

Poprawka Burmistrza Ziębice
do projektu uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Ziębice na rok 2021 oraz do
projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Ziębice

Burmistrz Ziębice wprowadza następujące zmiany:

§ 1. W projekcie uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Ziębice na rok 2021 wprowadza się następujące zmiany:

§ 1 otrzymuje brzmienie:

„ § 1 Ustala się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu Gminy Ziębice na 2021 rok w wysokości 83.789.795,77 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w wysokości 75.965.979,54 zł;
- 2) dochody majątkowe w wysokości 7.823.816,23 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.”

§ 2 otrzymuje brzmienie:

„§ 2 Ustala się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu Gminy Ziębice na 2021 rok w wysokości 84.759.265,77 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 74.106.024,38 zł;
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 10.653.241,39 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2.”

§ 5 otrzymuje brzmienie:

„§5 Tworzy się rezerwę w łącznej wysokości 1.724.078,08 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4.”

§ 11 otrzymuje brzmienie:

„§ 11 Ustala się wykaz wydatków związanych z realizacją rocznych zadań inwestycyjnych w łącznej wysokości 7.183.241,39 zł, zgodnie z załącznikiem nr 10.”

§ 2. Uzasadnienie do projektu uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Ziębice na rok 2021 otrzymuje brzmienie:

„Prace związane z opracowaniem budżetu Gminy Ziębice na rok 2021 oparte były na zapisach uchwały nr 221/VII/2017 Rady Miejskiej w Ziębicach z dnia 18 maja 2017 roku w sprawie: trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Ziębice oraz uchwały nr 253/VII/2017 Rady Miejskiej w Ziębicach z dnia 31 sierpnia 2017 r. w sprawie zmiany uchwały nr 221/VII/2017 Rady Miejskiej w Ziębicach z dnia 18 maja 2017 roku w sprawie: trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Ziębice.

Budżet na 2021 rok zawiera:

- 1) Uzasadnienie Burmistrza do uchwały w sprawie budżetu Gminy Ziębice na rok 2021;
- 2) Materiały informacyjne do uchwały w sprawie budżetu Gminy Ziębice na rok 2021;
- 3) Wykaz załączników do uchwały w sprawie uchwalenia budżetu:
 - załącznik nr 1 – Planowane dochody budżetu Gminy Ziębice w 2021 r.;
 - załącznik nr 2 – Planowane wydatki budżetu Gminy Ziębice w 2021 r.;
 - załącznik nr 3 – Przychody i rozchody budżetu Gminy Ziębice w 2021 r.;
 - załącznik nr 4 – Rezerwy ogólne i celowe na rok 2021
 - załącznik nr 5 - Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2021 roku;
 - załącznik nr 6 - Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2021 roku;

- załącznik nr 7 - Program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych na terenie miasta i gminy Ziębice na 2021 rok;
- załącznik nr 8 - Program profilaktyki w zakresie przeciwdziałania narkomanii na terenie miasta i gminy Ziębice na 2021 rok;
- załącznik nr 9 - Wykaz dotacji podmiotowych planowanych na 2021 rok oraz dotacji celowych na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące i nie należące do sektora finansów publicznych w 2021 roku;
- załącznik nr 10 - Plan wydatków na zadania inwestycyjne Gminy Ziębice w 2021 roku;
- załącznik nr 11 - Plan wydatków na zadania realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego w 2021 roku;
- załącznik nr 12 - Dochody i wydatki związane z gromadzeniem środków i kar za korzystanie ze środowiska w 2021 roku;
- załącznik nr 13 - Plan dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatków na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami na 2021 rok.

Przedłożony projekt uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Ziębice na 2021 rok opracowany został w oparciu o przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019, poz. 869 z późn. zm.) i na podstawie uchwały nr 221/VII/2017 Rady Miejskiej w Ziębicach z dnia 18 maja 2017 roku w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz uchwały nr 253/VII/2017 z dnia 31 sierpnia 2017 roku w sprawie zmiany uchwały nr 221/VII/2017 Rady Miejskiej w Ziębicach z dnia 18 maja 2017 roku w sprawie: trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Ziębice.

1. Dochody

Do przygotowania projektu budżetu Gminy Ziębice wykorzystano informacje Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji ogólnej oraz planowanych wpływach z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych. Według tych informacji łączna kwota subwencji na 2021 rok wyniesie 22.096.227,00 zł, natomiast łączna wielkość udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych wyniesie 10.711.945,00 zł.

W projekcie budżetu zaplanowano dotacje celowe, na podstawie danych przekazanych przez Wojewodę Dolnośląskiego w piśmie znak FB-BP.3110.22.2020.KSz z dnia 20 października 2020 r. w zakresie częściowego zabezpieczenia z budżetu państwa środków na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych gminy, które są finansowane lub dofinansowywane z budżetu państwa. Podobnie jak w latach ubiegłych łączną kwota dotacji na zadania zlecone w 2021 roku w wysokości 22.241.493,00 zł nie pokrywa w całości kosztów realizowanych zadań, stąd zachodzi konieczność pokrycia ze środków własnych brakujących kwot.

Dyrektor Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Wałbrzychu pismem znak DWB-3112-4/20 z dnia 20 października 2020 r. poinformował Burmistrza Ziębic o planowanej kwocie dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców na 2021 rok w wysokości 3.522,00 zł.

W projekcie planu dochodów budżetu ujęte zostały środki z tytułu podatków i opłat lokalnych, wśród których największą pozycję stanowią wpływy z podatku od nieruchomości na kwotę 7.689.377,00 zł. Podatek ten pobierany będzie wg stawek ustalonych Uchwałą nr 226/VIII/2020 Rady Miejskiej w Ziębicach z dnia 29 października 2020 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.

W projekcie planu dochodów budżetu planuje się również dochody z majątku gminy, stanowiące wpływy ze sprzedaży gminnych gruntów i nieruchomości w wysokości 2.441.599,20 zł.

W projekcie planu dochodów budżetu gminy zaplanowano szereg innych wpływów, które obejmują m.in. wpłaty gminnych jednostek organizacyjnych z tytułu prowadzonej działalności, dochody uzyskiwane na podstawie odrębnych ustaw (np. opłaty za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu) i wiele innych. Projekt budżetu Gminy Ziębice na 2021 rok zakłada uzyskanie dochodów w łącznej wysokości 83.789.795,77 zł.

2. Przychody

Przychody budżetowe zaplanowane w łącznej wysokości 3.000.000,00 zł stanowiąc będą przychody z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym w kwocie 3.000.000,00 zł. Wyżej wymienione

przychody zostaną przeznaczone na finansowanie planowanego deficytu w kwocie 969.470,00 zł oraz rozchodów w kwocie 2.030.530,00 zł.

3. Wydatki

Wydatki budżetu Gminy Ziębice w 2021 roku zaplanowano w wysokości 84.759.265,77 zł, w tym wydatki bieżące w wysokości 74.106.024,38 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 10.653.241,39 zł.

W planie wydatków budżetu gminy największą grupą wydatków są wydatki ujęte w dziale 801 – Oświata i wychowanie, ich łączna kwota to 22.875.899,71 zł, co daje 26,99 % wydatków ogółem budżetu. Następnie największą grupę wydatków stanowią wydatki zaplanowane w dziale 855 – Rodzina, ich łączna kwota to 22.102.669,00 zł, co daje 26,08% wydatków ogółem budżetu. Wydatki ujęte w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska są kolejnym co do wielkości działem, w którym planuje się wydatki w wysokości 10.260.049,14 zł, co daje 12,10 % wydatków ogółem budżetu na 2021 rok. W dziale 750 - Administracja publiczna planuje się wydatki na łączną kwotę 7.893.624,13 zł, które stanowić będą 9,31 % wydatków ogółem budżetu.

3a. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące przeznaczone zostaną głównie na wydatki stale związane z realizacją zadań statutowych gminnych jednostek organizacyjnych, w tym przede wszystkim na pokrycie kosztów wynagrodzeń zatrudnionych pracowników oraz składek od nich naliczanych, które łącznie wynoszą 27.311.305,53 zł i stanowią 32,22 % wydatków ogółem. W grupie wydatków bieżących zaplanowano dotacje podmiotowe w łącznej wysokości 3.355.853,22 zł oraz dotacje celowe w łącznej wysokości 695.829,45 zł. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na kwotę 350.000,00 zł.

Stosownie do art. 222 ustawy o finansach publicznych utworzono w budżecie gminy rezerwę ogólną i celową, której wysokość nie może być niższa niż 0,1 % i nie może być wyższa niż 1 % wydatków budżetu. W związku z tym w projekcie planu wydatków zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 160.000,00 zł, rezerwę celową w łącznej wysokości 1.564.078,08 zł, w tym 240.000,00 zł na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego, rezerwę na zadania inwestycyjne w kwocie 324.078,08 zł, rezerwę na porozumienia na zadania drogowe w kwocie 300.000,00 zł oraz rezerwę z zakresu oświaty i wychowania w kwocie 700.000,00 zł. Obowiązek utworzenia rezerwy celowej na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego wynika z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym, zgodnie z którym w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

Uchwałą Nr VI/23/2015 Rady Miejskiej w Ziębicach z dnia 25 lutego 2015 roku wyrażono zgodę na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących Fundusz Sołecki. Kwota środków przeznaczona na realizację zadań w ramach tego zadania ujęta w planie budżetowym roku 2021 wynosi 592.521,75 zł.

3b. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe budżetu gminy wyniosą w 2021 roku łącznie 10.653.241,39 zł i będą stanowiły 12,57 % wydatków ogółem.

4. Rozchody

Rozchody budżetowe w 2021 roku zaplanowano na łączną kwotę 2.030.530,00 zł i obejmować będą spłaty kredytów zaciągniętych na rynku krajowym. Planowane rozchody w 2021 roku będą stanowiły 2,42 % dochodów ogółem.

5. Deficyt budżetu

Zaplanowany deficyt budżetu w 2021 roku wynosi 969.470,00 zł i w całości zostanie pokryty przychodami z tytułu kredytów.

6. Zadłużenie

Zadłużenie Gminy Ziębice na koniec 2020 r. wyniesie 16.874.691,16 zł. Uwzględniając planowane do zaciągnięcia w 2021 roku kredyty na łączną kwotę 3.000.000,00 zł oraz planowane spłaty zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów o wartości 2.030.530,00 zł, planuje się, że saldo zadłużenia Gminy na koniec 2021 r. wyniesie 17.844.161,16 zł.

Planowane zadłużenie na koniec 2021 roku będzie stanowiło 21,30 % dochodów ogółem, a planowana obsługa długu 0,42% dochodów ogółem.

Szczegółowe objaśnienia poszczególnych dochodów i wydatków budżetowych przedstawione zostały w materiałach informacyjnych do niniejszego projektu uchwały Rady Miejskiej w Ziębicach w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Ziębice na 2021 rok. Opracowany projekt budżetu Gminy Ziębice na 2021 rok jest zgodny z wartościami przyjętymi w projekcie uchwały Rady Miejskiej w Ziębicach w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ziębice.

Materiały informacyjne do projektu uchwały w sprawie budżetu Gminy Ziębice na 2021 rok

1. Dochody

Dochody budżetu Gminy Ziębice zostały zaplanowane w wysokości 83.789.795,77 zł, z tego dochody bieżące w kwocie 75.965.979,54 zł, co stanowi 90,66 % planu dochodów ogółem oraz dochody majątkowe w kwocie 7.823.816,23 zł, co stanowi 9,34 % planu dochodów ogółem.

