczędne na terenie gminy Ziębice, Ząbkowice Śl., Złoty Stok"	Urząd Miejski w Ziębicach	2021	2028	644 000,00	30 000,00	87 000,00	87 000,00	87 000,00	87 000,00
1.3.1.5	Utworzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego Czyste Powietrze	ZIĘBICE	2021	2022	13 200,00	10 400,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Współpraca z Krajowym rejestrem Długów	Urząd Miejski w Ziębicach	2020	2022	11 474,77	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Opracowanie Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Ziębice na lata 2022-2025 z perspektywą do 2029 roku	Urząd Miejski w Ziębicach	2021	2022	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Aktualizacja Planu Działań ZIT Południowego Obszaru Funkcjonalnego	Urząd Miejski w Ziębicach	2021	2022	5 676,45	3 690,00	1 986,45	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 596 676,16	3 031 909,16	13 756 753,00	10 661 314,00	0,00	0,00
1.3.2.1	dotacja dla DSDiK Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 395 oraz 385 w zakresie poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego ul. Wojska Polskiego - ul. Wałowej - ul. Zamkowej w Ziębicach	Urząd Miejski w Ziębicach	2021	2023	4 500 000,00	0,00	1 500 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa hali sportowo-widowiskowej w Ziębicach	Urząd Miejski w Ziębicach	2020	2023	17 296 700,00	150 000,00	10 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa parkingu ogólnodostępnego wraz z budynkiem wielorodzinnym z lokalami komunalnymi w obrębie ulic Browarna - Boh. Getta (działka nr 677/2 obręb Zachód). - dokumentacja	Urząd Miejski w Ziębicach	2022	2023	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa parkingu ogólnodostępnego wraz z budynkiem wielorodzinnym z lokalami komunalnymi w obrębie ulic Browarna - Boh. Getta (działka nr 677/2 obręb Zachód).	Urząd Miejski w Ziębicach	2026	2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa świetlicy wiejskiej w Kalinowicach Górnych	Urząd Miejski w Ziębicach	2021	2022	561 017,75	61 017,75	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa Przedszkola na Orlej Polanie	Urząd Miejski w Ziębicach	2021	2022	2 500 000,00	2 250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Dotacja dla DSDiK na zadanie Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 395 w m. Henryków - etap II	Urząd Miejski w Ziębicach	2021	2023	873 640,00	100 000,00	312 326,00	461 314,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa przepustu na potoku w Wigańcicach	Urząd Miejski w Ziębicach	2021	2022	15 000,00	10 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 385 w zakresie budowy chodnika w Ziębicach ul. Wałowa	Urząd Miejski w Ziębicach	2021	2022	768 612,00	300 000,00	468 612,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Utworzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego Czyste Powietrze	ZIĘBICE	2021	2022	16 800,00	0,00	16 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa byłego przedszkola na świetlicę wiejską w Niedźwiedziu	Urząd Miejski w Ziębicach	2021	2022	615 423,89	115 423,89	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 395 wraz z budową chodnika w m. Ziębice	Urząd Miejski w Ziębicach	2019	2022	99 015,00	0,00	99 015,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Dotacja dla Powiatu Ząbkowickiego przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej 3189D - ul. Wałowa w Ziębicach, km 0+255	Urząd Miejski w Ziębicach	2021	2022	50 000,00	15 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa mostku łączącego drogi gminne nr 79 i 78 w miejscowości Lipa	Urząd Miejski w Ziębicach	2021	2022	100 467,52	30 467,52	70 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.1.4	87 000,00	88 000,00	91 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	644 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 200,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 676,45
1.3.2	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 449 976,16
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 150 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.4	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	561 017,75
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	873 640,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	768 612,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 800,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	615 423,89
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 015,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 467,52

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ziębice na lata 2021-2035.

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 Ziębice zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ziębice jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Ziębice za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – lipiec 2020 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2020 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Ziębice na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 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 2035. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ziębice została przygotowana na lata 2021-2035.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Ziębice wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Ziębice, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 19 lipca 2020 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
PKB	4,00%	3,40%	3,00%	3,00%	3,00%	3,10%	3,10%
Inflacja	1,80%	2,20%	2,40%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	1,50%	1,90%	2,20%	2,70%	2,90%	3,00%	3,00%
Wskaźnik	**2028**	**2029**	**2030**				
PKB	3,00%	2,80%	2,80%				

Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,00%	3,00%	3,00%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 19 lipca 2020 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2020.

W związku z wydłużeniem okresu Wieloletniej Prognozy Finansowej do roku 2035 prognozę dochodów i wydatków dla lat 2031-2035 przeprowadzono na bazie wytycznych Ministra Finansów – aktualizacja z sierpnia 2021r.

Wskaźnik	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**
PKB	2,80%	2,70%	2,60%	2,50%	2,50%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,00%	3,00%	3,00%	2,90%	2,90%

Prognozę oparto o następujące założenia:

1) dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

2) dla lat 2022-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. Zmiany wprowadzone do budżetu roku 2021 na sesji uchwalającej budżet 2021 skutkujące zwiększeniem dochodów z tytułu otrzymania transzy projektu Sukces Zależy od Ciebie, dochodów z tytułu opłat za wyżywienie w szkołach i przedszkolach oraz wydatków z tytułu zakupu artykułów żywnościowych nie spowodowały zmiany w dochodach i wydatkach w latach kolejnych z uwagi na to, że projekt realizowany przez Miejsko Gminnym Ośrodek Pomocy Społecznej zostanie zakończony w roku 2021 a zamówienie publiczne na dostawę artykułów żywnościowych do placówek oświatowych na terenie Gminy Ziębice na lata przyszłe zostanie przeprowadzone w sposób inny niż dla roku 2021 tj. z uwzględnieniem okresu pracy tych placówek.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok. Od 2022 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

PKB - wskaźnik dynamiki PKB;

u_{PKB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

WB - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

u_{WB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Ziębice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z udziału w PIT	0,00%	80,00%
dochody z udziału w CIT	0,00%	80,00%
subwencja ogólna	0,00%	80,00%
dotacje bieżące	0,00%	80,00%
pozostałe, w tym:	0,00%	80,00%
z podatku od nieruchomości	0,00%	80,00%

Źródło: Opracowanie własne.

