

Projekt

z dnia 23 września 2019 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR /VIII/2019
RADY MIEJSKIEJ W ZIĘBICACH**

z dnia 26 września 2019 r.

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ziębice
na lata 2019-2030.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 roku, poz. 506 z późn. zm.), art. 226-229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) Rada Miejska w Ziębicach uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr 19/VIII/2018 Rady Miejskiej w Ziębicach z dnia 28 grudnia 2018r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ziębice na lata 2019-2030 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ziębice na lata 2019-2030 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2019-2030" do Uchwały Nr 19/VIII/2018 Rady Miejskiej w Ziębicach z dnia 28 grudnia 2018r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ziębice na lata 2019-2030 przyjmuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Załącznik nr 2 "Wykaz przedsięwzięć" do Uchwały nr 19/VIII/2018 Rady Miejskiej z dnia 28 grudnia 2018r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ziębice na lata 2019-2030 przyjmuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2030 Gminy Ziębice do Uchwały nr 19/VIII/2018 z dnia 28 grudnia 2018r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ziębice na lata 2019-2030, w treści danych uzupełniających do załącznika nr 1.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Ziębic.

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

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADCA PRAWNY
[Podpis]
mgr Maciej Piwacz

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ziębice na lata 2019-2030 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2019-2030”

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	w tym:						w tym:			
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:								
				w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				
				z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
2019	73 196 712,32	65 368 140,53	0,00	0,00	x	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	7 828 571,79		
2020	66 623 053,87	63 334 147,00	0,00	0,00	x	560 000,00	560 000,00	0,00	0,00	3 288 906,87		
2021	66 959 904,00	63 958 169,00	0,00	0,00	x	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	3 001 735,00		
2022	69 690 822,48	64 599 175,00	0,00	0,00	x	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	5 091 647,48		
2023	69 778 980,48	65 399 790,00	0,00	0,00	x	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	4 379 190,48		
2024	70 665 583,48	66 210 413,00	0,00	0,00	x	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	4 455 170,48		
2025	71 574 768,48	67 031 168,00	0,00	0,00	x	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	4 543 600,48		
2026	73 786 675,48	67 762 182,00	0,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	6 024 493,48		
2027	74 716 731,94	68 603 584,00	0,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	6 113 147,94		
2028	75 665 797,15	69 455 504,00	0,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	6 210 293,15		
2029	76 875 134,48	70 318 073,00	0,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	6 557 061,48		
2030	77 836 847,47	71 191 423,00	0,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	6 645 424,47		

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

z tego:														
Wyszczególnienie	Lp	3	4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
					4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		
	2019	-2 034 167,69	4 430 321,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 430 321,69	2 034 167,69	0,00	0,00		
	2020	2 425 762,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	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		
	2022	1 361 813,52	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00		
	2023	2 149 313,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2024	2 149 313,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2025	2 137 813,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2026	834 813,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2027	825 026,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2028	807 732,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2029	541 813,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2030	535 313,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) W pozycji wykazuje się w szczególności: kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7) a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
				w tym:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2019	2 396 154,00	2 396 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 599 245,69	0,00	970 246,96	970 246,96
2020	2 425 762,13	2 425 762,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 173 483,56	0,00	2 214 669,00	2 214 669,00
2021	1 830 530,00	1 830 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 342 953,56	0,00	3 832 265,00	3 832 265,00
2022	2 061 813,52	2 061 813,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 981 140,04	0,00	5 453 461,00	5 453 461,00
2023	2 149 313,52	2 149 313,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 831 826,52	0,00	5 528 504,00	5 528 504,00
2024	2 149 313,52	2 149 313,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 682 513,00	0,00	5 604 484,00	5 604 484,00
2025	2 137 813,52	2 137 813,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 544 699,48	0,00	5 681 414,00	5 681 414,00
2026	834 813,52	834 813,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 709 885,96	0,00	5 859 307,00	5 859 307,00
2027	825 026,06	825 026,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 884 859,90	0,00	5 938 174,00	5 938 174,00
2028	807 732,85	807 732,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 077 127,05	0,00	6 018 026,00	6 018 026,00
2029	541 813,52	541 813,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 313,53	0,00	6 098 875,00	6 098 875,00
2030	535 313,53	535 313,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 180 738,00	6 180 738,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Wskaźnik ustalony w pierwszym roku prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony 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, 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, o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie									
2019	4,13%	4,13%	0,00	4,13%	9,4	9,5	9,6	9,6.1	9,7
2020	4,32%	4,32%	0,00	4,32%	9,4	9,5	9,6	9,6.1	9,7
2021	3,46%	3,46%	0,00	3,46%	9,4	9,5	9,6	9,6.1	9,7
2022	3,68%	3,68%	0,00	3,68%	9,4	9,5	9,6	9,6.1	9,7
2023	3,75%	3,75%	0,00	3,75%	9,4	9,5	9,6	9,6.1	9,7
2024	3,71%	3,71%	0,00	3,71%	9,4	9,5	9,6	9,6.1	9,7
2025	3,65%	3,65%	0,00	3,65%	9,4	9,5	9,6	9,6.1	9,7
2026	1,72%	1,72%	0,00	1,72%	9,4	9,5	9,6	9,6.1	9,7
2027	1,69%	1,69%	0,00	1,69%	9,4	9,5	9,6	9,6.1	9,7
2028	1,64%	1,64%	0,00	1,64%	9,4	9,5	9,6	9,6.1	9,7
2029	1,28%	1,28%	0,00	1,28%	9,4	9,5	9,6	9,6.1	9,7
2030	1,26%	1,26%	0,00	1,26%	9,4	9,5	9,6	9,6.1	9,7