Na zaplanowane dochody bieżące złożyły się: subwencja ogólna w kwocie 22.096.227,00 zł (w tym jej część oświatowa – 10.729.022,00 zł), dotacje celowe otrzymywane na realizację zadań zleconych – 21.317.957,10 zł (głównie na realizację zadań w zakresie pomocy społecznej), udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) w kwocie 10.711.945,00 zł oraz pozostałe dochody bieżące.

1.1. Dochody bieżące

A. DOCHODY WŁASNE

1) Podatek od nieruchomości został zaplanowany w wysokości 7.689.377,00 zł, w tym od osób prawnych w wysokości 4.090.180,00 zł oraz od osób fizycznych w wysokości 3.599.197,00 zł. Przy planowaniu wysokości podatku brano pod uwagę:

- uchwalone przez Radę Miejską w Ziębicach stawki podatku od nieruchomości na 2021 rok (Uchwała nr 226/VIII/2020 Rady Miejskiej w Ziębicach z dnia 29 października 2020 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości);
- dokonane w 2020 roku przypisy podatku.

2) Podatek rolny zaplanowano w wysokości 2.807.348,72 zł, w tym podatek rolny od osób prawnych w kwocie 678.221,81 zł oraz od osób fizycznych wynosi 2.129.126,91 zł. Przy planowaniu dochodów z tego źródła zdecydowały m.in.:

- średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2021, która wynosiła 58,55 zł za 1 dt
- dokonane w 2020 roku przypisy podatku.

3) Podatek leśny zaplanowano w wysokości 90.607,32 zł, w tym od osób prawnych w kwocie 84.482,34 zł oraz od osób fizycznych w kwocie 6.124,98 zł. Przy planowaniu dochodów z tego źródła zdecydowały m.in.:

- średnia cena sprzedaży drewna, obliczana według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2020 r., która wynosiła 196,84 zł za 1m³. Przyjęto stawkę 43,30 zł razy ilość ha;
- dokonane w 2020 roku przypisy podatku.

4) Podatek od środków transportowych zaplanowano w wysokości 282.601,00 zł, w tym od osób prawnych w kwocie 139.088,00 zł, a w przypadku osób fizycznych 143.513,00 zł. Przy planowaniu wartości dochodów z tego źródła zdecydowały m.in.:

- uchwalone przez Radę Miejską w Ziębicach stawki podatku od środków transportu na 2020 rok (Uchwała nr 270/VII/2017 Rady Miejskiej w Ziębicach z dnia 26 października 2017 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportu);
- dokonane w 2020 roku przypisy podatku.

5) Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłaconego w formie karty podatkowej zaplanowano w kwocie 10.000,00 zł., na podstawie szacunku wpływu w roku 2020.

6) Podatek od spadków i darowizn zaplanowano na podstawie szacunku wpływu w roku 2020, tj. w kwocie 70.000,00 zł. Na poziom wykonania tego dochodu mają znaczenie takie składniki jak:

wielkość i wartość nabywanej masy spadkowej, ilość zawartych transakcji i zdarzeń będących podstawą wymiaru podatku, ustawowy termin zgłaszania nabycia rzeczy i praw majątkowych w drodze spadku, powodujący, że osoby najbliższe coraz częściej korzystają ze zwolnienia, korzystanie ze zwolnienia z podatku w ramach ulgi nielimitowanej przez najbliższych członków rodziny (w przypadku dopełnienia warunków ustawowych) oraz sytuacja materialna osób nabywających masę spadkową, która przekłada się bezpośrednio na decyzję o zakresie stosowanych ulg indywidualnych.

7) Podatek od czynności cywilnoprawnych zaplanowano w wysokości 466.000,00 zł. Dochody z tego źródła zaplanowano na podstawie szacunkowego ich wykonania w 2020 r. Przedmiotem opodatkowania tym podatkiem jest nieprofesjonalny obrót rzeczami oraz prawami majątkowymi (umowy sprzedaży oraz zamiany rzeczy i praw majątkowych, umowy pożyczki, darowizny, dożywocia, spółki, itd.). Wielkość wpływów z tego źródła uzależniona jest od: ilości i wartości rynkowej zawieranych transakcji cywilnoprawnych, wartości rynkowej przedmiotów czynności cywilnoprawnych, wysokość podatku wymierzonego od zawartych transakcji oraz zakres stosowania indywidualnych ulg.

8) Wpływy z opłaty skarbowej zaplanowano w wysokości 53.000,00 zł. Wykonanie opłaty skarbowej zależy od liczby dokonanych czynności urzędowych, złożonych dokumentów stwierdzających udzielenie pełnomocnictwa lub prokury, ich odpisów, wypisów i kopii; liczby wydanych zaświadczeń, zezwoleń (pozwoleń, koncesji) oraz dokonanych czynności urzędowych na podstawie zgłoszeń lub na wnioski. Analizując wykonanie tego źródła dochodu na 30 września 2020 r. założono podobny poziom wykonania w roku 2021, z uwzględnieniem szacunkowych wpływów do końca roku 2020.

9) Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości zostały zaplanowane na podstawie przypisów z 2020 r. w wysokości 52.125,00 zł.

10) Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych - zaplanowano z tego tytułu kwotę 240.000,00 zł. Wpływy zależne są od obrotów w lokalach gastronomicznych oraz sklepach detalicznych w roku poprzedzającym obowiązek opłaty. Dochody z tego źródła zaplanowano na poziomie niższym od ich wykonania na dzień 31 października 2020 r. zakładając, że w roku 2021 tendencja ta zostanie zmniejszona ze względu na panującą w 2020 r. pandemię i zamknięcie lokali gastronomicznych.

11) Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw zaplanowywane zostały w wysokości 4.705.000,00 zł. Na dochody składają się:

- wpływy za usługi cmentarne zaplanowane zostały w wysokości 100.000,00 zł. Wpływy dotyczą opłat wnoszonych przez osoby korzystające z usług cmentarnych, takich jak wjazd na cmentarz, korzystanie z kaplicy cmentarnej, korzystanie z chłodni, opłata za grób czy miejsce pod grób ziemny. Opłaty dokonywane są na podstawie wystawionej faktury VAT na wyodrębnione subkonto gminy Ziębice. Dochody z tego źródła zaplanowano na podstawie wykonania na 30 września 2020 r. z uwzględnieniem szacunkowych wpływów do końca 2020 roku.
- wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zostały zaplanowane w wysokości 4.455.000,00 zł.
- Wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego zaplanowano w wysokości 150.000,00 zł, z tego opłaty z tytułu:
 - parkowania: 72.000,00 zł

W Strefie Płatnego Parkowania opłata uiszczana jest w parkometrach. W skład opłaty parkingowej wchodzi również abonamentowe karty parkingowe.

- zajęcia pasa drogowego w kwocie 78.000,00 zł.

Istotne znaczenie dla wykonania tej pozycji dochodów będą miały czynności egzekucyjne i kontrole terenowe ułatwiające wydanie decyzji oraz jej wyegzekwowanie.

12) Wpływy z usług (§083) zaplanowano w wysokości 708.500,00 zł. Na poziom planowanych dochodów z tego źródła wpływ mają :

- wpływy z MGOPS Ziębice – 210.200,00 zł (odpłatność podopiecznych za usługi opiekuńcze i specjalistyczne);
- sprzedaż różnych usług świadczonych przez jednostki oświatowe i GCEiS w Ziębicach na rzecz innych podmiotów, m.in. za sprzedaż usług – czesne, obiady, wynajem autobusów w łącznej kwocie 565.110,00 zł
- wpływy z tytułu refaktur za media w łącznej kwocie 2.300,00 zł;
- wpływy z tytułu rezerwacji miejsca na targowisku oraz toalety w kwocie 5.000,00 zł.

13) Wpływy z różnych dochodów (§097) zaplanowano w wysokości 19.000,00 zł i są to wpływy z zaliczki alimentacyjnej w kwocie 7.000,00 zł oraz środki pochodzące z terminowych wpłat podatku dochodowego w kwocie 1.000,00 zł oraz szacowane dochody ze sprzedaży drewna w kwocie 11.000,00 zł.

14) Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych został zaplanowany w kwocie 10.711.945,00 zł, zgodnie z informacją Ministra Rozwoju i Finansów.

15) Udział w podatku dochodowym od osób prawnych został zaplanowany w kwocie 320.000,00 zł, na podstawie wykonania na dzień 30 września 2020 r. oraz szacunku wzrostu tego podatku.

16) Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności zaplanowano w wysokości 12.000,00 zł. Na planowane dochody wpływ mają:

- wystawianie mandatów przez Straż Miejską w Ziębicach – 7.000,00 zł – wartość oszacowana przez Komendanta Straży Miejskiej na podstawie planowanych działań podejmowanych w roku 2020 w celu poprawy bezpieczeństwa i czystości na terenie gminy Ziębice;
- wystawianie wezwań - tzw. opłaty dodatkowej dla osób, które nie uiściły opłaty za postój w strefie płatnego parkowania - 5.000,00 zł – dochód zaplanowano szacunkowo na podstawie danych na 30 wrzesień 2020 r.

17) Odsetki zaplanowano w wysokości 81.500,00 zł. Poziom planu tej pozycji dochodów wynika z:

- działań windykacyjnych, które podejmowane będą przez Gminę Ziębice i urzędy skarbowe na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa zgodnie, z którą nieterminowe uiszczanie należności podatkowych m.in. od takich tytułów jak: podatek od środków transportowych, od nieruchomości, karta podatkowa, spadków i darowizn oraz inne opłaty naliczane są odsetki. Planowa wartość odsetek w § 0910 to kwota 73.000,00 zł.
- działań windykacyjnych, które podejmowane będą przez Gminę Ziębice na podstawie umów cywilno – prawnych m.in. od takich tytułów jak czynsze, wieczyste użytkowanie czy usługi cmentarne naliczane są odsetki. Planowana wartość odsetek w § 0920 to kwota 8.500,00 zł.

18) Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (§ 064) zaplanowano w wysokości 25.400,00 zł. Na dochody te wpływ będą miały koszty upomnienia, o których mowa w art. 15 ustawy z dnia 17 czerwca 1996 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji.

19) Wpływy z różnych opłat (§ 069) zaplanowano w wysokości 14.000,00 zł, z czego kwota 13.800,00 zł planowana jest z tytułu kar i grzywien za zanieczyszczanie środowiska oraz kwota 200,00 zł za opłatę związaną z zatrzymywaniem się na przystanku przez przedsiębiorcę.

20) Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek zaplanowano 1.623.700,00 zł. Na dochody składają się m.in. następujące składniki:

- czynsz dzierżawny – za grunty rolne oddane w dzierżawę osobom fizycznym na podstawie umowy cywilnoprawnej zawieranej zazwyczaj na okres trzyletni, z terminem płatności do 15 maja;
- czynsz za dzierżawę ogrodów i działek rolnych na terenie miasta zbierany od osób fizycznych na podstawie umowy cywilnoprawnej zawieranej zazwyczaj na okres trzyletni, z terminem

- płatności do 15 września;
- czynsz za lokale mieszkalne znajdujące się na terenie wiejskim, niebędące pod zarządem ZUK Sp. z o.o., a będące własnością gminy Ziębice;
- czynsz za lokale mieszkalne i lokale użytkowe należące do gminy Ziębice, będące dotąd pod zarządem ZUK Sp. z o.o.;
- czynsz za dzierżawę terenów leśnych;
- czynsz za najem pomieszczeń przy świetlicach wiejskich oraz wynajem świetlic wiejskich.