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 2021 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Ziębice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2021 r. ustalono więc na 7 714 481,00 zł.

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 latach 2021-2035 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

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 2021 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 prognozowany wskaźnik PKB.

Dochody w roku 2021 zaplanowano zgodnie z uchwałą budżetową Gminy Ziębice na rok 2021 i wynoszą odpowiednio: dochody bieżące 78.322.589,85 zł oraz dochody majątkowe 13.361.502,34 zł (w tym ze sprzedaży majątku 2.695.538,60 zł). Wzrost w roku 2021 w porównaniu z rokiem 2020 dla subwencji o wartość 1.608.518,00 zł oraz dla udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych o wartość 465.159,00 zł wynika z informacji otrzymanych z Ministerstwa Finansów. Dochody bieżące utrzymują się na poziomie lat ubiegłych. Uchwała nr 226/VIII/2020 Rady Miejskiej w Ziębicach z dnia 29 października 2020 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości wprowadziła nowe stawki podatku, w związku z czym wartość przypisu na podatku od nieruchomości wzrosła. Wzrósł również podatek rolny i leśny na podstawie komunikatów w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 – kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2021 oraz komunikatu w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej

przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2020 roku. Z dochodów bieżących budżetu w roku 2021 nie pojawia się znacząca jak dotąd pozycja czynszu za dzierżawę kanalizacji i oczyszczalni ścieków w Henrykowie – kwota ok. 600.000,00 zł netto, z powodu przekazania środków trwałych w roku 2020 do ZWiK Sp. z o.o. Na poziom dochodów bieżących w znacznej mierze wpływają dotacje, głównie na tzw. świadczenia 500+ i świadczenia rodzinne. Wszelkie podatki otrzymywane od urzędów skarbowych wyliczone zostały na podstawie wykonania na dzień 30 września 2020 r. i szacunkowego ich wykonania do końca 2020 roku.
W ramach dochodów bieżących uwzględniono w roku 2021 wpływ środków w związku z realizacją w latach 2020-2022 zadania Modernizacja systemów grzewczych i odnawialne źródła energii w Gminie Ciepłowody i Gminie Ziębice - projekty grantowe dotyczące zwalczania emisji kominowej - 38.101,25 zł oraz wpływu środków z projektu Ograniczenie niskiej emisji poprzez wymianę oświetlenia na energooszczędne na terenie gminy Ziębice, Ząbkowice Śl. i Złoty Stok w kwocie 50.767,50 zł – dochody za wydatki poniesione w latach 2020-2021 oraz wpływ środków z projektu Sukces Zależy od Ciebie 154.078,08 zł, z projektu SPRING Solidarity in PRogGress 15.699,00 zł

2.2. 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. Na podstawie informacji o majątku gminy szykowanego do sprzedaży w latach 2022-2023 od Wydziału Nieruchomości i Rolnictwa oraz Referatu Spraw Mieszkaniowych Urzędu Miejskiego w Ziębicach przyjęto jednak wpływy z dochodów sprzedaży dla roku 2022 na poziomie 2.409.150,00 zł oraz dla roku 2023 na poziomie 2.000.000,00 zł oraz w kwocie 1.000.000,00 zł w okresach od roku 2024 do roku 2035. Gmina Ziębice posiada działki rolne, tereny przemysłowe oraz działki budowlane, które ma zamiar uzbroić w przyszłych latach, a także budynki i lokale, które będzie zbywała w przyszłości.
W 2021 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 2.695.538,60 zł. Bazując na informacjach uzyskanych od Wydziału Nieruchomości i Rolnictwa oraz Referatu Spraw Mieszkaniowych Urzędu Miejskiego w Ziębicach, odpowiedzialnych za sprzedaż mienia Gminy Ziębice, 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 2021 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż lokali mieszkalnych– 651.139,40 zł (w tym w trybie bezprzetargowym –93.200,00 zł oraz w trybie przetargowym –557.939,40 zł). Zadania te należą do Referatu Spraw Mieszkaniowych. Wydział Nieruchomości i Rolnictwa natomiast zrealizuje pozostałą kwotę dochodów poprzez sprzedaż działek rolnych, działek budowlanych na kwotę 2.044.399,20 zł.

Tabela nr 3. Dochody z tytułu sprzedaży gruntów stanowiących mienie Gminy Ziębice w roku 2021

dochody z tytułu sprzedaży gruntów stanowiących mienie Gminy Ziębice	**2.044.399,20**
dz. nr 41/3 Niedźwiednik	41 350,00 zł
dz. nr 194/4 obręb Nowy Dwór	49 000,00 zł
dz. nr 367/2 obręb Wigańcice	45 500,00 zł
dz. nr 607 Ziębice obręb Zachód	99 000,00 zł
dz. nr 265/3 obręb Niedźwiedź	35 000,00 zł
dz. nr 104/1 Kalinowice Dolne	25 000,00 zł
dz. nr 255/1 Osina Wielka	15 000,00 zł
dz. nr 257 obręb Niedźwiedź	17 000,00 zł
dz. nr 499/6 Ziębice Wschód	6 000,00 zł
dz. nr 102/2 obręb Kalinowice Górne	25 000,00 zł
dz. nr 342 obręb Lubnów	85 000,00 zł
dz. nr 450/6 obręb Niedźwiedź	45 000,00 zł
dz. nr 47/2 Kalinowice Dolne	25 000,00 zł
dz. nr 319/6 Biernacice	15 000,00 zł
dz. nr 100/1 Kalinowie Górne	30 000,00 zł