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognostowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2019	0,00	0,00	23 790 506,72	4 978 939,55	3 450 484,80	886 248,62	2 564 236,18	1 826 144,00	4 267 138,33	1 475 289,46
2020	2 425 762,13	2 425 762,13	24 104 792,00	4 882 813,00	6 776 216,05	4 832 816,55	1 943 399,50	1 943 399,50	1 303 607,87	41 899,50
2021	1 830 530,00	1 830 530,00	24 255 447,00	4 943 848,00	5 901 189,49	3 901 189,49	2 000 000,00	2 000 000,00	1 001 735,00	0,00
2022	1 361 813,52	1 361 813,52	24 407 044,00	5 005 646,00	5 140 000,00	140 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	91 647,48	0,00
2023	2 149 313,52	2 149 313,52	24 712 132,00	5 068 217,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 379 190,48	0,00
2024	2 149 313,52	2 149 313,52	25 021 034,00	5 131 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 455 170,48	0,00
2025	2 137 813,52	2 137 813,52	25 333 797,00	5 195 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 543 600,48	0,00
2026	834 813,52	834 813,52	25 650 489,00	5 260 661,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 024 493,48	0,00
2027	825 026,06	825 026,06	25 971 100,00	5 326 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 113 147,94	0,00
2028	807 732,85	807 732,85	26 295 739,00	5 392 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 210 293,15	0,00
2029	541 813,52	541 813,52	26 624 436,00	5 460 411,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 557 061,48	0,00
2030	535 313,53	535 313,53	26 957 241,00	5 528 686,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 645 424,47	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w wieloletniej prognozie finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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:		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
								w tym:	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2019	631 810,10	606 780,63	0,00	1 187 082,74	1 187 082,74	0,00	846 050,04	767 965,57	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419 933,65	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251 189,49	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	w tym:		Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
2019	2 216 144,00	1 734 092,40	0,00	560 136,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	600 000,00	0,00	0,00	1 019 933,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	0,00	0,00	0,00	251 189,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
			Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku							
			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej na podstawie zasad określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej			
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7			
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				spłata zobowiązań z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związanymi z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	2 396 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 295 262,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 699 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 583 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 583 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 583 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 583 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	293 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	283 212,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	265 919,33	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 666 534,84	3 450 484,80	6 776 216,05	5 901 189,49	5 140 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				10 062 036,66	886 248,62	4 832 816,55	3 901 189,49	140 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 604 498,18	2 564 236,18	1 943 399,50	2 000 000,00	5 000 000,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				3 592 510,21	2 233 149,57	1 019 933,65	251 189,49	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 166 366,21	407 005,57	419 933,65	251 189,49	0,00	0,00
1.1.1.1	Erasmus+ Innovative Sustainable European Eco Friendship via ICT	Szkoła Podstawowa Nr 4 w Ziębicach	2019	2021	122 240,25	15 926,33	68 530,96	37 782,96	0,00	0,00
1.1.1.2	Erasmus+ Zorbaliga son ver, dostługa yol ver	Szkoła Podstawowa Nr 4 w Ziębicach	2019	2021	135 304,10	31 982,85	72 305,30	31 015,95	0,00	0,00