Wykonanie dochodów z tytułu najmu i dzierżawy uzależnione będzie: od liczby dzierżawców i najemców, od czynności windykacyjnych prowadzonych w przypadku wpłat za w/w należności oraz od liczby i wysokości zawartych porozumień z tytułu zwolnienia z opłat czynszowych w zamian za przeprowadzenie remontu przez najemcę na własny koszt.

21) Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego zaplanowano w kwocie 96.000,00 zł.

22) Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego zaplanowano w kwocie 486.005,00 zł.

23) Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych zaplanowano w kwocie 20.173,00 zł. Rekompensata stanowi źródło pokrycia środków z opłaty targowej, która prawdopodobnie nie będzie pobierana w roku 2021 w wyniku pandemii. Środki zostały wprowadzone do budżetu w oparciu o wykonanie opłaty targowej w roku 2019.

B. SUBWENCJA OGÓLNA Z BUDŻETU PAŃSTWA

Subwencja ogólna z budżetu państwa - planowana na podstawie danych Ministra Finansów kwota subwencji wynosi 22.096.227,00 zł, z tego:

- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin w wysokości 11.338.900,00 zł,
- część oświatowa subwencji ogólnej w wysokości 10.729.022,00 zł,
- część równoważąca subwencji ogólnej w wysokości 28.305,00 zł.

C. DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA

- **Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne** zaplanowano w wysokości 1.464.022,00 zł. Zadania realizowane będą z zakresu pomocy i polityki społecznej, oświaty oraz edukacyjnej opieki wychowawczej.

- Kwota 445.000,00 zł planowana jest zgodnie z informacją otrzymaną od Wojewody Dolnośląskiego na wypłatę zasiłków stałych.

- Kwota 132.100,00 zł planowana jest zgodnie z informacją otrzymaną od Wojewody Dolnośląskiego na wypłatę zasiłków okresowych.

- Kwota 44.600,00 zł planowana jest zgodnie z informacją otrzymaną od Wojewody Dolnośląskiego na opłatę składki zdrowotnej.

- Kwota 99.900,00 zł planowana jest zgodnie z informacją otrzymaną od Wojewody Dolnośląskiego na dożywianie.

- Kwota 327.600,00 zł planowana jest zgodnie z informacją otrzymaną od Wojewody Dolnośląskiego na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej.

- Kwoty 27.949,00 zł i 386.873,00 zł planowane są na wychowanie przedszkolne, na podstawie wyliczeń opartych na liczbie dzieci w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych dokonanych przez pracowników Gminnego Centrum Edukacji i Sportu w Ziębicach.

- **Dotacje celowe na zadania otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej** zaplanowano w wysokości 21.317.957,10 zł. Zadania realizowane będą m.in. z zakresu pomocy i polityki społecznej, oświaty, ochrony zdrowia, bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej, administracji publicznej, aktualizacji spisu

wyborców.

- Kwota 163.693,00 zł planowana jest zgodnie z informacją otrzymaną od Wojewody Dolnośląskiego na zadania związane z utrzymaniem administracji.
- Kwota 3.522,00 zł planowa jest zgodnie z informacją otrzymaną od Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie spisu wyborców.
- Kwota 300,00 zł planowana jest zgodnie z informacją otrzymaną od Wojewody Dolnośląskiego na wydatki związane z obroną narodową.
- Kwota 13.553.000,00 zł planowana jest zgodnie z informacją otrzymaną od Wojewody Dolnośląskiego na wydatki związane z wypłatą świadczenia wychowawczego (tzw. 500+).
- Kwota 6.855.000,00 zł planowana jest zgodnie z informacją otrzymaną od Wojewody Dolnośląskiego na wydatki związane z wypłatą świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych.
- Kwota 84.100,00 zł planowana jest zgodnie z informacją otrzymaną od Wojewody Dolnośląskiego na wydatki związane z zapłatą składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.
- Kwota 55.200,00 zł planowana jest zgodnie z informacją otrzymaną od Wojewody Dolnośląskiego na wydatki związane z usługami opiekuńczymi i specjalistycznymi.
- Kwota 481.000,00 zł planowana jest zgodnie z informacją otrzymaną od Wojewody Dolnośląskiego na wydatki związane z wspieraniem rodziny.
- Kwota 122.142,10 zł planowana jest na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych na rok szkolny 2020/2021, na podstawie wyliczeń opartych na liczbie dzieci w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych dokonanych przez pracowników Gminnego Centrum Edukacji i Sportu w Ziębicach.

• **Inne dotacje**

- dotacja z WFOŚiGW we Wrocławiu – dotyczy usuwania azbestu z terenu gminy Ziębice – 30.000,00 zł;
- 18.000,00 zł planowana kwota dotacji za wykonanie zadań na melioracjach wodnych z DUW we Wrocławiu.

D. ŚRODKI ZEWNĘTRZNE

- Erasmus + - w kwocie 62.640,82 zł – dochody, które nie wpłynęły w roku 2020;
- projekt Modernizacja systemów grzewczych i odnawialne źródła energii w Gminie Ciepłowody i Gminie Ziębice 39.270,00 zł;
- projekt Ograniczenie niskiej emisji poprzez wymianę oświetlenia na energooszczędne na terenie gminy Ziębice, Ząbkowice Śl. i Złoty Stok w kwocie 51.392,50 zł – dochody za wydatki poniesione w latach 2020-2021;
- projekt Sukces Zależy od Ciebie – dochody w kwocie 154.078,08 zł.

1.2.Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zostały zaplanowane w wysokości 7.823.816,23 zł. O poziomie ich planu zadecydowały:

- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia praw własności oraz przekształcania prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 38.480,00 zł;
- wpływy ze sprzedaży działek rolnych i budowlanych – 2.044.399,20 zł;

Tabela nr 1. Dochody z tytułu sprzedaży gruntów stanowiących mienie Gminy Ziębice

Wykaz działek	Kwota
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 Kalinowice 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 Służewów	282 949,20 zł

Opracowanie własne

- wpływy ze sprzedaży lokali i budynków –397.200,00 zł;

Tabela nr 2. Sprzedaż lokali 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

Opracowanie własne

Tabela nr 3. Planowana sprzedaż lokali 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
			304 000,00

- dotacja od KOWR w kwocie 200.000,00 zł – dotycząca zadania pn.: „Przebudowa drogi do gruntów rolnych w Kalinowicach Dolnych”;
- dotacja z UMWD w kwocie 90.000,00 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”;
- dotacja z FDS w kwocie 1.000.000,00 – dotycząca zadania pn.: „Przebudowa ulicy Wałowej w Ziębicach”
- dotacja w kwocie 258.226,69 zł za zrealizowanie zadania pn. Remont budynku byłego Kościoła Ewangelickiego w Ziębicach – dotacja, która nie wpłynęła w roku 2020;
- 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. 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.

- środki zewnętrzne z projektu Ograniczenie niskiej emisji poprzez wymianę oświetlenia na energooszczędne na terenie gminy Ziębice, Ząbkowice Śl. i Złoty Stok w kwocie 1.864.106,00 zł;
- dotacja z LGD Qwsi w kwocie 100.000,00 zł na zadanie pn. "Budowa placu zabaw i flowpark w Ziębicach";
- dotacja w ramach OSA w kwocie 286.404,34 zł do zadań: „Budowa placu zabaw w Wigańcicach” oraz „Budowa placu zabaw w Lubnowie”.

2.WYDATKI BUDŻETU

Wydatki budżetu Gminy Ziębice zaplanowano w wysokości 84.759.265,77 zł, z tego

- wydatki bieżące – 74.106.024,38 zł
- wydatki majątkowe – 10.653.241,39 zł

Wydatki Gminy Ziębice obejmują Urząd Miejski w Ziębicach oraz 10 jednostek budżetowych: Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, Gminne Centrum Edukacji i Sportu w Ziębicach, Przedszkole Miejskie nr 1 w Ziębicach, Przedszkole na Orlej Polanie, Przedszkole Publiczne w Henrykowie, Szkoła Podstawowa nr 2 w Ziębicach, Szkoła Podstawowa nr 4 w Ziębicach, Zespół Szkół i Przedszkoli w Niedźwiedziu, Szkoła Podstawowa w Henrykowie oraz Żłobek Miejski w Ziębicach.

2.1.Wydatki bieżące

W 2021 roku zaplanowano następujące wydatki bieżące:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W ramach planu tego działu zaplanowano wydatki w wysokości 171.923,52 zł, z przeznaczeniem na:

W ramach rozdziału 01008 zaplanowano środki w kwocie 30.000,00 zł na konserwację urządzeń melioracji na terenie gminy Ziębice oraz 20.000,00 zł dotację dla Spółki Wodnej „Ziębice”. W ramach funduszu sołeckiego zaplanowano kwotę 12.685,93 zł na prace przy melioracjach wodnych.

W ramach rozdziału 01010 zaplanowano środki na dotację do przydomowych oczyszczalni ścieków w kwocie 8.000,00 zł oraz kwotę 100,00 zł na opłatę energii w przyłączy w miejscowości Skalice.

W ramach rozdziału 01030 zaplanowano środki w kwocie 56.146,97 zł z przeznaczeniem na wpłatę 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego do Dolnośląskiej Izby Rolniczej we Wrocławiu. Wydatek zaplanowany w oparciu o planowane dochody z tytułu podatku rolnego na rok 2020.

W ramach rozdziału 01042 zaplanowano środki w kwocie 44.990,62 zł z przeznaczeniem na wyłączenie z produkcji gruntów rolnych i opłatę do Wód Polskich.

Dział 020 – LEŚNICTWO

Kwota 3.000 zł stanowi zabezpieczenie środków na prace w lasach Nieszków.

Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W rozdziale 60016 zaplanowano środki w kwocie 589.797,78 zł. Środki przeznaczone zostaną na bieżące utrzymanie dróg gminnych, chodników i placów oraz przepustów. W skład bieżącego utrzymania wchodzi odśnieżanie dróg gminnych podczas zimy, zakup materiałów na remonty przepustów i dróg, utrzymanie poboczy na terenie Gminy Ziębice oraz remonty. Zaplanowano środki na dzierżawę parkometrów 26.568,00 zł W ramach wydatków w tym rozdziale przeznacza się środki z funduszu sołeckiego na zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 11.721,72 zł oraz zakup usług remontowych w kwocie 22.408,06 zł.

Dział 630 TURYSTYKA

W rozdziale 63003 zaplanowano środki w kwocie 23.200,00 zł, w tym m.in. na: udział w targach turystycznych, przygotowanie Rekreacyjnych Rajdów Rowerowych oraz utrzymanie i aktualizacja aplikacji mobilnej dla turystów. Kwota 7.000,00 zł zabezpieczona została na zapłatę czynszu dzierżawnego do Nadleśnictwa Henryków za ścieżki pieszo – rowerowe.

Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W rozdziale 70005 zaplanowano środki w kwocie 2.581.135,36 zł, z przeznaczeniem na:

- opłaty za media (wodę, energię i ścieki) za budynki należące do gminy – 30.000,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – 5.000,00 zł;
- remont elewacji ul. Kościuszki 6 w Ziębicach -75.000,00 zł;
- remont elewacji ul. Kościuszki 7 w Ziębicach -75.000,00 zł;
- naprawa chodnika przed budynkiem ul. Jelenia 2 w Ziębicach – 10.000,00 zł;
- wymiana instalacji wodnej ul. Kolejowa 2 w Henrykowie – 35.000,00 zł;
- remont mieszkania ul. Kościuszki 9/4 w Ziębicach - 12.000,00 zł;
- remont dachu Dębowiec 33c – 120.000,00 zł;
- remont komórek gospodarczych ul. Przemysłowa 16 w Ziębicach - 10.000,00 zł;
- wymiana pokrycia dachowego budynek gospodarczy ul. Wałowa 24 w Ziębicach – 8.000,00 zł;
- podatek od nieruchomości, podatek leśny, opłata roczna za użytkowanie wieczyste działek i opłata za śmieci – 40.782,00 zł;
- zakup usług pozostałych w łącznej kwocie 348.100,00 zł (usługi geodezyjne, usługi rzeczoznawcy, wypisy i wyrisy, dokumentacje i przeglądy oraz opłaty za ścieki);
- koszty sądowe w sprawach cywilnoprawnych – 10.000,00 zł;
- utrzymanie mienia komunalnego łącznie w kwocie 1.337.253,36 zł;
- remonty mienia komunalnego w zarządzie ZUK Sp. z o.o. – 450.000,00 zł.