dz. nr 520 Ziębice Zachód	30 000,00 zł
dz. nr 168/6 obręb Biernacice	17 000,00 zł
dz. nr 178/2 obręb Biernacice	23 000,00 zł
dz. nr 124/6 obręb Niedźwiednik	20 000,00 zł
dz. nr 128/2 Ziębice obręb Wschód	100 000,00 zł
dz. nr 168/1 obręb Henryków	20 000,00 zł
dz. nr 168/2 obręb Henryków	20 000,00 zł
dz. nr 114/3 Ziębice obręb Wschód	40 000,00 zł
dz. nr 114/4 Ziębice obręb Wschód	40 000,00 zł
dz. nr 114/5 Ziębice obręb Wschód	40 000,00 zł
dz. nr 114/6 Ziębice obręb Wschód	50 000,00 zł
dz. nr 114/11 Ziębice obręb Wschód	50 000,00 zł
dz. nr 114/10 Ziębice obręb Wschód	40 000,00 zł
dz. nr 114/9 Ziębice obręb Wschód	40 000,00 zł
dz. nr 114/8 Ziębice obręb Wschód	40 000,00 zł
dz. nr 114/7 Ziębice obręb Wschód	40 000,00 zł
dz. nr 41/2 obręb Kalinowice Górne	30 000,00 zł
dz. nr 498/10 Ziębice obręb Wschód	30 000,00 zł
dz. nr 498/9 Ziębice obręb Wschód	30 000,00 zł
dz. nr 498/8 Ziębice obręb Wschód	30 000,00 zł
dz. nr 498/7 Ziębice obręb Wschód	30 000,00 zł
dz. nr 498/10 Ziębice obręb Wschód	20 000,00 zł
dz. nr 500/14 Ziębice obręb Wschód	20 000,00 zł
dz. nr 500/15 Ziębice obręb Wschód	20 000,00 zł

dz. nr 500/16 Ziębice obręb Wschód	20 000,00 zł
dz. nr 500/17 Ziębice obręb Wschód	20 000,00 zł
dz. nr 500/18 Ziębice obręb Wschód	20 000,00 zł
dz. nr 28 obręb Osina Wielka	20 000,00 zł
dz. nr 90/2 obręb Nowy Dwór	20 000,00 zł
dz. nr 82/2 obręb Osina Mała	15 000,00 zł
dz. nr 120/9 obręb Osina Mała	5 000,00 zł
dz. nr 120/10 obręb Osina Mała	5 000,00 zł
dz. nr 3/2 obręb Dębowiec	80 000,00 zł
dz. nr 229 obręb Lubnów (udział 1/3)	80 000,00 zł
dz. nr 228 obręb Lubnów (udział 1/3)	18 000,00 zł
dz. nr 114/1 obręb Czerńczyce (udział 1/3)	65 000,00 zł
dz. nr 450/1 obręb Niedźwiedź	15 600,00 zł
dz. nr 195/2 obręb Służejów	282 949,20 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela nr 4. SPRZEDAŻ NA RZECZ DOTYCHCZASOWEGO NAJEMCY

l.p.	Adres	przedmiot sprzedaży	dochód ze sprzedaży
1	Ziębice, ul. Gliwicka 21a	lokal mieszkalny nr 3	2 000,00
2	Ziębice, ul. Przemysłowa 1	lokal mieszkalny nr 1	2 000,00
3	Ziębice, Rynek 21	lokal mieszkalny nr 3	1 500,00
4	Ziębice, Zamkowa 7-9	garaż	3 000,00
5	Ziębice, ul. T. Kościuszki 7	lokal mieszkalny nr 3	1 500,00
6	Kalinowice Górne 7	budynek	2 000,00
7	Ziębice, Rynek 22	strych	5 000,00
8	Ziębice, ul. Kościelna 8	lokal mieszkalny nr 6	4 000,00
9	Ziębice, ul. Wąska 1	lokal mieszkalny nr 2	1 200,00
10	Ziębice, ul. J. Słowackiego 28	lokal mieszkalny nr 1	2 050,00
11	Ziębice, ul. Klasztorna 4a	lokal mieszkalny nr 1	2 500,00
12	Czerńczyce 33	lokal mieszkalny nr 2	1 500,00
13	Ziębice, Rynek 55	lokal mieszkalny nr 1	1 900,00
14	Ziębice, ul. Grunwaldzka 12	lokal mieszkalny nr 5	4 300,00
15	Ziębice, ul. Kolejowa 16	lokal użytkowy	12 000,00
16	Ziębice, ul. Wałowa 63b	lokal mieszkalny nr 3	2 000,00
17	Ziębice, Rynek 2	lokal mieszkalny nr 4	1 800,00
18	Ziębice, Rynek 2	lokal mieszkalny nr 6	1 700,00

19	Ziębice, ul. Gliwicka 21a	lokal mieszkalny nr 2	1 200,00
20	Wigańcice 1	lokal mieszkalny nr 3	1 500,00
21	B. Getta 22	lokal mieszkalny nr 6	2 000,00
22	B. Getta 22	lokal mieszkalny nr 2	1 800,00
23	B. Getta 22	lokal mieszkalny nr 4	1 900,00
24	ul. Zamkowa 26a	lokal mieszkalny nr 1	1 500,00
25	ul. H. Brodatego 31	lokal mieszkalny nr 3	1 000,00
26	ul. Grunwaldzka 23	lokal mieszkalny nr 3	1 800,00
27	ul. Wałowa 24	lokal mieszkalny nr 5	1 500,00
28	ul. H. Brodatego 32	lokal mieszkalny nr 3	1 200,00
29	ul. Grunwaldzka 2a	lokal mieszkalny nr 3	2 500,00
30	Ziębice, ul. Kolejowa 8	lokal mieszkalny nr 2	3 500,00
31	Ziębice, ul. Tadeusza Kościuszki 3	lokal mieszkalny nr 3	2 350,00
32	Ziębice, ul. Tadeusza Kościuszki 3	lokal mieszkalny nr 6	2 100,00
33	Ziębice, ul. Wałowa 83	lokal mieszkalny nr 1	3 850,00
34	Ziębice, Plac Strażacki 5	lokal mieszkalny nr 2	1 500,00
35	Ziębice, ul. Przemysłowa 14	lokal mieszkalny nr 1	1 500,00
36	Ziębice, ul. Klasztorna 7	lokal mieszkalny nr 2	4 000,00
37	Ziębice, ul. Juliusza Słowackiego 24	lokal mieszkalny nr 3	2 050,00
38	Ziębice, ul. Sportowa 16	lokal mieszkalny nr 4	2 500,00
RAZEM			**93.200,00**