1.1.1.3	Rozwój kompetencji cyfrowych mieszkańców Gminy Ziębice w ramach projektu E-aktywni mieszkańcy województwa dolnośląskiego i lubuskiego	Urząd Miejski w Ziębicach	2019	2020	84 000,00	81 999,50	2 000,50	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Sukces zależy od Ciebie	Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Ziębicach	2018	2021	824 821,86	277 096,89	277 096,89	182 390,58	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 426 144,00	1 826 144,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Remont budynku byłego Kościoła Ewangelickiego w Ziębicach	ZIĘBICE	2018	2020	2 426 144,00	1 826 144,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego				18 074 024,63	1 217 335,23	5 756 282,40	5 650 000,00	5 140 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				8 895 670,45	479 243,05	4 412 882,90	3 650 000,00	140 000,00	0,00
1.3.1.1	Dostęp do serwisu obsługi otwartych konkursów ofert Witkac.pl	Urząd Miejski w Ziębicach	2019	2020	8 330,00	7 100,00	1 230,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Lex Administracja	Urząd Miejski w Ziębicach	2019	2021	16 605,00	8 302,50	8 302,50	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Odbiór odpadów komunalnych z terenów niezamieszkałych	Urząd Miejski w Ziębicach	2019	2020	976 872,45	242 296,05	734 576,40	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Opracowanie Miejsowych Planów Zagospodarowania Przestrzennego na terenie Gminy Ziębice	Urząd Miejski w Ziębicach	2017	2022	700 000,00	140 000,00	140 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00
1.3.1.5	Świadczenie usług związanych z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych	Urząd Miejski w Ziębicach	2020	2021	7 020 000,00	0,00	3 510 000,00	3 510 000,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Ubezpieczenie majątku Gminy Ziębice - Zabezpieczenie przed skutkami nieszczęśliwych zdarzeń	Urząd Miejski w Ziębicach	2018	2019	147 089,00	73 544,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Ubezpieczenie - FLOTA	Urząd Miejski w Ziębicach	2019	2020	16 374,00	0,00	16 374,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 457 761,48
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 950 125,80
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 507 635,68
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 767 688,35
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	341 544,35
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 240,25
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 304,10
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 000,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 426 144,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 426 144,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 690 073,13
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 608 581,45
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 330,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 605,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	976 872,45
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 020 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 374,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1.3.1.8	Usługi elektroniczne system SISMS	Urząd Miejski w Ziębicach	2019	2020	10 400,00	8 000,00	2 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 178 354,18	738 092,18	1 343 399,50	2 000 000,00	5 000 000,00	0,00
1.3.2.1	Budowa hali widowiskowo-sportowej w Ziębicach	Urząd Miejski w Ziębicach	2019	2022	7 177 000,00	7 000,00	170 000,00	2 000 000,00	5 000 000,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gimnnej - ul. Mała w Ziębicach	Urząd Miejski w Ziębicach	2019	2020	1 050 000,00	150 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 395 oraz 385 w zakresie poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego ul. Wojska Polskiego = ul. Wiatowej - ul. Zamkowej w Ziębicach	Urząd Miejski w Ziębicach	2017	2020	138 762,00	0,00	41 899,50	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 395 w zakresie budowy chodnika w m. Nowy Dwór - etap II	Urząd Miejski w Ziębicach	2019	2020	564 992,18	494 992,18	70 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 395 wraz z budową chodnika w m. Ziębice	Urząd Miejski w Ziębicach	2019	2020	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Utworzenie Parku Kulturowego w miejscowości Henryków	Urząd Miejski w Ziębicach	2019	2020	147 600,00	86 100,00	61 500,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 400,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 081 491,68
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 177 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 899,50
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	564 992,18
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147 600,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ziębice na lata 2019-2030.