W rozdziale 70095 zaplanowano środki w kwocie 15.000,00 zł jako wkład własny do remontów mieszkań romskich.

Dział 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W dziale 710 zaplanowano środki w kwocie 317.000,00 zł.

W rozdziale 71004 zaplanowano środki na sporządzenie planów przestrzennych, decyzji o warunkach zabudowy, decyzji celu publicznego ich zmian oraz opinii urbanistycznych, w łącznej kwocie 100.000,00 zł oraz na diety dla członków Gminnej Komisji Urbanistycznej w kwocie 7.000,00 zł.

W rozdziale 71035 zaplanowano środki na opłaty związane z administrowaniem cmentarzem komunalnym w Ziębicach w kwocie 180.000,00 zł oraz wywozem nieczystości stałych z cmentarza, – w kwocie 15.000,00 zł. Zaplanowano także wycinkę drzew i nasadzenia na łączną kwotę 15.000,00 zł.

Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W dziale 750 zaplanowano wydatki w kwocie 7.708.624,13 zł.

W rozdziale 75011 środki zaplanowane zostały na potrzeby administracyjne Urzędu Stanu Cywilnego Urzędu Miejskiego w Ziębicach, na łączną kwotę 448.592,98 zł. Środki przeznacza się na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, szkolenia oraz odpis na ZFŚS na 6 etatów związanych z wykonywaniem zadań zleconych. Ponadto zabezpiecza się środki na organizację tzw. „Złotych Godów”, opłaty sądowe związane z zakresem spraw z meldunków oraz obsługę systemu PUMA.

W rozdziale 75022 środki zaplanowane zostały w głównej mierze na diety dla Radnych Rady Miejskiej w Ziębicach oraz Sołtysów (235.000,00 zł), a także na zakup artykułów spożywczych na Sesje Rady Miejskiej w Ziębicach, prenumeratę „Twojego Doradcy Rolniczego” oraz środki na zakupy materiałów i usług różnych – łącznie 8.475,00 zł.

W rozdziale 75023 środki zaplanowane zostały na wynagrodzenia wraz z pochodnymi i „trzynastka” dla pracowników Urzędu Miejskiego w Ziębicach (4.361.461,16 zł), na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń - zakup okularów korekcyjnych (7.000,00 zł), na wynagrodzenia bezosobowe (15.000,00) na zakup materiałów i wyposażenia w postaci materiałów biurowych,

środków chemicznych, pieczętek, druków, artykułów do remontu, artykułów spożywczych na potrzeby sekretariatu itp. (98.000,00 zł), na zakup wody, energii, gazu (60.000,00 zł), usług prawnych, , opłatę abonamentu radiowo – telewizyjnego, prowizję od obrotów na rachunkach bankowych, usługi pocztowe, konserwację kserokopiarek i centrali telefonicznej, usługi telekomunikacyjne, usługi informatyczne i konserwację systemu alarmowego oraz remonty (513.930,00 zł), wydatki związane z podróżami służbowymi (27.000,00 zł), zakupu usług zdrowotnych (2.000,00 zł) oraz szkoleń pracowników (10.000,00 zł), wywóz nieczystości stałych (2.000,00 zł) i odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (98.183,26 zł) oraz koszty postępowań sądowych (5.000,00 zł). Zaplanowano również kwotę 30.184,73 zł na opłaty do PPK oraz kwotę 920,00 zł na opłaty za śmieci z budynku UM w Ziębicach.

W ramach rozdziału 75045 zaplanowano środki w kwocie 50,00 zł z przeznaczeniem na zwrot kosztów podróży z tytułu dojazdu na komisję wojskową.

W ramach działalności informacyjnej i kulturalnej prowadzonej za granicą w rozdziale 75058 zaplanowano środki w wysokości 79.000,00 zł, w tym m.in. na zakup biletów, usług cateringowych i noclegowych związanych z wizytą zaproszonych gości z miast partnerskich. Wydatki na działalność zagraniczną przeznacza się na współpracę z Ebreichsdorf w Austrii, z Brighton w USA, z Jaromierzem w Czechach oraz z Bielefeld w Niemczech. Zaplanowano również środki na tłumacza tekstów i rozmów podczas spotkań z delegacjami i zakup materiałów promocyjnych w językach obcych.

W ramach rozdziału 75075 planuje się środki w kwocie 85.000,00 zł. Wydatki przeznaczone będą na publikacje zlecane w prasie lokalnej, wydruki i publikacje własne na potrzeby promocji gminy (foldery), zakup tabliczek okolicznościowych, utrzymanie portalu internetowego www.ziebice.pl i BIP oraz zakup gadżetów promocyjnych.

W ramach rozdziału 75085 planuje się środki w kwocie 1.408.777,00 zł z przeznaczeniem na utrzymanie Gminnego Centrum Edukacji i Sportu w Ziębicach.

W ramach rozdziału 75095 zaplanowano środki na wynagrodzenie agencyjno- prowizyjne dla sołtysów (inkasenci podatku) i pracowników Urzędu Miejskiego w Ziębicach będących inkasentami opłaty skarbowej wraz z pochodnymi w kwocie 103.050,00 zł. Zaplanowano również wydatki na pokrycie opłat składek członkowskich w stowarzyszeniach i związkach (Związek Miast Polskich, EuroGllacensis, LGD Qwsi – 50.000,00 zł) i ubezpieczeń za mienie gminy – 59.000,00 zł oraz opłat kosztów egzekucji administracyjnej i postępowań sądowych w kwocie 3.000,00 zł.

Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

W ramach działu zaplanowano wydatki na poziomie 3.522,00 zł. Środki w rozdziale 75101 w 100% pochodzą z dotacji z Krajowego Biura Wyborczego i zaplanowane zostały na wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników zajmujących się spisem i aktualizacją wyborców.

Dział 752 OBRONA NARODOWA

W rozdziale 75212 zabezpiecza się środki w ramach zadań zleconych na zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 300,00 zł.

Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE i OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

W rozdziale 75412 zaplanowano środki na wypłatę ekwiwalentu za udział w szkoleniach oraz akcjach ratowniczo - gaśniczych dla członków OSP – 50.000,00 zł, na wynagrodzenie kierowców – mechaników sprzętu pożarniczego OSP wraz z pochodnymi – 75.100,00 zł oraz na szkolenia bhp i zakup usług medycznych – 16.000,00 zł. Środki w kwocie 50.000,00 zł zaplanowano na zakup materiałów pędnych do samochodów strażackich, części zamienne do samochodów pożarniczych należących do jednostek OSP oraz innego sprzętu silnikowego, zakup sprzętu i wyposażenia OSP oraz materiałów do bieżącego remontu remiz. Dodatkowo zaplanowano środki w ramach funduszu sołeckiego kwotę 20.000,00 zł na zakup wyposażenia jednostek. Na utrzymanie remiz (opłaty za media, ubezpieczenia, wywóz nieczystości itp.) oraz utrzymanie pojazdów bojowych (OC, remonty itp.) - łącznie 86.500,00 zł, w tym remonty z funduszu sołeckiego w kwocie 8.000,00 zł. W ramach zakupów usług zaplanowano usługę gastronomiczną na obsługę gminnych zawodów sportowo – pożarniczych oraz zabezpieczono środki przeglądów samochodów pożarniczych i innego sprzętu

pożarniczego i pozostałych opłat związanych z organizowaniem imprez i uroczystości strażackich w łącznej kwocie 22.052,01 zł, w tym w ramach funduszu sołeckiego kwotę 3.852,01 zł. Na PPK zabezpieczono kwotę 270,00 zł.

W rozdziale 75414 środki zaplanowane zostały na abonament i komunikaty sms informujące o zagrożeniach pogodowych mogących wystąpić na terenie gminy w kwocie 5.000,00 zł. Zaplanowano również środki na zakup worków i piasku do akcji ratowniczych w kwocie 2.000,00 zł oraz remonty radiotelefonów i syren w kwocie 1.000,00 zł.

W rozdziale 75416 środki zaplanowano na utrzymanie Straży Miejskiej. Poza ekwiwalentem za pranie mundurów i dofinansowaniem do zakupu okularów, a także zakupie sortów mundurowych w kwocie 3.500,00 zł, wynagrodzeniem i pochodnymi – 328.478,74 zł, wydatki dotyczą również zakupu paliwa do samochodu służbowego – 5.000,00 zł, opłat na media – 12.000,00 zł, opłat za usługi kominiarskie w budynku przy Placu Strażackim w Ziębicach, w którym znajduje się Straż Miejska i przegląd samochodu - 2.300,00 zł. Do pozostałych kosztów zaplanowano remonty monitoringu w kwocie 3.200,00 zł, oraz koszty usług telekomunikacyjnych – 4.000,00 zł. Na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wydatkowano kwotę 7.751,30 zł. Planuje się również 300,00 zł na szkolenia. Dodatkowo planuje się również badania lekarskie strażników w kwocie 100,00 zł oraz środki na PPK w wysokości 3.088,75 zł.

W rozdziale 75421 zabezpieczono kwotę 20.000,00 zł na zakupy związane z zarządzaniem kryzysowym.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

W ramach tego działu zaplanowano środki w kwocie 350.000,00 zł. Środki wydatkowane zostaną na odsetki od wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Wysokość odsetek uzależniona jest od wartości stóp procentowych ogłaszanych przez NBP.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

W ramach rozdziału 75818 zaplanowano zgodnie z art. 222 ustawy o finansach publicznych rezerwę ogólną, której wysokość nie może być niższa niż 0,1 % i nie może być wyższa niż 1 % wydatków budżetu. W związku z tym w projekcie planu wydatków zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 160.000,00 zł. Ponadto utworzona została rezerwa celowa w łącznej wysokości 1.515.000,00 zł, w tym 240.000,00 zł na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego, 700.000,00 zł na zadania z zakresu oświaty i wychowania, 300.000,00 zł na porozumienia na zadania drogowe, dotyczące remontu lub przebudowy dróg powiatowych lub wojewódzkich na terenie gminy Ziębice oraz 275.000,00 zł na inwestycje i zakupy inwestycyjne. Obowiązek utworzenia rezerwy celowej na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego wynika z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym, zgodnie z którym w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

W ramach rozdziału 80101 zaplanowano środki na utrzymanie szkół podstawowych z terenu gminy Ziębice (Szkoła Podstawowa nr 2 w Ziębicach, Szkoła Podstawowa nr 4 w Ziębicach, Szkoła Podstawowa w Henrykowie, Zespół Szkół i Przedszkoli w Niedźwiedziu) oraz utrzymywana w formie dotacji – Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Lubnowie. Zaplanowano także środki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, zakupy i usługi w ramach programu Erasmus dla budżetu Szkoły Podstawowej nr 2 w Ziębicach oraz Szkoły Podstawowej nr 4 w Ziębicach. W ramach rozdziału łącznie zaplanowano kwotę 13.571.003,86 zł.