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela nr 5. SPRZEDAŻ W TRYBIE PRZETARGU

l.p.	Adres	przedmiot sprzedaży	dochód ze sprzedaży
1	Ziębice, ul. Wojska Polskiego 1	lokal mieszkalny nr 5	40 000,00
2	ul. Klasztorna 15a	lokal mieszkalny nr 1	58 000,00
3	ul. 1-go Maja 8	lokal mieszkalny nr 2	15 000,00
4	ul. Kościelna 3	lokal mieszkalny nr 5	19 000,00
5	Rynek 61	lokal użytkowy	40 000,00
6	Ziębice, ul. Przemysłowa 26	lokal mieszkalny nr 2	65 000,00
7	Ziębice, ul. J. Słowackiego 4	lokal mieszkalny nr 7	67 000,00
8	Ziębice ul. Wojska Polskiego, budynek poszkolny w Wigańcicach		253 939,40
			557.939,40

Źródło: Opracowanie własne.

W dochodach majątkowych oprócz sprzedaży lokali i gruntów uwzględniono wpływ refundacji lub dofinansowań do zadań realizowanych w roku 2020 (dotacja w kwocie 258.226,69 zł za zrealizowanie zadania pn. Remont budynku byłego Kościoła Ewangelickiego w Ziębicach) oraz do zadań, które planuje się realizować w roku 2021 (dotacja od KOWR w kwocie 140.000,00 zł – dotycząca zadania pn.: „Przebudowa drogi do gruntów rolnych w Kalinowicach Dolnych"; dotacja z UMWD w kwocie 64.680,00 zł – dotycząca zadania pn.: „Przebudowa drogi do

gruntów rolnych w Nowym Dworze"; dotacja z UMWD w kwocie 100.000,00 zł – dotycząca zadania pn.: „Przebudowa drogi do gruntów rolnych - ul. Pilichowska w Ziębicach"; środki zewnętrzne z projektu Modernizacja systemów grzewczych i odnawialne źródła energii w Gminie Ciepłowody i Gminie Ziębice 1.445.000,00 zł, które wpłyną w formie zaliczki na dotację dla mieszkańców gminy Ziębice; środki zewnętrzne z projektu Ograniczenie niskiej emisji poprzez wymianę oświetlenia na energooszczędne na terenie gminy Ziębice, Ząbkowice Śl. i Złoty Stok w kwocie 1.398.079,50 zł; dotacja w kwocie 100.000,00 zł do zadań: „Budowa placu zabaw w Wigańcicach" oraz „Budowa placu zabaw w Lubnowie"; dotacje z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 1.656.000,00 zł; dotacja do Renowacji Murów Obronnych 90.000,00 zł; dotacja do Utworzenia Infrastruktury Przeznaczonej dla przedsiębiorców w Kłodzku, Ziębicach i Ząbkowicach Śl. 63.992,00 zł; zwrot wydatków z DSDIK do zadania Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 385 w zakresie budowy chodnika w Ziębicach ul. Wałowa 150.000,00 zł; dotacje z Rządowego Fundusz Rozwoju Dróg do zadań Przebudowa drogi gminnej ul. Wałowa w Ziębicach 1.032.769,00 zł oraz do zadania Przebudowa drogi gminnej – ul. Mickiewicza w Ziębicach 965.439,00 zł; dotacja z WFOŚiGW do utworzenia punktu konsultacyjno-informacyjnego czyste Powietrze 5.600,00 zł, wsparcie z BGK do projektu RFRM 3.000.000,00 zł

W roku 2022 zaplanowano zwrot częściowej dotacji w kwocie 12.518.861,60 zł, w roku 2023 zwrot w kwocie 2.500.000,00 zł oraz w roku 2024 zwrot w kwocie 1.000.000,00 zł. W ramach dochodów majątkowych w formie dotacji uwzględniono w roku 2022 wpływ środków w związku z realizacją w latach 2020-2022 zadania Modernizacja systemów grzewczych i odnawialne źródła energii w Gminie Ciepłowody i Gminie Ziębice - projekty grantowe dotyczące zwalczania emisji kominowej 1.445.000,00 zł oraz wpływu środków z projektu Ograniczenie niskiej emisji poprzez wymianę oświetlenia na energooszczędne na terenie gminy Ziębice, Ząbkowice Śl. i Złoty Stok w kwocie 2.796.159,00 zł, wpływu dofinansowania do zadania budowa hali sportowo-rekreacyjne w Ziębicach 5.000.000,00 zł oraz wpływu środków do zadania Utworzenie infrastruktury przeznaczonej dla przedsiębiorców w Kłodzku, Ziębicach i Ząbkowicach Śl.. 1.508.196,87 zł. Kwota 1.769.505,73 zł jest kwotą szacunkowo przyjętą do budżetu wynikającą z prawdopodobieństwa uzyskania dotacji z FDS lub KOWR do przebudowy dróg gminnych i dróg dojazdu do gruntów rolnych. Zwrot w latach 2023-2024 dotyczy środków, jakie poniesione zostaną na budowę hali sportowo-widowiskowej w Ziębicach przy założeniu otrzymania dofinansowania na to zadanie ze środków zewnętrznych.