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 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ziębice jest projekt uchwały budżetowej na 2019 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Ziębice za lata 2016 i 2017, wartości planowane na koniec III kwartału 2018 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

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 2019-2030.

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 dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). 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 mierników oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 24 października 2018 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2020-2030 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

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

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PKB	3,80%	3,70%	3,60%	3,50%	3,10%	3,00%	3,00%
Inflacja	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2026	2027	2028	2029	2030		
PKB	2,90%	2,80%	2,80%	2,70%	2,70%		
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%		

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 24 października 2018 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2018.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2019 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2019 rok. Od 2020 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. 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:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot u_{\Delta PKB})$$

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;

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB;

$u_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego

rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe 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 na lata 2020-2022

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00%	100,00%
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00%	100,00%
podatki i opłaty	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	0,00%	100,00%
z subwencji ogólnej	30,00%	70,00%
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	30,00%	70,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Od 2023 roku wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń

prognozy dochodów bieżących wynoszą 50,00% inflacji.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2019 rok zaplanowano w oparciu o uchwałę nr 269/VII/2017 z dnia 26 października 2017 r. w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości (stawki nie uległy zmianie w porównaniu do roku 2018).

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.

Obowiązująca stawka podatku od nieruchomości w gminie Ziębice nie ulegała zmianie od 2014 r., w związku z tym dochody gminy nie ulegały zmianie i uzależnione były jedynie od bieżących wpłat i egzekucji tej należności. W latach przyszłych stawka ta zostanie podwyższona, celem zwiększenia dochodów gminy. Ponad to zakłada się coraz lepszą ściągalność środków w ramach prowadzonej egzekucji administracyjnej.

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 2019-2022 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB, a od roku 2023 założony wskaźnik inflacji.

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 2019 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W latach 2020-2022 prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB, a od roku 2023 w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji.

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.

W uchwale Nr 18/VIII/2018 Rady Miejskiej w Ziębicach z dnia 28 grudnia 2018r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Ziębice na 2019 rok dochody ze

sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1.273.100,00 zł. Uchwałą Rady Miejskiej Nr 45/VIII/2019 z dnia 28 marca 2019r. podniesiono tą wartość o 600.716,90 zł. Wartość dochodów ze sprzedaży majątku została oszacowana na podstawie informacji uzyskanych od Wydziału Nieruchomości i Rolnictwa oraz Referatu Spraw Mieszkaniowych Urzędu Miejskiego w Ziębicach, odpowiedzialnych za sprzedaż mienia Gminy Ziębice. Podnosząc wartość dochodów ze sprzedaży stwierdzono realność założonych kwot. Obecnie odbywają się przetargi i rokowania dotyczące sprzedaży majątku. Wykonanie dochodów ze sprzedaży majątku za 8 miesięcy 2019r. wynosi ok. 38 %. Ewentualne niewykonanie wskazanych dochodów zostanie skorygowane w czwartym kwartale roku 2019.

Wartość zaplanowanych w 2019 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż lokali mieszkalnych - 237.500,00 zł (w tym w trybie bezprzetargowym - 204.500,00 zł oraz w trybie przetargowym - 33.000,00 zł); budynków i udziałów w budynkach gospodarczych w trybie bezprzetargowym - 5.600,00 zł; sprzedaż lokali użytkowych w trybie przetargowym - 60.000,00 zł; sprzedaż nieruchomości zabudowanych w trybie przetargowym - 170.000,00 zł oraz sprzedaż pomieszczeń wyłączonych z części wspólnych celem przyłączenia do lokalu mieszkalnego - 5.0000,00 zł. Zadania te należą do Referatu Spraw Mieszkaniowych. Wydział Nieruchomości i Rolnictwa natomiast zrealizuje pozostałą kwotę dochodów poprzez sprzedaż działek rolnych, działek budowlanych na ul. Rzemieślniczej w Ziębicach oraz próbę sprzedaży budynków nieużytkowanych, a należących do Gminy Ziębice.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Ziębice dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2019 przyjęto projekt budżetu. W latach 2020-2030 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych postanowień. Zaplanowano podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli zagwarantowane w subwencji oświatowej.