W ramach rozdziału 80103 zaplanowano środki na utrzymanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych z terenu gminy Ziębice (Szkoła Podstawowa nr 2 w Ziębicach, Szkoła Podstawowa nr 4 w Ziębicach, Zespół Szkół i Przedszkoli w Niedźwiedziu) w kwocie 320.116,00 zł.

W ramach rozdziału 80104 zaplanowano środki na utrzymanie przedszkoli z terenu gminy Ziębice (Przedszkole na Orlej Polanie w Ziębicach, Przedszkole Miejskie nr 1 w Ziębicach oraz Przedszkole Publiczne w Henrykowie) w kwocie 3.949.005,00 zł.

W ramach rozdziału 80113 zaplanowano środki na dowożenie uczniów z terenów wiejskich do

szkół (Szkoła Podstawowa nr 4 w Ziębicach, Szkoła Podstawowa nr 2 w Ziębicach oraz Zespół Szkół Samorządowych w Henrykowie), wraz z wydatkiem na ubezpieczenie autobusów. Łącznie zaplanowano środki w kwocie 1.152.696,00 zł.

W ramach rozdziału 80146 zaplanowano środki w kwocie 75.040,00 zł na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli z uwzględnieniem doradztwa metodycznego na podstawie art. 70a ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela..

W ramach rozdziału 80148 zaplanowano środki w kwocie 2.005.331,25 zł na zakup żywności oraz wynagrodzenie obsługi wraz z pochodnymi stolówek szkolnych i przedszkolnych na terenie gminy Ziębice.

W ramach rozdziału 80150 zaplanowano środki w kwocie 1.156.565,50 zł na realizację zdań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych.

W ramach rozdziału 80153 zaplanowano środki w kwocie 122.142,10 zł na realizację zdań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach oraz oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych.

W ramach rozdziału 80195 zaplanowano środki na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 160.000,00 zł dla emerytowanych nauczycieli.

Dział – 851 – OCHRONA ZDROWIA

W rozdziale 85121 zaplanowano wydatki na refundację kosztów za sprzęt medyczny przeznaczony do Ambulatorium w Ziębicach w kwocie 20.000,00 zł.

W rozdziale 85153 zaplanowano środki na zadania przeciwdziałające narkomanii, poprzez zakup usług terapeutycznych w kwocie 20.000,00 zł

W rozdziale 85154 zaplanowano środki w kwocie 220.000,00 zł na zadania przeciwdziałające alkoholizmowi, a dokładniej zaplanowano środki na pomoc psychologa i usługi terapeutyczne, a także usługi doradcy prawnego. W ramach walki z chorobami alkoholowymi na terenie gminy działa Gminna Komisja, której wypłacana jest dieta po każdym odbytym posiedzeniu – zabezpieczono na nią środki. Środki zaplanowano również na wynajem lokalu, w którym odbywają się spotkania z terapeutą, na zakup publikacji na potrzeby Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, artykułów spożywczych, które rozdawane są dzieciom uczestniczącym w zajęciach z profilaktyki zdrowotnej. Zaplanowano również środki na zajęcia pozalekcyjne z elementami socjoterapii oraz na działalność świetlic środowiskowych.

W ramach rozdziału 85195 zaplanowano kwotę 8.000,00 zł, na potrzeby organizacji „Biegu Wilczym Tropem”, „Ziębickiej Dziesiątki” i VIII Półmaratonu Henrykowskiego. Zaplanowano również kwotę 15.000,00 zł na dotację dla organizacji pozarządowych na zadania w zakresie promocji zdrowia i walki z patologiami.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

W rozdziale 85202 zaplanowano środki na opłaty za osoby kierowane przez OPS do Domów Pomocy Społecznej na kwotę 750.000,00 zł. Zadanie realizował będzie MGOPS w Ziębicach.

W ramach rozdziału 85213 zaplanowano środki na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej w łącznej kwocie 44.600,00 zł. Zadanie realizował będzie MGOPS w Ziębicach.

W ramach rozdziału 85214 zaplanowano środki na zasiłki okresowe w kwocie 392.100,00 zł. W ramach dotacji na zadania własne gminy zaplanowano środki w kwocie 132.100,00 zł. W ramach zadań własnych gmina zabezpieczyła środki na zasiłki celowe dla podopiecznych i na opłaty za schronienie i pogrzeby w kwocie 260.000,00 zł. Zadanie realizował będzie MGOPS w Ziębicach.

W ramach rozdziału 85215 zaplanowano środki na wypłatę dodatków mieszkaniowych w kwocie 160.000,00 zł.

W ramach rozdziału 85216 zaplanowano środki na zasiłki stałe wydawane na podstawie ustawy o pomocy społecznej. W ramach dotacji na zadania własne gminy zaplanowano środki w kwocie 445.000,00 zł. Zadanie realizował będzie MGOPS w Ziębicach.

W ramach rozdziału 85219 zaplanowano środki na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej w Ziębicach. Na realizację zadań ośrodka zaplanowano dotację na zadania własne w kwocie

327.600,00 zł. Łącznie utrzymanie ośrodka wynosić będzie 1.358.250,00 zł.

W ramach rozdziału 85228 zaplanowano środki na specjalistyczne usługi opiekuńcze – opłaty za usługi psychiatryczne, którymi objęte są głównie dzieci z autyzmem (jest to część terapii logopedycznej i stymulacji w warunkach domowych). W ramach zadań zleconych plan środków wynosi 55.200,00 zł. Plan finansowy opiewa na łączną kwotę 835.200,00 zł. Zadanie realizował będzie MGOPS w Ziębicach.

W ramach rozdziału 85230 zaplanowano środki własne na dożywianie. Łączny plan wydatków wynosi 296.000,00 zł. Plan dotacji na zadania własne gminy wynosił 99.900,00 zł. Zadanie realizował będzie MGOPS w Ziębicach.

W ramach rozdziału 85295 zaplanowano środki w kwocie 238.035,77 zł na wypłatę świadczeń w ramach prac użytecznych – społecznych (częściowo refundowane z Powiatowego Urzędu Pracy) oraz na realizację projektu pn. „Sukces zależy od Ciebie”.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W ramach rozdziału 85401 zaplanowano środki w kwocie 989.473,00 zł na obsługę i wyposażenie świetlic szkolnych w palcówkach oświatowych gminy Ziębice.

W ramach rozdziału 85412 zaplanowano kwotę 17.700,00 zł na organizację kolonii i obozów podczas wakacji i ferii zimowych dla dzieci i młodzieży uczęszczających do szkół na terenie gminy Ziębice.

W ramach 85415 zaplanowano środki w kwocie 80.000,00 zł na stypendia socjalne dla dzieci i młodzieży uczęszczających do szkół na terenie gminy Ziębice.

W ramach 85416 zaplanowano środki w kwocie 17.000,00 zł na stypendia naukowe dla dzieci i młodzieży uczęszczających do szkół na terenie gminy Ziębice.

Dział – 855 – RODZINA

W rozdziale 85501 zaplanowano 13.553.000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń tzw. „500+”. Zadanie jest zadaniem zleconym, które realizuje Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Ziębicach.

W rozdziale 85502 w ramach zadań zleconych zaplanowano 6.931.402,00 zł, w tym na świadczenia społeczne, zasiłki rodzinne, zasiłek dla opiekuna oraz składki społeczne za podopiecznych w kwocie. Zadanie realizuje Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Ziębicach.

W rozdziale 85504 przy zaplanowano kwotę 576.927,00 zł. W ramach tego rozdziału MGOPS w Ziębicach zatrudniał będzie na umowę o pracę asystenta rodziny, który realizował będzie zadania zgodnie z ustawą o wsparciu rodziny i pieczy zastępczej, służył pomocą i wsparciem rodzinom nie radzącym sobie z wychowywaniem dzieci i mającym problemy z prawidłową funkcją rodziny.

W rozdziale 85508 zaplanowano kwotę 270.000,00 zł. W ramach tego rozdziału MGOPS w Ziębicach ponosi opłaty za umieszczanie dzieci w rodzinach zastępczych, pogotowiu rodzinnym lub domu dziecka.

W rozdziale 85513 zaplanowano kwotę 84.100,00 zł na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów.

W rozdziale 85516 zaplanowano kwotę 687.240,00 zł z przeznaczeniem na funkcjonowanie Żłobka Miejskiego w Ziębicach.

Dział – 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W rozdziale 90001 środki zaplanowano na inspekcję i oczyszczanie infrastruktury kanalizacyjnej na terenie gminy w kwocie 80.000,00 zł, oraz opłaty coroczne związane z umieszczeniem infrastruktury technicznej w pasie drogi 42.914,45 zł.

W ramach rozdziału 90002 środki zaplanowano głównie na obsługę gospodarki odpadami, tj. środki przeznaczone na wynagrodzenia i ich pochodne, koszty szkoleń, odpis na ZFSS oraz wydatki bezpośrednio związane z gospodarowaniem odpadami (koszty związane z umową na odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy Ziębice, utrzymania gniazd oraz prowadzenie tzw. PSZOK-u, usuwanie dzikich wysypisk) w łącznej kwocie 4.500.000,00 zł. W ramach zadania „Rekultywacja wysypisk (DIS)” zaplanowano środki w wysokości 16.133,17 zł – ostatnią wpłatę zgodnie z trwałością

projektu.

W rozdziale 90003 zaplanowano wydatki związane z umowami na oczyszczanie miasta i gminy w kwocie 475.499,96 zł. Kwota 2.000,00 zł przeznaczona jest na usługę naprawy i konserwacji koszy ulicznych, 2.000,00 zł na zakup koszy.

W ramach rozdziału 90004 zaplanowano środki na zakup paliwa i materiałów eksploatacyjnych na koszenie terenów gminnych w sołectwach w kwocie 27.000,00 zł, w tym w ramach funduszu sołeckiego zabezpieczono kwotę 10.000,00 zł. Ponad to zaplanowano środki w kwocie 3.000,00 zł na naprawę kosiarek będących na stanie sołectw. W ramach usług zaplanowano środki na umowę z ZUK Sp. z o.o. w Ziębicach na utrzymanie zieleni oraz na utrzymanie zieleni w Parku Miejskim, a także na wycinki i ciecia korekcyjne drzew, usuwanie wywrotów i złomów. Planuje się przeznaczyć środki na nasadzanie drzew, uzupełnienie sadzonek w Rynku oraz usługę podlewania nasadzonych drzew. Łączne wydatki na usługi to kwota 352.400,02 zł, w tym w ramach wydatków na ochronę środowiska 12.800,00 zł. Na ekspertyzy i opinie przeznacza się kwotę 4.000,00 zł.

W ramach rozdziału 90005 zaplanowano środki w kwocie 71.529,45 zł na realizację projektu „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. Kwota 5.000,00 zł to środki własne zaplanowane na promocję.

W ramach rozdziału 90015 środki zaplanowano na zakup i dystrybucję energii elektrycznej służącej do oświetlenia ulic, placów i dróg. Zaplanowano również środki na konserwację i eksploatację oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy Ziębice. Łącznie zaplanowano kwotę 840.037,00 zł. Zaplanowano również środki w ramach projektu „Ograniczenie niskiej emisji poprzez wymianę oświetlenia na energooszczędne na terenie gminy Ziębice, Ząbkowice Śl. i Złoty Stok” w kwocie 2.500,00 zł.

W ramach rozdziału 90026 przeznacza się na zakupy materiałów i wyposażenia w ramach środków z ochrony środowiska kwotę 1.000,00 zł (worki i rękawiczki na akcję „Sprzątanie świata”) oraz środki na zakup usług pozostałych w kwocie 39.920,00 zł. Środki zaplanowano na obsługę kamer, opracowanie Programu Ochrony środowiska i monitoring terenu byłego wysypiska oraz usuwanie padliny z terenu Gminy Ziębice.

W rozdziale 90095 środki zaplanowano środki w łącznej wysokości 183.775,20 zł, w tym: dotacje celowe na finansowanie i dofinansowanie zadań zleconych organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w zakresie ekologii i ochrony środowiska – 5.000,00 zł. Pozostałe wydatki dotyczą: wynagrodzenia dla opiekuna parkingu w Henrykowie, zakupu środków chemicznych na targowisko i parking, zakupu ławek oraz zakup materiałów do naprawy ławek. Zabezpieczono również środki na media, gospodarowanie targowiskiem, montaż i demontaż iluminacji świątecznych oraz opłatę za wywóz śmieci. Zabezpieczono środki na działania w ramach programu opieki nad zwierzętami oraz na zakup karmy dla zwierząt bezdomnych i usługi weterynaryjne.

Dział – 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W rozdziale 92105 zaplanowano środki w łącznej kwocie 140.000,00 zł z przeznaczeniem na dotację dla organizacji pozarządowych na zadania z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego, zakup plakatów i zaproszeń, wynajem scen, posiłki dla gości, wynajem sanitariatów, wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

W rozdziale 92109 zaplanowano środki w kwocie 1.554.505,09 zł. Głównym składnikiem zaplanowanych wydatków jest dotacja podmiotowa dla instytucji kultury – Ziębickiego Centrum Kultury – 1.371.835,00 zł. Pozostałe środki przeznaczane są na zakup gaśnic i koców gaśniczych do świetlic wiejskich, zakup środków czystości do 21 obiektów świetlic oraz na zakup opału i przeglądy obiektów, usługi przeglądu świetlic. W ramach funduszu sołeckiego na: zakup materiałów i wyposażenia zaplanowano kwotę 16.624,05 zł, na zakup usług remontowych zaplanowano kwotę 38.046,04 zł, na zakup usług pozostałych zaplanowano kwotę 14.400,00 zł.

W rozdziale 92118 zaplanowano środki w kwocie 445.000,00 zł na dotacje dla instytucji kultury – Muzeum Sprzętu Gospodarstwa Domowego w Ziębicach.

W rozdziale 92120 zaplanowano środki na w kwocie 300.000,00 zł, która stanowi zabezpieczenie środków na dotację związaną z uchwałą Rady Miejskiej w Ziębicach nr 81/VIII/2019 z dnia 27 czerwca 2019r. ws. określenia zasad udzielania dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków lub znajdującym się w gmin oraz kwotę 5.800,00 zł na bieżące utrzymanie obiektów zabytkowych.

W rozdziale 92195 zaplanowano środki w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 32.168,64 zł na zakupy materiałów i wyposażenia oraz 800,00 zł na zakup usług pozostałych.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

W rozdziale 92605 środki w kwocie 280.000,00 zł zaplanowano w ramach dotacji celowej dla Stowarzyszeń zajmujących się działalnością sportową. Pozostałe wydatki dotyczą wydatków GCEiS w Ziębicach, polegających na utrzymaniu bazy sportowej będącej pod zarządem GCEiS lub w jego administrowaniu.

W rozdziale 92695 zabezpiecza się środki na zakup piasku i materiałów remontowych na place zabaw znajdujące się na terenie gminy Ziębice, na konserwację placów zabaw, oraz na ich przegląd w łącznej wysokości 69.162,33 zł. W rozdziale 92695 zabezpieczono środki na wydatki ponoszone są w ramach środków funduszu sołeckiego - na zakup materiałów i wyposażenia kwotę 1.935,04 zł oraz na zakup usług kwotę 30.227,29 zł

Szczegółowy plan wydatków ze środków funduszu sołeckiego zawiera załącznik nr 11 do niniejszego projektu uchwały.

2.2. Wydatki majątkowe

Zaplanowane w 2021 roku wydatki majątkowe stanowią 12,57 % wydatków ogółem, co przekłada się na kwotę 10.653.241,39 zł. Na wydatki majątkowe ogółem składają się:

- Wydatki inwestycyjne w kwocie 6.734.163,31 zł;
- Zakupy inwestycyjne w kwocie 125.000,00 zł;
- Dotacja dla Dolnośląskiej Służby Dróg i Kolei na zadanie: „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 395 oraz 385 w zakresie poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego ul. Wojska Polskiego – ul. Wałowej – ul. Zamkowej w Ziębicach” w kwocie 1.500.000,00 zł;
- Dotacja dla OSP Henryków – przeznaczona na dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo – gaśniczego w kwocie 200.000,00 zł;
- Dotacja dla Państwowej Straży Pożarnej na zakup samochodu ratowniczo – gaśniczego w kwocie 75.000,00 zł;
- Dotacja dla mieszkańców gminy Ziębice na wymianę ogrzewania w kwocie 150.000,00 zł;
- Dotacja dla mieszkańców gminy Ziębice w ramach projektu „Modernizacja systemów grzewczych i odnawialne źródła energii w Gminie Ciepłowody i Gminie Ziębice” w kwocie 1.445.000,00 zł;
- Dokapitalizowanie spółki Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Ziębicach w kwocie 100.000,00 zł;
- Rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 324.078,08 zł.

Wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne w poszczególnych działach i rozdziałach:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

W rozdziale 01042 Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych zaplanowano kwotę 1 050 000,00 zł na następujące zadania:

- Przebudowa drogi transportu rolnego - ul. Pilichowska w Ziębicach w kwocie 350 000,00 zł
- Przebudowa drogi transportu rolnego w Kalinowicach Dolnych w kwocie 400 000,00 zł
- Przebudowa drogi transportu rolnego w Nowym Dworze w kwocie 300 000,00 zł

Dział 600 Transport i łączność

W rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zaplanowano środki w kwocie 1 649 229,83 zł na następujące zadania:

- Dokumentacje na budowę oraz przebudowę dróg gminnych i chodników w kwocie 150 000,00 zł (Planuje się sporządzenie dokumentacji na przebudowę i budowę dróg: ul. Nadrzeczna w Ziębicach, ul. Polna dz. nr 344 Zachód Ziębice, łącznik ul. Pusta i Podmiejska w Ziębicach, ul. Dębowa w Ziębicach, ul. Pilichowska w Ziębicach, ul. Gazowa w Ziębicach, ul. Stawowa w Ziębicach, ul. Piłsudskiego w Ziębicach, droga w Henrykowie dz. 65/58, droga na kolonii Osiny Wielkiej oraz chodnik ul. Okrężna);
- FS - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców poprzez przebudowę mostu gminnego w Lipie łączącego drogi gminne o nr 79 i 78 + projekt w kwocie 10 467,52 zł;
- FS - Poprawa infrastruktury drogowej - poprzez wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na przebudowę dróg gminnych nr 125/2 i 125/4w Skalicach w kwocie 10 948,46 zł;
- FS - Poprawa infrastruktury drogowej poprzez odbudowę drogi gminnej nr 403/7 obręb Krzelków w kwocie 10 000,00 zł;
- FS - Poprawa infrastruktury drogowej poprzez wykonanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na przebudowę dróg gminnych w Głębokiej o numerach 119,148 oraz cz. 27 w kwocie 12 482,38 zł;
- FS - Poprawa infrastruktury drogowej poprzez wykonanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na przebudowę drogi gminnej nr 331 w Służejowie w kwocie 16 790,94 zł;
- FS - Poprawa infrastruktury drogowej poprzez wykonanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na przebudowę dróg gminnych nr 661 oraz cz. 499/2 obręb Pomianów Dolny w kwocie 15 000,00 zł;
- FS - Poprawa infrastruktury drogowej poprzez sporządzenie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na przebudowę dróg gminnych nr 108 i cz. 109 obręb Osina Mała w kwocie 10 628,75 zł;
- FS - Poprawa infrastruktury drogowej poprzez wykonanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na przebudowę drogi gminnej nr 404 obręb Krzelków w kwocie 12 911,78 zł;
- Odbudowa drogi gminnej w Krzelkowie nr 403/7 w kwocie 20 000,00 zł;
- Przebudowa drogi gminnej - ul. Wałowa w Ziębicach w kwocie 1 300 000,00 zł;
- Przebudowa mostku łączącego drogi gminne o nr 79 i 78 w miejscowości Lipa w kwocie 20 000,00 zł;
- Utwardzenie drogi do drugiego wjazdu na stadion w kwocie 60 000,00 zł.

Dział 710 Działalność usługowa

W rozdziale 71035 Cmentarze zabezpieczono kwotę 150 000,00 zł na następujące zadanie:

- Przebudowa cmentarza komunalnego w Ziębicach – mury w kwocie 150 000,00 zł.

Dział 750 Administracja publiczna

W rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) zabezpieczono kwotę 135 000,00 zł na następujące zadania:

- Inwestycje w budynku Urzędu Miejskiego w Ziębicach w kwocie 30 000,00 zł (środki zaplanowano w związku z rozbudowaniem e- usług);
- Inwestycje w budynku Urzędu Miejskiego w Ziębicach w kwocie 30 000,00 zł (planuje się sporządzenie dokumentacji na termomodernizację budynku UM w Ziębicach oraz założenie klimatyzacji w pomieszczeniach urzędu);
- Wydatki na zakupy inwestycyjne na potrzeby Urzędu Miejskiego w Ziębicach w kwocie 75 000,00 zł (planuje się zakup samochodu służbowego na potrzeby Wydziału Budownictwa i Gospodarki Komunalnej UM w Ziębicach);
- Modernizacja kotłowni wraz z zakupem pieca w GCEiS w Ziębicach w kwocie 50 000,00 zł.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne zabezpieczono kwotę 30 000,00 zł na następujące zadanie:

- FS-Poprawa gotowości bojowej jednostki OSP poprzez wykonanie utwardzonego placu pod remizą w Lubnowie w kwocie 30 000,00 zł.

W rozdziale 75416 Straż gminna (miejska) zaplanowano kwotę 30 000,00 zł na zadanie:

- Modernizacja monitoringu miejskiego w Ziębicach w kwocie 30 000,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

W rozdziale 80101 Szkoły podstawowe zaplanowano środki w kwocie 314 000,00 zł na następujące zadania:

- Budowa zatoczki przy ul. Spacerowej w Ziębicach w kwocie 100 000,00 zł;
- Dokumentacja na kompleks sportowy przy SP nr 4 w Ziębicach w kwocie 30 000,00 zł;
- Modernizacja CO w SP w Henrykowie w kwocie 80 000,00 zł;
- Przebudowa schodów w Starczówku w kwocie 24 000,00 zł;
- Wymiana nawierzchni boiska szkolnego przy budynku nr 2, poboczy boiska oraz wjazdu na teren boiska w SP nr 4 w kwocie 80 000,00 zł.

W rozdziale 80104 Przedszkola zaplanowano środki w kwocie 50 000,00 zł na następujące zadania:

- Zakup kotła gazowego CO do PM nr 1 w Ziębicach w kwocie 35 000,00 zł;
- Zakup pieca konwekcyjnego do PP w Henrykowie w kwocie 15 000,00 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg zaplanowano kwotę 1 916 339,89 zł na następujące zadania:

- FS - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców poprzez budowę oświetlenia drogi gminnej w Jasienicy dz. nr 71 w kwocie 10 876,89 zł;
- FS - Poprawa bezpieczeństwa oraz estetyki sołectwa poprzez budowę oświetlenia uliczek w Parku Miejskim w Ziębicach - etap III w kwocie 41 357,00 zł;
- Ograniczenie niskiej emisji poprzez wymianę oświetlenia na energooszczędne na terenie gminy Ziębice, Ząbkowice Śl. i Złoty Stok w kwocie 1 864 106,00 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby zaplanowano kwotę 483 522,08 zł na następujące zadania:

- Budowa świetlicy wiejskiej w Kalinowicach Górnych w kwocie 30 000,00 zł;
- FS - Miejsce integracji - w sołectwie wykonanie przebudowy byłego przedszkola na świetlicę wiejską w Niedźwiedziu w kwocie 15 423,89 zł;
- FS - Spędzamy czas razem - budowa świetlicy wiejskiej w Kalinowicach Górnych w kwocie 31 017,75 zł;
- FS - Świetlica wiejska naszą wizytówką - modernizacja pokrycia dachowego na świetlicy wiejskiej w Witostowicach w kwocie 17 080,44 zł;
- FS - Świetlica wiejska naszą wizytówką - modernizacja świetlicy wiejskiej w Pomianowie Dolnym w kwocie 10 000,00 zł;
- Modernizacja pokrycia dachowego na świetlicy wiejskiej w Witostowicach w kwocie 50 000,00 zł;
- Modernizacja świetlicy wiejskiej w Pomianowie Dolnym i Starczówku w kwocie 30 000,00 zł;
- Przebudowa byłego przedszkola na świetlicę wiejską w Niedźwiedziu w kwocie 300 000,00 zł.

zł.

Dział 926 Kultura fizyczna

W rozdziale 92601 Obiekty sportowe zaplanowano kwotę 200 000,00 zł na następujące zadania:

- Budowa hali sportowo-widowiskowej w Ziębicach w kwocie 150 000,00 zł;
- Dokumentacja na modernizację basenu miejskiego w Ziębicach w kwocie 30 000,00 zł;
- Dokumentacja na przebudowę kortu tenisowego i budowę infrastruktury towarzyszącej w Ziębicach w kwocie 20 000,00 zł.

W rozdziale 92695 Pozostała działalność zaplanowano środki w kwocie 801 071,51 zł na następujące zadania:

- Budowa placu zabaw i flowpark w Ziębicach w kwocie 400 000,00 zł;
- Budowa placu zabaw w Lubnowie w kwocie 159 594,73 zł;
- Budowa placu zabaw w Wigańcicach w kwocie 126 809,61 zł;
- FS - Spędzamy aktywnie czas razem - budowa placu zabaw w Rososzniczy dz. 145/4 - budowa ogrodzenia w kwocie 13 000,00 zł;
- FS - Spędzamy aktywnie czas razem - budowa placu zabaw w Rososzniczy dz. 145/4 - wykonanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej w kwocie 5 000,00 zł;
- FS - Spędzamy aktywnie czas razem - kompleksowe zagospodarowanie terenu placu zabaw w Dębowcu w kwocie 19 065,58 zł;
- FS - Spędzamy czas na świeżym powietrzu - budowa placu zabaw w Wigańcicach 4 773,49 zł;
- FS - Spędzamy czas razem - budowa placu zabaw w Nowinie - wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej 5 000,00 zł;
- FS - Spędzamy czas razem - kompleksowe zagospodarowanie placu zabaw w Wadochowicach w kwocie 17 000,00 zł;
- FS - Spędzamy czas razem - doposażenie placu zabaw w Henrykowie na terenie starego basenu w kwocie 40 000,00 zł;
- FS- Spędzamy czas razem - zagospodarowanie nieruchomości gminnej nr 27/7 w Brukalicach (plac zabaw) - przyłącze + wykonanie utwardzonego terenu z kostki w kwocie 10 828,10 zł.”

§ 3. W załączniku nr 1 – „Planowane dochody budżetu Gminy Ziębice w 2021 roku” do projektu uchwały Rady Miejskiej w Ziębicach w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Ziębice na rok 2021 wprowadza się następujące zmiany, zgodnie z **załącznikiem nr 1** do niniejszej poprawki:

- 1) 801 Oświata i wychowanie, 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne, § 0670 Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego + 163.695,00 zł;
- 2) 801 Oświata i wychowanie, 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne, § 0830 Wpływy z usług + 74.110,00 zł
- 3) 852 Pomoc społeczna, 85295 Pozostała działalność, § 2057 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego + 154.078,08 zł

- 4) 855 Rodzina, 85516 System opieki na dziećmi w wieku do lat 3, § 0670 Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego + 52.310,00 zł.

§ 4. W załączniku nr 2 – „Planowane wydatki budżetu Gminy Ziębice w 2021 roku” do projektu uchwały Rady Miejskiej w Ziębicach w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Ziębice na rok 2021 wprowadza się następujące zmiany, zgodnie z **załącznikiem nr 2** do niniejszej poprawki:

- 1) 758 Różne rozliczenia, 75818 Rezerwy ogólne i celowe, § 6800 Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne + 49.078,08 zł;
- 2) 801 Oświata i wychowanie, 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne, § 4220 Zakup środków żywności + 405.115,00 zł;
- 3) 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, 92102 Polski Instytut Sztuki Filmowej, § 4300 Zakup usług pozostałych -10.000,00 zł.

§ 5 W załączniku nr 4 – „Rezerwy ogólne i celowe na rok 2021 ”do projektu uchwały Rady Miejskiej w Ziębicach w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Ziębice na rok 2021 - przybiera treść, zgodnie z **załącznikiem nr 3** do niniejszej poprawki.

§ 6 W załączniku nr 10 – „Plan wydatków na zadania inwestycyjne Gminy Ziębice na 2021 rok” do projektu uchwały Rady Miejskiej w Ziębicach w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Ziębice na rok 2021 wprowadza się następujące zmiany, zgodnie z **załącznikiem nr 4** do niniejszej poprawki:

- 1) 758 Różne rozliczenia, 75818 Rezerwy ogólne i celowe, § 6800 Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne + 49.078,08 zł.

§7. W załączniku nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa - do projektu uchwały Rady Miejskiej w Ziębicach w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ziębice wprowadza się zmiany jak w **załączniku nr 5** do niniejszej poprawki.

§ 8. W objaśnieniach wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ziębice - do projektu uchwały Rady Miejskiej w Ziębicach w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ziębice wprowadza się zmiany jak w **załączniku nr 6** do niniejszej poprawki.

Podsumowanie autopoprawki:

Niniejszą autopoprawką dokonuje się korekt w projekcie uchwały budżetowej na rok 2021 oraz w projekcie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej, tak aby doprowadzić do zgodności z wymogami jakie nakłada na jednostkę samorządu terytorialnego ustawa o finansach publicznych. Powyższe korekty spowodowały zmiany planowanych: dochodów oraz wydatków. Nie wpłynęły na kwotę przychodów, rozchodów i deficytu. Zgodnie z art. 240 § 2 uofp „Bez zgody zarządu jednostki samorządu terytorialnego organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może wprowadzić w projekcie uchwały budżetowej jednostki samorządu terytorialnego zmian powodujących zmniejszenie dochodów lub zwiększenie wydatków i jednocześnie zwiększenie deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego”.

Zmiana dochodów bieżących dotyczy uwzględniania w budżecie 2021 wpływów ostatniej transzy z projektu Sukces Zależy od Ciebie – projektu realizowanego przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Ziębicach mającego na celu aktywizację zawodową mieszkańców Gminy Ziębice.

Zmiana dochodów bieżących w zakresie opłat za korzystanie z wyżywienia w placówkach szkolnych i przedszkolnych oraz wydatków bieżących w zakresie zakupu artykułów spożywczych jest związana z przeprowadzonym postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego na dostawę artykułów żywnościowych dla placówek oświatowych z terenu Gminy Ziębice w 2021 rok.

Skorygowano błędną klasyfikację budżetową dla badań archeologicznych w kwocie 10.000,00 zł (było 92109 Polski Instytut Sztuki Filmowej).

Niniejsza autopoprawka Burmistrza Ziębic do projektu budżetu gminy Ziębice na rok 2021 oraz do projektu uchwały Rady Miejskiej w Ziębicach w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ziębice zostanie wprowadzona na sesji dotyczącej uchwalenia budżetu gminy Ziębice na 2021 rok.

Wyszczególnienie	Zapis przed zmianą	Zmiana	Zapis po zmianie
Dochody ogółem:	83.345.602,69	444.193,08	83.789.795,77
W tym bieżące	75.521.786,46	444.193,08	75.965.979,54
W tym majątkowe	7.823.816,23	0,00	7.823.816,23
W tym sprzedaż	2.441.599,20	0,00	2.441.599,20
Wydatki ogółem:	84.315.072,69	444.193,08	84.759.265,77
W tym bieżące	73.710.909,38	395.115,00	74.106.024,38
W tym majątkowe	10.604.163,31	49.078,08	10.653.241,39
Wynik budżetu	-969.470,00	0,00	-969.470,00
Dochody bieżące minus wydatki bieżące (art. 242 uofp)	1.810.877,08	49.078,08	1.859.955,16
Dochody majątkowe minus wydatki majątkowe	-2.780.347,08	-49.078,08	-2.829.425,16
Przychody	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00
Rozchody	2.030.530,00	0,00	2.030.530,00
Art. 243 - jednoroczny	9,44%	-0,25%	9,19%


BURMISTRZ ZIEBIC
Mariusz Szpilarewicz

Do wiadomości:

1. Rada Miejska w Ziębicach;
2. RIO we Wrocławiu;
3. a/a

Ziębice, dnia 28.12.2020 roku

Załącznik nr 1

Planowane dochody budżetu Gminy Ziębice w 2021r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	1 291 604,92	237 805,00	1 529 409,92
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	586 000,00	237 805,00	823 805,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	225 000,00	163 695,00	388 695,00
852		0830	Wpływy z usług	361 000,00	74 110,00	435 110,00
			Pomoc społeczna	1 315 100,00	154 078,08	1 469 178,08
	85295		Pozostała działalność	0,00	154 078,08	154 078,08
855		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	154 078,08	154 078,08
			Rodzina	21 129 100,00	52 310,00	21 181 410,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	95 000,00	52 310,00	147 310,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	45 000,00	52 310,00	97 310,00
Razem:				83 345 602,69	444 193,08	83 789 795,77

Załącznik nr 2

Planowane wydatki Gminy Ziębice w 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	1 675 000,00	49 078,08	1 724 078,08
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 675 000,00	49 078,08	1 724 078,08
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	275 000,00	49 078,08	324 078,08
801			Oświata i wychowanie	22 470 784,71	405 115,00	22 875 899,71
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 600 216,25	405 115,00	2 005 331,25
		4220	Zakup środków żywności	515 000,00	405 115,00	920 115,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 971 795,81	-10 000,00	2 961 795,81
	92102		Polski Instytut Sztuki Filmowej	10 000,00	-10 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	-10 000,00	0,00
Razem:				84 315 072,69	444 193,08	84 759 265,77

Rezerwy ogólne i celowe na rok 2021

LP	Nazwa rezerwy	Kwota
1	Ogólna	160 000,00 zł
	Celowa	1 564 078,08 zł
	z tego:	
	na wydatki bieżące	1 240 000,00 zł
	w tym na:	
	a) zadania z zakresu oświaty i wychowania	700 000,00 zł
	b) porozumienia na zadania drogowe	300 000,00 zł
	c) realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego	240 000,00 zł
	na wydatki majątkowe	324 078,08 zł
	w tym na:	
2	a) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	324 078,08 zł
	Ogółem rezerwy	1 724 078,08 zł

Załącznik nr 4

Plan wydatków na zadania inwestycyjne Gminy na 2021 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	275 000,00	49 078,08	324 078,08
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	275 000,00	49 078,08	324 078,08
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	275 000,00	49 078,08	324 078,08
			Rezerwa inwestycyjna	275 000,00	49 078,08	324 078,08
			Razem	7 134 163,31	49 078,08	7 183 241,39

		z tego:													
		w tym:											w tym:		
				w tym:				w tym:							

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu 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	2 030 530,00	2 030 530,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 925 111,12	2 925 111,12	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 925 111,12	2 925 111,12	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 425 111,12	3 425 111,12	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 408 775,11	3 408 775,11	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 610 611,12	2 610 611,12	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 823,66	2 600 823,66	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 590 870,86	3 590 870,86	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 316 757,71	3 316 757,71	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 437 903,93	3 437 903,93	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	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:												
	z tego:					kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu 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
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									
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	17 844 161,16	0,00	1 859 955,16	1 859 955,16			
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	20 160 785,51	0,00	2 272 711,00	2 272 711,00			
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	22 390 853,51	0,00	2 717 634,00	2 717 634,00			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	18 965 742,39	0,00	3 237 745,00	3 237 745,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	15 556 967,28	0,00	3 683 959,00	3 683 959,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 946 356,16	0,00	4 219 578,00	4 219 578,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 345 532,50	0,00	4 830 568,00	4 830 568,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 754 661,64	0,00	5 399 602,00	5 399 602,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 437 903,93	0,00	5 849 181,00	5 849 181,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 261 730,00	6 261 730,00			

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 wiaśletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań													
Wyszczególnienie	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	8.2		8.3	8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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	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	4,51%	4,57%	9,19%	10,67%	10,66%	TAK	TAK	TAK				
	2022	6,93%	5,90%	9,58%	9,52%	9,51%	TAK	TAK	TAK				
	2023	6,91%	6,54%	10,11%	8,92%	8,92%	TAK	TAK	TAK				
	2024	7,53%	7,20%	8,94%	9,63%	9,63%	TAK	TAK	TAK				
	2025	7,27%	7,74%	x	9,54%	9,54%	TAK	TAK	TAK				
	2026	5,71%	8,37%	x	6,19%	6,19%	TAK	TAK	TAK				
	2027	5,41%	9,01%	x	6,32%	6,32%	TAK	TAK	TAK				
	2028	6,68%	9,53%	x	7,05%	7,05%	TAK	TAK	TAK				
2029	5,95%	9,85%	x	7,76%	7,76%	TAK	TAK	TAK					
2030	5,91%	10,16%	x	8,32%	8,32%	TAK	TAK	TAK					

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	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	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	Dochody z programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
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	307 381,40	307 381,40	307 381,40	3 667 332,69	3 667 332,69	3 667 332,69	512 438,04	512 438,04	478 178,59	
2022	122 966,67	122 966,67	122 966,67	1 010 664,73	1 010 664,73	1 010 664,73	212 674,66	212 674,66	122 966,67	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 i samorządowych osobach prawnych
	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	w tym:		bieżące	majątkowe					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2021	3 339 106,00	3 339 106,00	3 339 106,00	5 878 310,28	858 186,53	5 020 123,75	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	5 173 212,00	1 010 664,73	1 010 664,73	12 979 387,92	806 175,92	12 173 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	6 705 000,00	5 000,00	6 700 000,00	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	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	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
Wyszczególnienie	Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:			10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
							w tym:		Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych						
							Wydatki zmniejszające dług x	Splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x							zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x
		Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x								Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)		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⁾	
	2021	1 830 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	1 925 111,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2023	1 925 111,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2024	1 925 111,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2025	1 908 775,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2026	610 611,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2027	600 823,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2028	590 870,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2029	316 757,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2030	310 811,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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, zostają 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 poreczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poreczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poreczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ziębice na lata 2021-2030.

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 2030. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ziębice została przygotowana na lata 2021-2030.

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.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2022-2030 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 7 689 377,00 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 2021-2030 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 75.965.979,54 zł oraz dochody majątkowe 7.823.816,23 zł (w tym ze sprzedaży majątku 2.441.599,20 zł). Wzrost w roku 2021 w porównaniu z rokiem 2020 dla subwencji o wartość 2.203.902,00 zł oraz dla udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych o wartość 164.544,00 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 - 39.270,00 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 51.392,50 zł – dochody za wydatki poniesione w latach 2020-2021 oraz wpływ środków z projektu Sukces Zależy od Ciebie 154.078,08 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 o wartości 2.000.000,00 zł w poszczególnych latach oraz w kwocie 1.000.000,00 zł w okresach od roku 2024 do roku 2030. Gmina Ziębice posiada działki rolne, tereny przemysłowe oraz działki budowlane, które ma zamiar uzbroidać w przyszłych latach, a także budynki i lokale, które będzie zbywała w przyszłości.

W 2020 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 2.441.599,20 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 – 397.200,00 zł (w tym w trybie bezprzetargowym –93.200,00 zł oraz w trybie przetargowym –304.000,00 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 Kalinowice 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 Służewów	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
			304 000,00

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 200.000,00 zł – dotycząca zadania pn.: „Przebudowa drogi do gruntów rolnych w Kalinowicach Dolnych”; dotacja z UMWD w kwocie 90.000,00 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”; dotacja z FDS w kwocie 1.000.000,00 – dotycząca zadania pn.: „Przebudowa ulicy Wałowej w Ziębicach”; środki zewnętrzne z projektu Modernizacja systemów grzewczych i odnawialne źródła energii w Gminie Ciepłowody i Gminie Ziębice i 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 1.864.106,00 zł; dotacja z LGD Qwsi w kwocie 100.000,00 zł na zadanie pn.” Budowa placu zabaw i flowpark w Ziębicach”; oraz dotacja w ramach OSA w kwocie 286.404,34 zł do zadań: „Budowa placu zabaw w Wigańcicach” oraz „Budowa placu zabaw w Lubnowie”).

W roku 2022 zaplanowano zwrot częściowej dotacji w kwocie 6.010.664,73 zł, w roku 2023 zwrot w kwocie 1.000.000,00 zł oraz w roku 2024 zwrot w kwocie 2.000.000,00 zł. W ramach dochodów majątkowych w formie dotacji 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 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 3.728 212,00 zł. Kwota 837.452,73 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-widowskowej w Ziębicach przy założeniu otrzymania dofinansowania na to zadanie ze środków krajowych.

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 74.106.024,38 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 i planowanych do zaciągnięcia w czwartym kwartale 2020 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 2021-2030 zostały zaprognozowane według 80% wskaźnika inflacji.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe planuje się na poziomie 10.653.241,39 zł. Są to głównie inwestycje drogowe, ale i również przebudowa cmentarza komunalnego w Ziębicach, modernizacja monitoringu miejskiego czy budowanie placów zabaw na terenie gminy Ziębice.

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ziębice na lata 2021-2030. 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 – widowskowej 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

	2021	2022	2023	2024
Dochody	83.789.795,77	86 100 191,73	83 432 212,00	85 845 179,00
Wydatki	84.759.265,77	88 416 816,08	85 662 280,00	82 420 067,88
Wynik budżetu	-969 470,00	-2 316 624,35	-2 230 068,00	3 425 111,12
	2025	2026	2027	2028
Dochody	85 833 465,00	87 937 334,00	90 093 381,00	92 231 621,00
Wydatki	82 424 689,89	85 326 722,88	87 492 557,34	88 640 750,14
Wynik budżetu	3 408 775,11	2 610 611,12	2 600 823,66	3 590 870,86

	2029	2030
Dochody	94 275 210,00	96 364 575,00
Wydatki	90 958 452,29	92 926 671,07
Wynik budżetu	3 316 757,71	3 437 903,93

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody i rozchody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w postaci kredytu w roku 2021 w kwocie 3.000.000,00 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 2020,2021,2022 oraz 2023.

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	kredyt planowany do zaciągnięcia w roku 2020	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	09/91/2019 ZPW/11/ZP/2 019					
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	800 000,00	0,00	0,00	2.094.111,12
rok 2023	0,00	550 000,00	250 000,00	311.111,12	183 000,00	800 000,00	0,00	0,00	2 094 111,12
rok 2024	0,00	550 000,00	250 000,00	311.111,12	183 000,00	800 000,00	500 000,00	0,00	2.594.111,12
rok 2025	0,00	550 000,00	250 000,00	311.111,12	183 000,00	600 000,00	500 000,00	200 000,00	2.594.111,12
rok 2026	0,00	0,00	250 000,00	311.111,12	744 588,52	0,00	848 548,00	401 863,48	2.556.111,12
rok 2027	0,00	0,00	250 000,00	311.111,12	744 588,52	0,00	848 548,00	401 863,48	2.556.111,12
rok 2028	0,00	0,00	250 000,00	311.111,12	744 588,52	0,00	848 548,00	1 402 163,48	3.556.411,12
rok 2029	0,00	0,00	0,00	311.111,12	840 706,37	0,00	848 548,00	1 310 745,63	3.311.111,12
rok 2030	0,00	0,00	0,00	311.111,04	840 706,37	0,00	847 543,47	1 438 543,05	3.437.903,93
razem	216 530,00	2 650 000,00	2 000 000,00	2 900 000,00	4 830 178,30	3 000 000,00	5 241 735,47	5 155 179,12	25.993.622,89

Źródło: opracowanie własne

Tabela 8. Harmonogram spłat rat kapitałowych pożyczek

	WFOŚiGW we Wrocławiu	WFOŚiGW we Wrocławiu	WFOŚiGW we Wrocławiu	WFOŚiGW we Wrocławiu	Pożyczka planowana do zaciągnięcia w roku 2020	razem pożyczki
nr umowy	42/P/OW/WB/2 011	380/P/OA/WB/2 017	405/P/OA/WB/2018	488/P/OA/WB/2019		
rok 2021	740 000,00	13 000,00	30 000,00	31 000,00	17 000,00	831 000,00

rok 2022	740 000,00	13 000,00	30 000,00	31 000,00	17 000,00	831 000,00
rok 2023	740 000,00	13 000,00	30 000,00	31 000,00	17 000,00	831 000,00
rok 2024	740 000,00	13 000,00	30 000,00	31 000,00	17 000,00	831 000,00
rok 2025	740 000,00	13 000,00	30 000,00	14 663,99	17 000,00	814 663,99
rok 2026	0,00	13 000,00	30 000,00	6 500,00	5 000,00	54 500,00
rok 2027	0,00	3 212,54	30 000,00	6 500,00	5 000,00	44 712,54
rok 2028	0,00	0,00	22 959,74	6 500,00	5 000,00	34 459,74
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	81 212,54	232 959,74	163 810,58	100 000,00	4 277 982,86

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 16 874 691,16 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 – plan na rok 2020 Cel pożyczki: ochrona powietrza – zakup pieców nowej generacji	100.000,00
5.	Kredytodawca: Bank Spółdzielczy w Kobierzycach Cel kredytu: obsługa bieżąca	216.530,00

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Bilans otwarcia wg stanu na 01.01.2021 r.
6.	Kredytodawca: Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. – plan na 2020 Cel kredytu: obsługa bieżąca	4.830.178,30
7.	Pożyczkodawca: <i>Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej</i> - Cel: Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Henrykowie	3.700.000,00
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	16.874.691,16

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)	4,51%	6,93%	6,91%	7,53%	7,27%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	10,67%	9,52%	8,92%	9,63%	9,54%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	10,66%	9,51%	8,92%	9,63%	9,54%
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)	5,71%	5,41%	6,68%	5,95%	5,91%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	6,19%	6,32%	7,05%	7,76%	8,32%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	6,19%	6,32%	7,05%	7,76%	8,32%
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 2021-2030 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 doświadczenia 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.