3. Wydatki

3.1. Wydatki bieżące

Analogiczne założenia, jak dla prognozy dochodów na rok 2021, przyjęto dla wydatków bieżących - punktem odniesienia jest projekt budżetu na rok 2021. Wysokość wydatków bieżących na rok 2021 wynosi 76.834.634,42 zł i jest ściśle związana z wielkością dochodów budżetowanych. Zależność tą widać m.in. przy dotacjach otrzymywanych od Wojewody Dolnośląskiego. Wydatki na obsługę długu zostały zaplanowane na podstawie harmonogramów spłat obowiązujących umów kredytów i pożyczek, harmonogramu spłat kredytu i pożyczki zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2021. W wydatkach na rok 2021 uwzględniono podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli wynikające z wytycznych z roku 2020. Uwzględniono także podwyżkę minimalnego wynagrodzenia od roku 2021.W związku z tym, że Gmina Ziębice prowadzi politykę oszczędnościową i minimalizuje wydatki bieżące do niezbędnego minimum, wydatki bieżące w latach 2021-2035 zostały zaprognozowane według 80% wskaźnika inflacji.
Plan wydatków bieżących na dzień 16.09.2021 r. wynosi 76.834.634,42 zł.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe na dzień 01.01.2021 r. planowano na poziomie 10.653.241,39 zł. Były to głównie inwestycje drogowe, ale i również przebudowa cmentarza komunalnego w Ziębicach, modernizacja monitoringu miejskiego czy budowanie placów zabaw na terenie gminy Ziębice. Stan wydatków majątkowych na dzień 16.09.2021 r. planuje się na poziomie 22.156.273,94 zł. Zwiększono wydatki głównie na zadaniach Rozbudowa Przedszkola na Orlej Polanie oraz Budowa chodnika przy ul. Łąkowej wraz z ciągiem pieszo-jezdnym przy ul. Polnej w Ziębicach, na które otrzymano pod koniec roku 2020 środki z RFIL. Dopisano także zadania inwestycyjne: Przebudowa nawierzchni jezdni i chodników przy ul. Mickiewicza w Ziębicach dofinansowane z RFIL 1.242.000,00 zł. Uwzględniono wydatek w postaci objęcia udziałów w spółce SIM SUDETY Sp. z o.o. 3.000.000,00 zł.

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do

Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ziębice na lata 2021-2035. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków. W latach 2022-2023 najistotniejszym wydatkiem majątkowym będzie inwestycja – Budowy hali sportowo – widowiskowej w Ziębicach, której dokumentacja i pozwolenia zakończone zostaną w ramach środków w 2021 roku.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST na przebudowę dróg, czy inwestycje drogowe i kanalizacyjne.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 6. Wynik budżetu Gminy Ziębice

Rok	Dochody	Wydatki	Wynik budżetu
2021	91 684 092,19	98 990 908,36	-7 306 816,17
2022	93 017 538,60	96 977 353,36	-3 959 814,76
2023	84 932 212,00	88 950 901,42	-4 018 689,42
2024	84 845 179,00	81 953 067,88	2 892 111,12
2025	85 833 465,00	82 957 689,89	2 875 775,11
2026	87 937 334,00	86 176 170,00	1 761 164,00
2027	90 093 381,00	87 801 933,00	2 291 448,00
2028	92 231 621,00	89 512 373,91	2 719 247,09
2029	94 275 210,00	91 711 720,38	2 563 489,62
2030	96 364 575,00	93 986 987,33	2 377 587,67
2031	98 500 741,00	95 930 006,60	2 570 734,40
2032	100 606 758,00	98 036 023,60	2 570 734,40
2033	102 678 579,00	101 391 480,60	1 287 098,40
2034	104 712 151,00	103 425 052,60	1 287 098,40
2035	106 786 394,00	105 718 251,18	1 068 142,82

Źródło: Opracowanie własne

5. Przychody i rozchody

Przychody budżetowe w roku 2021 w łącznej kwocie 9.321.350,50 zł pochodzą z kredytu 5.340.885,18 zł, z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 2.697.972,06 zł oraz ze środków wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 303.947,11 zł oraz z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 w kwocie 978.546,15 zł. Kredyt będzie źródłem finansowania planowanego deficytu w kwocie 3.326.350,85 zł oraz źródłem finansowania rozchodów w kwocie 2.014.534,33zł. Przychody w kwocie 3.001.919,17 zł będą źródłem finansowania planowanego deficytu dla wydatków w zakresie wydatków dotyczących Programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych na terenie miasta i gminy Ziębice na 2021 rok oraz dla wydatków na projekty, dla których otrzymano dofinansowanie w latach ubiegłych, a których realizacja będzie odbywać się w roku 2021. Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 978.546,15 zł będą źródłem finansowania planowanego deficytu.

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w postaci kredytu w roku 2021 w kwocie 5.340.885,18 zł na pokrycie planowanego deficytu budżetowego oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat obowiązujących kredytów i pożyczek oraz kredytów i pożyczki planowanych do zaciągnięcia w roku 2021,2022 oraz 2023.

Na dzień 28.01.2021 r. rozchody pomniejszono o aneks do umowy pożyczki z WFOŚiGW we Wrocławiu do pożyczki z roku 2020 oraz umorzenia pożyczki nr 380/P/OA/WB/2017 z WFOŚiGW we Wrocławiu na kwotę 81.212,54 zł.