W latach 2020-2030 prognozy założono wzrost wydatków bieżących w oparciu o prognozowany wskaźnik - 50% inflacji oraz na wydatki związane z

funkcjonowaniem organów JST. Wydatki na wynagrodzenia przyjęto w oparciu o wskaźnik 25% inflacji.

Gmina Ziębice w latach 2020 -2030 zamierza prowadzić politykę oszczędnościową i zminimalizować wydatki bieżące do niezbędnego minimum.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ziębice na lata 2019-2030.

W wydatkach majątkowych roku 2019 założono kontynuację zadań inwestycyjnych rozpoczętych w latach wcześniejszych z naciskiem na zadania realizowane z możliwością dofinansowania oraz zadania finansowane ze środków wydzielonych na fundusz sołecki. W okresie od zatwierdzenia budżetu Gminy Ziębice w grudniu 2018 do dnia 26.09.2019r. zwiększono wydatki majątkowe o wartość 2.139.754,49 zł. Skupiono się na realizacji zadań inwestycyjnych, dla których pojawiała się możliwość otrzymania dofinansowania ze środków zewnętrznych. Zadania inwestycyjne wprowadzone w budżecie roku 2019 to m.in.:

1. utworzenie dziennego domu Senior+ (385.000,00 zł) przy jednoczesnym finansowaniu zewnętrznym 300.000,00 zł
2. dotacja dla KSRG OSP Lubnów na zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego (200.000,00 zł) przy finansowaniu zewnętrznym 100.000,00 zł
3. Przebudowa chodnika przy ul. Słonecznej w Henrykowie 250.000,00 zł przy finansowaniu zewnętrznym 96.955,63 zł
4. Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Służewów 380.000,00 zł przy finansowaniu zewnętrznym 63.420,00 zł
5. Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 395 w zakresie budowy chodnika w m. Nowy Dwór - etap II - zwiększenie wydatku inwestycyjnego do kwoty 494.992,18 zł przy finansowaniu zewnętrznym w 50,00 %.
6. Podpisano porozumienia z Powiatem Ząbkowickim na współfinansowanie zadań inwestycyjnych: budowa kanalizacji deszczowej w miejscowości Ziębice w pobliżu ulic Bolesława Chrobrego i Gazowej 200.000,00 zł, przebudowa drogi powiatowej nr 3174D w miejscowości Ziębice, ulica Chrobrego 57.000,00 zł, przebudowa drogi powiatowej nr 3189D w miejscowości Ziębice-Dębowiec 123.700,00 zł.

W wydatkach majątkowych na lata 2019-2030 uwzględniono poniższe przedsięwzięcia:

1. Budowa hali widowiskowo-sportowej w Ziębicach - łączne planowane

nakłady finansowe 7.177.000,00 zł. Zadanie będzie realizowane w latach 2019-2022.

2. Przebudowa drogi gminnej - ul. Mała w Ziębicach - łączne planowane nakłady finansowe 1.050.000,00 zł. Zadanie będzie realizowane w latach 2019-2020.

3. Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 395 wraz z budową chodnika w m. Ziębice - łączne planowane nakłady finansowe 100.000,00 zł. Zadanie będzie realizowane w latach 2019-2020.

4. Utworzenie Parku Kulturowego w miejscowości Henryków - łączne planowane nakłady finansowe 147.600,00 zł. Zadanie będzie realizowane w latach 2019-2020.

5. Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 395 oraz 385 w zakresie poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego ul. Wojska Polskiego - ul. Wałowej - ul. Zamkowej w Ziębicach - łączne planowane nakłady finansowe 138.762,00 zł. Zadanie realizowane w latach 2018-2020. W roku 2018 wydatkowano na to zadanie kwotę 96.862,50 zł

6. Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 395 w zakresie budowy chodnika w m. Nowy Dwór - etap II - łączne planowane nakłady finansowe 564.992,18 zł. Zadanie będzie realizowane w latach 2019-2020.

7. Remont byłego Kościoła Ewangelickiego w Ziębicach - zwiększono wartość nakładów na rok 2019 o 360.000,00 zł

W związku ze zmianą planowanego harmonogramu spłat kredytów i pożyczek w latach 2020-2030 wprowadzonych do Wieloletniej Prognozy Finansowej uchwałą Rady Miejskiej z dnia 25 kwietnia 2019 oraz zarządzeniem Burmistrza z dnia 16 maja 2019r. skorygowano poziom wydatków majątkowych w tych latach przeznaczając nadwyżki bądź niedobory środków pieniężnych na spłaty rat kredytów.