Tabela 7. Harmonogram spłat rat kapitałowych kredytów

	Bank Spółdzielczy w Kobierzycach	Spółdzielcza Grupa Kapitałowa – GBS Strzelin	Gospodarczy Bank Spółdzielczy w Strzelinie	Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl.	Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl.	kredyt planowany do zaciągnięcia w roku 2021	kredyt planowany do zaciągnięcia w roku 2022	kredyt planowany do zaciągnięcia w roku 2023	razem kredyty
nr umowy	1/JST/2011	05/JST/12/C	25/JST/18/ST	09/9J/2019 ZPW/11/ZP/2019	06/9J/2020				
rok 2021	216 530,00	450 000,00	250 000,00	100 000,00	183 000,00	0,00	0,00	0,00	1 199 530,00
rok 2022	0,00	550 000,00	250 000,00	311 111,12	183 000,00	772 506,00	0,00	0,00	2 066 617,12
rok 2023	0,00	550 000,00	250 000,00	311 111,12	183 000,00	380 000,00	376 607,00	0,00	2 050 718,12
rok 2024	0,00	550 000,00	250 000,00	311 111,12	183 000,00	380 000,00	200 000,00	200 000,00	2 074 111,12
rok 2025	0,00	550 000,00	250 000,00	311 111,12	183 000,00	380 000,00	200 000,00	200 000,00	2 074 111,12
rok 2026	0,00	0,00	250 000,00	311 111,12	378 552,88	380 000,00	200 000,00	200 000,00	1 719 664,00
rok 2027	0,00	0,00	250 000,00	311 111,12	378 552,88	737 428,00	358 468,00	214 388,00	2 249 948,00
rok 2028	0,00	0,00	250 000,00	311 111,12	378 552,88	812 796,00	538 468,00	394 388,00	2 685 316,00
rok 2029	0,00	0,00	0,00	311 111,12	474 670,73	839 205,18	538 468,00	394 388,00	2 557 843,03
rok 2030	0,00	0,00	0,00	311 111,04	474 670,63	658 950,00	538 468,00	394 388,00	2 377 587,67
rok 2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 014 790,40	1 555 944,00	2 570 734,40
rok 2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 014 790,40	1 555 944,00	2 570 734,40
rok 2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	654 790,40	632 308,00	1 287 098,40
rok 2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	654 790,40	632 308,00	1 287 098,40
rok 2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	554 791,28	513 351,54	1 068 142,82
razem	216 530,00	2 650 000,00	2 000 000,00	2 900 000,00	3 000 000,00	5 340 885,18	6 844 431,88	6 887 407,54	29 839 254,60

Tabela 8. Harmonogram spłat rat kapitałowych pożyczek

	WFOŚIGW we Wrocławiu	**WFOŚIGW we Wrocławiu**	**WFOŚIGW we Wrocławiu**	**WFOŚIGW we Wrocławiu**	**WFOŚIGW we Wrocławiu**	**razem pożyczki**
nr umowy	**42/P/OW/WB/2011**	**380/P/OA/WB/2017**	**405/P/OA/WB/2018**	**488/P/OA/WB/2019**	1022/P/OA/WB/2020	
rok 2021	740 000,00	0,00	30 000,00	31 000,00	14 004,33	**815 004,33**
rok 2022	740 000,00	0,00	30 000,00	31 000,00	17 000,00	**818 000,00**
rok 2023	740 000,00	0,00	30 000,00	31 000,00	17 000,00	**818 000,00**
rok 2024	740 000,00	0,00	30 000,00	31 000,00	17 000,00	**818 000,00**
rok 2025	740 000,00	0,00	30 000,00	14 663,99	17 000,00	**801 663,99**
rok 2026	0,00	0,00	30 000,00	6 500,00		**41 500,00**

					5 000,00	
rok 2027	0,00	0,00	30 000,00	6 500,00	5 000,00	**41 500,00**
rok 2028	0,00	0,00	22 959,74	6 500,00	4471,35	**33 931,09**
rok 2029	0,00	0,00	0,00	5 646,59	0,00	**5 646,59**
rok 2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
razem	**3 700 000,00**	**0,00**	**232 959,74**	**163 810,58**	**96 475,68**	**4 193 246,00**

Źródło: opracowanie własne

6. Kwota długu

Na dzień 01.01.2021 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z planowanych w 2020 r i zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek wynosi 15.040.988,54 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2030.

Tabela nr 9. Saldo zadłużenia wg stanu na 01.01.2021 roku.

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Bilans otwarcia wg stanu na 01.01.2021 r.
1.	**Kredytodawca:** Gospodarczy Bank Spółdzielczy Strzelin – 05/JST/12/C **Cel kredytu:** obsługa bieżąca	**2.650.000,00**
2.	**Pożyczkodawca:** Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – **Cel pożyczki:** ochrona powietrza – zakup pieców nowej generacji	**81.212,54**
3.	**Kredytodawca:** Gospodarczy Bank Spółdzielczy Strzelin – 25/JST/18/ST **Cel kredytu**: obsługa bieżąca	**2.000.000,00**
4.	**Pożyczkodawca:** Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – pożyczka z roku 2020 **Cel pożyczki:** ochrona powietrza – zakup pieców nowej generacji	**96.475,68**
5.	**Kredytodawca:** Bank Spółdzielczy w Kobierzycach **Cel kredytu:** obsługa bieżąca	**216.530,00**
6.	**Kredytodawca:** Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. – kredyt z roku 2020 **Cel kredytu:** obsługa bieżąca	**3.000.000,00**
7.	**Pożyczkodawca:** ***Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej -***	**3.700.000,00**

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Bilans otwarcia wg stanu na 01.01.2021 r.
	Cel: Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Henrykowie	
8	**Pożyczkodawca:** Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej **Cel pożyczki:** ochrona powietrza – zakup pieców nowej generacji –	232.959,74
9	**Pożyczkodawca:** Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej **Cel pożyczki:** ochrona powietrza – zakup pieców nowej generacji –	163.810,58
10	**Kredytodawca:** Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. 09-9J/2019 **Cel kredytu**: obsługa bieżąca	2.900.000,00
	RAZEM ZADŁUŻENIE	15.040.988,54

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;

2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Tabela 10. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,36%	6,95%	6,96%	7,11%	6,83%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	10,67%	9,42%	9,20%	10,15%	10,16%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	11,09%	9,84%	9,62%	10,15%	10,16%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,73%	5,29%	5,64%	5,05%	4,51%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	6,26%	6,39%	7,11%	7,91%	8,43%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	6,55%	6,68%	7,11%	7,91%	8,43%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2031	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,95%	3,82%	1,88%	1,82%	1,47%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	8,84%	9,31%	9,73%	10,07%	10,33%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	8,84%	9,31%	9,73%	10,07%	10,33%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Źródło: Opracowanie własne.

Zauważamy, że w każdym z prognozowanych lat, wskaźnik wynikający z art. 243 został spełniony.

8. Nadwyżka operacyjna

Uwzględniając coroczny wzrost dochodów i wydatków przy wskaźnikach przywołanych w powyższej części opracowania w latach 2021-2035 nadwyżka operacyjna sukcesywnie wzrasta. Gmina Ziębice wprowadzając plan oszczędnościowy, zakłada, że uwzględniając wskazany poziom dochodów i wydatków na podstawie danych makroekonomicznych jest w stanie osiągnąć wskazany poziom nadwyżek w poszczególnych latach. Przyczynić mają się do tego m.in.:

- opracowywane dokumentacje, które pozwolą stworzyć plan inwestycji na najbliższe lata, ograniczając wydatki na remonty, które można zastąpić inwestycją i możliwością dofinansowania zewnętrznego;
-wyprzedając majątek, na który dziś ponosi jedynie koszty utrzymania lub obowiązek ponoszenia kosztów zarządu itp.;
-ograniczając zakupy publikacji;
- analizując najpotrzebniejsze potrzeby mieszkańców gminy;
- przeznaczając fundusz sołecki na inwestycje we współpracy z mieszkańcami sołectw i sołtysami;
- wymieniając ogrzewanie w budynkach należących do jednostek budżetowych gminy, w celu oszczędności poprzez modernizację;
-pozyskując dotacje i dofinansowania z różnych źródeł.

9. Opis przedsięwzięć

a) projekt Erasmus+ Innovative Sustainable European Eco Friendship via ICT - projekt realizowany przez Szkołę Podstawową nr 4 w Ziębicach w okresie 2019-2021. Projekt finansowany przez Fundację Rozwoju Systemu Edukacji. Zaliczkę w wysokości 80% całego zadania Gmina Ziębice otrzymała w roku 2019. Głównym celem projektu jest promocja współpracy międzynarodowej, kształcenie w środowisku międzynarodowym, zdobywanie doświadczania innych kultur, poprawianie umiejętności językowych uczniów.

b) odbiór odpadów komunalnych z terenów niezamieszkałych– planowana umowa na okres lat 2021-2022.

c) modernizacja systemów grzewczych i odnawialne źródła energii w Gminie Ciepłowody i Gminie Ziębice - projekty grantowe dotyczące zwalczania emisji kominowej - zadanie będzie realizowane w latach 2020-2022 wspólnie z Gminą Ciepłowody. Przedmiotem projektu jest modernizacja systemów grzewczych obejmująca wymianę wysokoemisyjnych źródeł ciepła na instalację źródeł ciepła opartych o OZE lub instalację kotłów spalających biomasę, lub instalację kotłów spalających paliwa gazowe. Wkład własny Gminy Ziębice oraz Gminy Ciepłowody w realizację projektu to 15% jego wartości.

d) przebudowa drogi wojewódzkiej nr 395 oraz 385 w zakresie poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego ul. Wojska Polskiego – ul. Wałowej – ul. Zamkowej w Ziębicach - Dolnośląska Służba Dróg i Kolei we Wrocławiu przedstawiła projekt porozumienia w sprawie przedmiotowego zadania. Zgodnie z treścią porozumienia, Gmina Ziębice zobowiązania będzie do przekazania dla Województwa Dolnośląskiego pomocy finansowej w kwocie 4.500.000,00 zł w latach 2021-2023, co stanowi 50% szacowanej wartości zadania, pozostałe 50% sfinansuje Województwo Dolnośląskie.

e) budowa hali sportowo - widowiskowej w Ziębicach zadanie będzie realizowane w latach 2019-2023.

f) system monitoringu pojazdów GPS –umowa zawarta od dnia 29.09.2020 r. na okres 36 miesięcy.

g) Budowa parkingu ogólnodostępnego wraz z budynkiem wielorodzinnym z lokalami komunalnymi w obrębie ulic Browarna - Boh. Getta (działka nr 677/2 obręb Zachód) – dokumentacja - planuje się sporządzenie dokumentacji po otrzymaniu prawa do rozporządzania gruntem.

h) Budowa parkingu ogólnodostępnego wraz z budynkiem wielorodzinnym z lokalami komunalnymi w obrębie ulic Browarna - Boh. Getta (działka nr 677/2 obręb Zachód) – planuje się budowę w latach 2026-2027.

i) Budowa świetlicy wiejskiej w Kalinowicach Górnych – planuje się w roku 2021 sporządzenie dokumentacji, a w roku 2022 wybudowanie budynku świetlicy wiejskiej.

j) Ograniczenie niskiej emisji poprzez wymianę oświetlenia na energooszczędne na terenie gminy Ziębice, Ząbkowice Śl. i Złoty Stok – zadanie polegające na wymianie oświetlenia na ledowe na terenie gminy Ziębice.

k) Rozbudowa Przedszkola na Orlej Polanie – zadanie realizowane w latach 2021-2022 przy wsparciu środków z RFIL w kwocie 2.250.000,00 zł.

l) projekt Erasmus+ Zorbaliga son ver, dostluga yol ver - projekt realizowany przez Szkołę Podstawową nr 4 w Ziębicach w okresie 2019-2022. Projekt finansowany przez Fundację Rozwoju Systemu Edukacji. Zaliczkę w wysokości 80% całego zadania Gmina Ziębice otrzymała w roku 2019. Głównym celem projektu jest promocja współpracy międzynarodowej, kształcenie w środowisku międzynarodowym, zdobywanie doświadczania innych kultur, poprawianie umiejętności językowych uczniów.

m) Budowa przepustu na potoku w Wigańcicach - planuje się realizację zadania w latach 2021-2022.

n) Dotacja dla DSDiK na zadanie Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 395 w m. Henryków - etap II - planuje się realizację zadania w latach 2021-2023.

o) Opłata za użytkowanie gruntów pokrytych wodami - planuje się realizację zadania w latach 2021-2026
p) "Najem urządzeń oświetlenia ulicznego w związku z inwestycją pn. Ograniczenie niskiej emisji poprzez wymianę oświetlenia na energooszczędne na terenie gminy Ziębice, Ząbkowice Śl., Złoty Stok" - planuje się realizację zadania w latach 2021-2028.
q) Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 385 w zakresie budowy chodnika w Ziębicach - planuje się realizację zadania w latach 2021-2022
r) projekt SPRING Solidarity in ProgGress – projekt polegający na wymianie doświadczeń w zakresie działań w walce z COVID, dofinansowany w 100%, realizowany w latach 2021-2023,
s) Utworzenie punktu konsultacyjnego Czyste Powietrze – projekt finansowany w 100% z WFOŚiGW, realizowany w latach 2021-2022;
t) Utworzenie infrastruktury przeznaczonej dla przedsiębiorców w Kłodzku, Ziębicach i Ząbkowicach Śl. – dofinansowany w wysokości 79,99%, realizowany w latach 2021-2023.
u) współpraca z Krajowym rejestrem Długów - realizowany w latach 2020-2022;
v) Opracowanie Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Ziębice na lata 2022-2025 z perspektywa do 2029 – realizowany w latach 2021-2022;
w) Przebudowa byłego przedszkola na świetlice wiejską w Niedźwiedziu - realizowany w latach 2021-2022;
x) Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 395 wraz z budową chodnika w m. Ziębice realizowany w latach 2019-2022;
y) Przebudowa mostku łączącego drogi gminne nr 79 i 78 w miejscowości Lipa realizowana w latach 2021-2022;
z) Aktualizacja Planu Działań ZIT Południowego Obszaru Funkcjonalnego realizowana w latach 2021-2022;
ź) Dotacja dla Powiatu Ząbkowickiego przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej 3189D - ul. Wałowa w Ziębicach, km 0+255 realizowana w latach 2021-2022.

UZASADNIENIE

Wydłużono okres spłaty planowanych do zaciągnięcia kredytów z roku 2030 do roku 2035. Tym samym wydłuża się okres Wieloletniej Prognozy Finansowej do roku 2035.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2021 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ziębice na lata 2021-2035:

Kwota dochodów została zwiększona o 1 182 511,95 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 1 182 511,95 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Ziębice na dzień 16.09.2021 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 2 288 071,13 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 1 365 639,17 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 922 431,96 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Ziębice na dzień 16.09.2021 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 16.09.2021 r. wynosi - 7 306 816,17 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	90 501 580,24 zł	+1 182 511,95 zł	91 684 092,19 zł
dochody bieżące, w tym:	77 140 077,90 zł	+1 182 511,95 zł	78 322 589,85 zł
z tytułu dotacji bieżących	24 129 483,88 zł	-5 073,60 zł	24 124 410,28 zł
pozostałe	19 955 717,02 zł	+1 187 585,55 zł	21 143 302,57 zł
dochody majątkowe	13 361 502,34 zł	0,00 zł	13 361 502,34 zł
Wydatki ogółem:	96 702 837,23 zł	+2 288 071,13 zł	98 990 908,36 zł
wydatki bieżące, w tym:	75 468 995,25 zł	+1 365 639,17 zł	76 834 634,42 zł
wynagrodzenia z narzutami	27 338 633,06 zł	-29 853,99 zł	27 308 779,07 zł
wydatki majątkowe	21 233 841,98 zł	+922 431,96 zł	22 156 273,94 zł
Wynik budżetu	-6 201 256,99 zł	-1 105 559,18 zł	-7 306 816,17 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ziębice dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 1 105 559,18 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych wzrosły o kwotę 1 105 559,18 zł.

Rozchody budżetu w 2021 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2021 roku wzrosła o kwotę 1 105 559,18 zł.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	8 215 791,32 zł	+1 105 559,18 zł	9 321 350,50 zł
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	4 235 326,00 zł	+1 105 559,18 zł	5 340 885,18 zł
Rozchody budżetu	2 014 534,33 zł	0,00 zł	2 014 534,33 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 13 731 839,42 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2035. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany wzrosła o 105 000,00 zł.

Dodano następujące przedsięwzięcia:

1) Aktualizacja Planu Działań ZIT Południowego Obszaru Funkcjonalnego;
2) Dotacja dla Powiatu Ząbkowickiego przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej 3189D

- ul. Wałowa w Ziębicach, km 0+255;

3) Przebudowa mostku łączącego drogi gminne nr 79 i 78 w miejscowości Lipa.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1) dotacja dla DSDiK Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 395 oraz 385 w zakresie poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego ul. Wojska Polskiego - ul. Wałowej - ul. Zamkowej w Ziębicach;

2) Najem urządzeń oświetlenia ulicznego w związku z inwestycją pn. Ograniczenie niskiej emisji poprzez wymianę oświetlenia na energooszczędne na terenie gminy Ziębice, Ząbkowice Śl., Złoty Stok";

3) Przebudowa byłego przedszkola na świetlicę wiejską w Niedźwiedziu;

4) Współpraca z Krajowym rejestrem Długów.

c) w objaśnieniach
Dokonano aktualizacji objaśnień wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej.

BURMISTRZ ZIĘBIC
M. Szpilarewicz
Mariusz Szpilarewicz

SPORZĄDZIŁA: LUCYNA NOWAK