4. Wynik budżetu

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 4. Wynik budżetu Gminy Ziębice

	2019	2020	2021	2022
Dochody	71.162.544,63	69 048 816,00	68 790 434,00	71 052 636,00
Wydatki	73.196.712,32	66.623.053,87	66 959 904,00	69 690 822,48

Wynik budżetu	-2 034 167,69	2 425 762,13	1 830 530,00	1 361 813,52
	2023	2024	2025	2026
Dochody	71 928 294,00	72 814 897,00	73 712 582,00	74 621 489,00
Wydatki	69 778 980,49	70 665 853,48	71 574 768,48	73 786 675,48
Wynik budżetu	2 149 313,51	2 149 313,52	2 137 813,52	834 813,52
	2027	2028	2029	2030
Dochody	75 541 758,00	76 473 530,00	77 416 948,00	78 372 161,00
Wydatki	74 716 731,94	75 665 797,15	76 875 134,48	77 836 847,47
Wynik budżetu	825 026,06	807 732,85	541 813,52	535 313,53

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W Uchwale Nr 18/VIII/2018 Rady Miejskiej w Ziębicach z dnia 28 grudnia 2018r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Ziębice na 2019 rok zaplanowano pozyskanie przychodów w roku 2019 4.430.321,69 zł. Uchwałą nr 77/VIII/2019 Rady Miejskiej z dnia 27 czerwca 2019 oraz w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ziębice na lata 2019-2030 zaplanowano zwiększenie przychodów z tytułu zaciągniętych kredytów w roku 2022 o kwotę 700.000,00 z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu. Spłaty tego kredytu zostały zaplanowane w okresie 2023-2030 w wysokości 87.500,00 zł rocznie. Na spłatę tego kredytu planuje się przeznaczyć środki pochodzące z oszczędności w wydatkach majątkowych.

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie.

6. Rozchody

Na dzień 01.01.2019 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosi 13.565.078,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2030.

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 nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po	4,13%	4,32%	3,46%	3,68%	3,75%	3,71%	3,65%

wyłączeniach)							
Maksymalna obsługa zadłużenia	6,85%	6,00%	5,74%	5,23%	6,92%	8,39%	9,08%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030		
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	1,72%	1,69%	1,64%	1,28%	1,26%		
Maksymalna obsługa zadłużenia	9,07%	9,11%	9,14%	9,18%	9,18%		
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak		

Źródło: Opracowanie własne.

8. Informacje dodatkowe

W latach 2020 – 2030 różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi kształtuje się następująco:

Tabela 6. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi Gminy Ziębice

	2019	2020	2021	2022
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	970.246,96	2 214 669,00	3 832 265,00	5 453 461,00
	2023	2024	2025	2026
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	5 528 504,00	5 604 484,00	5 681 414,00	5 859 307,00
	2027	2028	2029	2030
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	5 938 174,00	6 018 026,00	6 098 875,00	6 180 738,00

Źródło: Opracowanie własne.

Gmina Ziębice w roku 2016 uzyskała różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w wysokości 3.407.206,30 zł, a w roku 2017 – 2.961.283,42 zł. Gmina Ziębice we wskazanych latach nie podnosiła podatków i opłat lokalnych, wydając przy tym znacznie środki w ramach wydatków bieżących. Opracowanie polityki oszczędnościowej i wzrost dochodów własnych skutkuje powstawaniem nadwyżki operacyjnej w latach kolejnych. Po dokładnej analizie potrzeb gminy, dokonać będzie urealnienia dochodów do sytuacji ekonomicznej gminy. Systematyczny wzrost dochodów bieżących, egzekucja administracyjna oraz aplikowanie o różnego rodzaju środki zewnętrzne, a przy tym prowadzona polityka oszczędnościowa w

ramach wydatków bieżących będzie wykazywała tendencję wzrostową w kolejnych latach budżetowych w zakresie nadwyżki operacyjnej. Realnym jest wzrost dochodów, jak i wydatków w kolejnych latach, w oparciu o wskaźniki omówione powyżej. Polityka oszczędnościowa w ramach wydatków bieżących pozwoli na wzrost inwestycji w gminie Ziębice. Znaczna część zadań prowadzona dotychczas w ramach wydatków bieżących przeprowadzona może być w ramach wydatków majątkowych. Chodzi tu głównie o remonty dróg i budynków. Opracowując plan remontów według potrzeb poszczególnych jednostek, zauważyć można, że co roku naprawia się jedynie drobne ubytki, które można naprawić by było kompleksowo w jednym roku lub latach kolejnych, w ramach zadania inwestycyjnego, które kompleksowo odpowiadałoby znaczeniu modernizacji lub przebudowy na podstawie prawa budowlanego. Pozorne oszczędności, które polegały na drobnych pracach remontowych z reguły nie sprawdzały się w dłuższej perspektywie, dlatego sporządzenie dokumentacji, a następnie zrealizowanie zadania pozwoliłoby na gruntowną naprawę mienia, zmniejszeniu wydatków z budżetu na ciągłe remonty jednego obiektu, a przy tym ograniczeniu wydatków majątkowych. Zaostrza się również wydatkowanie środków za zakup materiałów i wyposażenia oraz prenumerat i publikacji w urzędzie i jednostkach budżetowych gminy Ziębice. W latach kolejnych planuje się zmniejszenie wydatków bieżących na utrzymanie placówek oświatowych, gdyż wygaszone zostaną gimnazja, i jeden z budynków pełniących dziś funkcję szkoły zostanie uwolniony, co umożliwi jego sprzedaż i ograniczy koszty utrzymania. W latach 2019-2020 w wynagrodzenia dla nauczycieli wchodzić będą również odprawy, wynikające z przejścia na emeryturę, w związku ze zmianami w systemie oświaty. W latach kolejnych nie przewiduje się tak znaczących kwot odpraw. Planuje się również sprzedaż pozostałych budynków będących w mieniu gminy Ziębice w celu zmniejszenia kosztów ich utrzymania, jak i sprzedaż lokali mieszkalnych w budynkach wspólnot, w których gmina posiada nieznaczną ilość lokali.

Burmistrz Ziębice
M. Szpilarewicz
Mariusz Szpilarewicz

Uzasadnienie

do

Uchwały Nr /VIII/2019

Rady Miejskiej w Ziębicach

z dnia 26 września 2019 roku

Zgodnie z szczegółowymi zapisami Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych - art. 229, *"wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego"*. Niniejszą uchwałą dokonuje się zmian:

a) w załączniku nr 1

W roku 2019 dostosowano kwoty dochodów i wydatków do zmian w budżecie gminy wprowadzonych uchwałą Rady Miejskiej i zarządzeniem Burmistrza.

W wyniku wprowadzenia nowych przedsięwzięć zmiana ulega wysokość wydatków objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 uofp.

Zmianie ulegają wskaźniki spłaty zobowiązań ujęte w wieloletniej prognozie finansowej. Wskaźniki te spełniają ustawowe wymogi.

b) w załączniku nr 2

Wprowadza się nowe przedsięwzięcie "Lex Administracja". Zadanie będzie realizowane w latach 2019-2021. Łączne planowane nakłady wynoszą 16.605,00 zł.

Wprowadza się nowe przedsięwzięcie Erasmus+ Innovative Sustainable European Eco Friendship via ICT. Zadanie będzie realizowane w latach 2019-2021. Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 122.240,25 zł.

Wprowadza się zadanie Erasmus+ Innovative Sustainable European Eco Friendship via ICT P. Zadanie będzie realizowane w latach 2019-2021. Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 135.304,10 zł.

Wprowadza się zadanie Rozwój kompetencji cyfrowych mieszkańców Gminy Ziębice w ramach projektu E-aktywni mieszkańcy województwa dolnośląskiego i lubuskiego. W związku z koniecznością podpisania aneksu wydłużającego czas realizacji projektu do kwietnia 2020r, należy zadanie to wpisać do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Zadanie będzie realizowane w latach 2019-2020. Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 84.000,00 zł.

c) w objaśnieniach

Dokonano aktualizacji objaśnień wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej.