

**UCHWAŁA NR 292/VII/2017
RADY MIEJSKIEJ W ZIĘBICACH**

z dnia 28 grudnia 2017 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ziębice

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U z 2017 roku, poz. 1875) art. 226 - 228 i art. 230 ust. 6 i ust. 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 roku poz. 2077) Rada Miejska w Ziębicach uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ziębice na lata 2018 – 2030 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2018 – 2030, w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Przyjmuje się Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ziębice na lata 2018-2030, w treści danych uzupełniających do załącznika nr 1.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Ziębic do zaciągania zobowiązań:

1. Związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2, do wysokości limitu zobowiązań określonych w tym załączniku.

2. Z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Ziębic do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Ziębice uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Ziębic.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2018 roku i podlega ogłoszeniu przez wywieszenie na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim w Ziębicach oraz na stronie internetowej www.ziebice.pl.

§ 6. Traci moc Uchwała Rady Miejskiej w Ziębicach nr 272/VII/2017 z dnia 07 listopada 2017 roku w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ziębice.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej w Ziębicach



**mgr Małgorzata Majewska-
Stolarek**

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		1.1	Dochody bieżące ^x			w tym:			w tym:		
			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
Lp	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	
Formula	[1.1]+[1.2]										
2018	66 838 355,89	62 421 205,89	110 000,00	11 831 129,00	5 146 216,00	18 845 983,00	18 971 142,94	4 417 150,00	1 903 150,00	2 510 000,00	
2019	66 024 992,29	64 024 992,29	112 530,00	12 176 833,00	5 264 579,00	19 279 441,00	19 008 981,00	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
2020	69 666 628,28	66 166 628,28	115 343,00	12 584 252,00	5 396 193,00	19 761 427,00	19 484 205,00	3 500 000,00	1 000 000,00	2 500 000,00	
2021	69 293 885,38	68 293 885,38	9 833 541,00	118 227,00	12 988 835,00	20 255 462,00	19 971 311,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2022	71 445 142,77	70 445 142,77	10 143 297,00	121 182,00	13 313 556,00	20 761 849,00	20 470 593,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2023	73 572 586,09	72 572 586,09	10 449 625,00	124 212,00	13 646 395,00	21 280 895,00	20 982 358,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2024	75 717 106,00	74 717 106,00	10 758 411,00	127 317,00	13 987 555,00	21 812 917,00	21 506 917,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2025	77 876 430,37	76 876 430,37	11 069 329,00	130 500,00	14 337 244,00	22 358 241,00	22 044 590,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2026	80 048 189,53	79 048 189,53	11 382 038,00	133 763,00	14 695 675,00	22 917 196,00	22 595 705,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2027	82 229 919,56	81 229 919,56	11 696 182,00	137 107,00	15 063 067,00	23 490 126,00	23 160 597,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2028	84 471 865,34	83 471 865,34	12 018 997,00	140 535,00	15 439 644,00	24 077 379,00	23 739 612,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2029	86 721 432,11	85 721 432,11	12 342 909,00	144 048,00	15 825 634,00	24 679 314,00	24 333 103,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2030	88 975 905,77	87 975 905,77	12 667 527,00	147 649,00	16 221 275,00	25 296 297,00	24 941 430,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tego:						Wydatki majątkowe	
			w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^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			na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego opiekuna zdrowotnego	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, otrzymaniu refundacji i tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
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
Formula	[2.1] + [2.2]									
2018	69 532 214,89	61 562 214,89	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	7 970 000,00
2019	65 800 000,00	61 400 000,00	0,00	0,00	0,00	x	610 000,00	0,00	0,00	4 400 000,00
2020	67 685 000,00	62 935 000,00	0,00	0,00	0,00	x	610 000,00	0,00	0,00	4 750 000,00
2021	67 188 375,85	64 508 375,00	0,00	0,00	0,00	x	610 000,00	0,00	0,00	2 680 000,85
2022	69 456 163,24	66 121 084,38	0,00	0,00	0,00	x	610 000,00	0,00	0,00	3 335 078,86
2023	71 583 606,56	67 774 111,48	0,00	0,00	0,00	x	610 000,00	0,00	0,00	3 609 495,08
2024	73 728 126,47	69 468 484,27	0,00	0,00	0,00	x	610 000,00	0,00	0,00	4 259 662,20
2025	75 887 450,84	71 205 175,88	0,00	0,00	0,00	x	610 000,00	0,00	0,00	4 682 274,96
2026	79 193 805,95	72 985 305,28	0,00	0,00	0,00	x	610 000,00	0,00	0,00	6 208 500,67
2027	81 375 535,98	74 809 937,91	0,00	0,00	0,00	x	610 000,00	0,00	0,00	6 565 598,07
2028	83 617 481,76	76 660 186,35	0,00	0,00	0,00	x	610 000,00	0,00	0,00	6 937 295,41
2029	85 867 048,53	78 597 191,01	0,00	0,00	0,00	x	610 000,00	0,00	0,00	7 269 857,52
2030	88 121 522,17	80 562 120,79	0,00	0,00	0,00	x	610 000,00	0,00	0,00	7 559 401,38

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:			Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu ^x budżetu		
4	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3] +[4.4]								
2018	-2 693 859,00	4 760 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 760 014,00	2 693 859,00	0,00	0,00
2019	224 992,29	1 891 161,55	0,00	0,00	0,00	0,00	1 891 161,55	0,00	0,00	0,00
2020	1 981 628,28	38 628,32	0,00	0,00	0,00	0,00	38 628,32	0,00	0,00	0,00
2021	2 105 509,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 988 979,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 988 979,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 988 979,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 988 979,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	854 383,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	854 383,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	854 383,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	854 383,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	854 383,60	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 x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego: w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2018	2 066 155,00	2 066 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 116 153,84	2 116 153,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 020 256,60	2 020 256,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 105 509,53	2 105 509,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 988 979,53	1 988 979,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 988 979,53	1 988 979,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 988 979,53	1 988 979,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 988 979,53	1 988 979,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	854 383,58	854 383,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	854 383,58	854 383,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	854 383,58	854 383,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	854 383,58	854 383,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	854 383,60	854 383,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	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	
			Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formula			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.2])
2018	16 539 966,14	0,00	858 991,00	858 991,00
2019	16 314 973,85	0,00	2 624 992,29	2 624 992,29
2020	14 333 345,57	0,00	3 231 628,28	3 231 628,28
2021	12 227 836,04	0,00	3 785 510,38	3 785 510,38
2022	10 238 856,51	0,00	4 324 058,39	4 324 058,39
2023	8 249 876,98	0,00	4 798 474,61	4 798 474,61
2024	6 260 897,45	0,00	5 248 641,73	5 248 641,73
2025	4 271 917,92	0,00	5 671 254,49	5 671 254,49
2026	3 417 534,34	0,00	6 062 884,25	6 062 884,25
2027	2 563 150,76	0,00	6 419 981,65	6 419 981,65
2028	1 708 767,18	0,00	6 791 678,99	6 791 678,99
2029	854 383,60	0,00	7 124 241,10	7 124 241,10
2030	0,00	0,00	7 413 784,98	7 413 784,98

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										
Wyszczególnienie										
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku z wyjątkami przewidzianymi przez wiodące samorządy terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku z wyjątkami przewidzianymi przez wiodące samorządy terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	
Formula	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}{(0.1) + (0.2) + (0.3) + (0.4) + (0.5) + (0.6) + (0.7) + (0.8) + (0.9) + (1.0)}$	$\frac{[(0.1) + (0.2) + (0.3) + (0.4) + (0.5) + (0.6) + (0.7) + (0.8) + (0.9) + (1.0)]}{(0.1) + (0.2) + (0.3) + (0.4) + (0.5) + (0.6) + (0.7) + (0.8) + (0.9) + (1.0)}$	$\frac{[(0.1) + (0.2) + (0.3) + (0.4) + (0.5) + (0.6) + (0.7) + (0.8) + (0.9) + (1.0)]}{(0.1) + (0.2) + (0.3) + (0.4) + (0.5) + (0.6) + (0.7) + (0.8) + (0.9) + (1.0)}$	$\frac{[(0.1) + (0.2) + (0.3) + (0.4) + (0.5) + (0.6) + (0.7) + (0.8) + (0.9) + (1.0)]}{(0.1) + (0.2) + (0.3) + (0.4) + (0.5) + (0.6) + (0.7) + (0.8) + (0.9) + (1.0)}$	$\frac{[(0.1) + (0.2) + (0.3) + (0.4) + (0.5) + (0.6) + (0.7) + (0.8) + (0.9) + (1.0)]}{(0.1) + (0.2) + (0.3) + (0.4) + (0.5) + (0.6) + (0.7) + (0.8) + (0.9) + (1.0)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.2]	średnia z trzech poprzednich lat [9.2]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
2018	3,99%	3,99%	0,00	3,99%	4,13%	5,61%	5,74%	TAK	TAK	
2019	4,13%	4,13%	0,00	4,13%	5,49%	5,06%	5,19%	TAK	TAK	
2020	3,78%	3,78%	0,00	3,78%	6,07%	4,71%	4,84%	TAK	TAK	
2021	3,92%	3,92%	0,00	3,92%	6,91%	5,23%	5,23%	TAK	TAK	
2022	3,64%	3,64%	0,00	3,64%	7,45%	6,16%	6,16%	TAK	TAK	
2023	3,53%	3,53%	0,00	3,53%	7,88%	6,81%	6,81%	TAK	TAK	
2024	3,43%	3,43%	0,00	3,43%	8,25%	7,41%	7,41%	TAK	TAK	
2025	3,34%	3,34%	0,00	3,34%	8,57%	7,86%	7,86%	TAK	TAK	
2026	1,83%	1,83%	0,00	1,83%	8,82%	8,23%	8,23%	TAK	TAK	
2027	1,78%	1,78%	0,00	1,78%	9,02%	8,55%	8,55%	TAK	TAK	
2028	1,73%	1,73%	0,00	1,73%	9,22%	8,80%	8,80%	TAK	TAK	
2029	1,69%	1,69%	0,00	1,69%	9,37%	9,02%	9,02%	TAK	TAK	
2030	1,65%	1,65%	0,00	1,65%	9,46%	9,20%	9,20%	TAK	TAK	

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. Identyfikacja wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	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	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
							bieżące	majątkowe	11.4			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]							
2018	0,00	0,00	23 613 786,00	4 751 908,00	3 707 582,70	1 014 545,94	2 693 036,76	483 036,76	2 210 000,00	717 384,00		
2019	224 992,29	224 992,29	24 156 903,00	5 395 654,89	770 532,44	170 532,44	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00		
2020	1 981 628,28	1 981 628,28	25 002 395,00	5 530 546,06	140 000,00	140 000,00	0,00	4 750 000,00	0,00	0,00		
2021	2 105 509,53	2 105 509,53	25 877 478,00	5 668 809,71	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 988 979,53	1 988 979,53	26 783 190,00	5 810 529,95	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 988 979,53	1 988 979,53	27 720 602,00	5 955 793,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 988 979,53	1 988 979,53	28 690 823,00	6 104 688,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 988 979,53	1 988 979,53	29 695 002,00	6 257 305,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	854 383,58	854 383,58	30 734 327,00	6 413 737,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	854 383,58	854 383,58	31 810 028,00	6 574 081,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	854 383,58	854 383,58	32 923 379,00	6 738 433,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	854 383,58	854 383,58	34 075 698,00	6 906 894,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	854 383,60	854 383,60	35 268 347,00	7 079 566,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy 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 (rozdział 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.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki 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
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	
Formuła										
2018	526 538,94	526 538,94	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	426 538,94	426 538,94	0,00	0,00
2019	28 532,44	28 532,44	0,00	0,00	0,00	0,00	28 532,44	28 532,44	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

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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki 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	Wydatki 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 bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki 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 ¹⁵⁾	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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1			12.4.2	12.5		12.5.1	12.6		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
Formula												
2018	4 410 676,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	600 000,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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 samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych, w tym powołujące w załączniku 1 do ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, o których mowa w art. 201 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	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
2021	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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	w tym:			Wydatki zmniejszające dług x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	14.1	14.2				
14.1	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2018	2 066 155,00	0,00	453 506,74	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 116 153,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 020 256,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 105 509,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 988 979,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 988 797,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 988 797,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 988 797,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	854 383,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	854 383,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	854 383,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	854 383,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	854 383,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz. 86, z późn. zm.). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.5.-9.6. i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

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 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 698 042,93	3 707 582,70	770 532,44	140 000,00	140 000,00	140 000,00
1.a	- wydatki bieżące				3 401 104,38	1 014 545,94	170 532,44	140 000,00	140 000,00	140 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 296 938,55	2 693 036,76	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 752 009,93	3 119 575,70	628 532,44	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				455 071,38	426 538,94	28 532,44	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Centrum Nauki w Gminie Ziębice -		ZIĘBICE	2018 2019	455 071,38	426 538,94	28 532,44	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 296 938,55	2 693 036,76	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozwój e-usług gwarancją nowoczesności Gmin		Urząd Miejski w Ziębicach	2017 2018	486 938,55	483 036,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa targowiska gminnego w Ziębicach -		Urząd Miejski w Ziębicach	2017 2018	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa kortu tenisowego w parku miejskim przy ul. Gliwickiej w Ziębicach -		Urząd Miejski w Ziębicach	2018 2019	610 000,00	10 000,00	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				2 946 033,00	588 007,00	142 000,00	140 000,00	140 000,00	140 000,00

Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 898 115,14
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 605 078,38
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 293 036,76
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 748 108,14

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455 071,38
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455 071,38
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 293 036,76
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	483 036,76
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00
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	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	1 150 007,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			od	do						
1.3.1	- wydatki bieżące				2 946 033,00	588 007,00	142 000,00	140 000,00	140 000,00	140 000,00
1.3.1.2	Opracowanie Miejscowych Planów Zagospodarowania Przestrzennego na terenie Gminy Ziębice -	ZIĘBICE	2018	2022	700 000,00	140 000,00	140 000,00	140 000,00	140 000,00	140 000,00
1.3.1.3	Splata rat - porozumienie z ANR	Urząd Miejski w Ziębicach	2014	2018	2 240 033,00	446 007,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Program odbudowy wierzy drobnej w powiecie ząbkowickim w latach 2017-2019 -	Urząd Miejski w Ziębicach	2017	2019	6 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 007,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	446 007,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCA
 Rady Miejskiej w Ziębicach
Elżbieta Stolarek
 mgr inżynierka Mięjska-Stolarek

**Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Ziębice na lata 2018-2030**

1. Założenia wstępne

Okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Ziębice obejmuje lata 2018 – 2030. Długość okresu objętego prognozą wynika z normy zawartej w art. 227 ust. 2 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 roku, poz. 2077), zgodnie z którą prognozę kwoty długu, która stanowi część wieloletniej prognozy finansowej sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. Okres, na który Gmina Ziębice planuje zaciągnąć zobowiązania zwrotne sięga roku 2030 i dotyczy spłat rat kapitałowych zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek na rynku krajowym.

Przy opracowaniu niniejszej Wieloletniej Prognozy Finansowej oparto się na wielkościach średniookresowych prognoz wskaźników makroekonomicznych zawartych w publikacji Ministra Rozwoju i Finansów „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” – Aktualizacja – październik 2017 rok oraz danych historycznych wykonania budżetu Gminy Ziębice wg stanu na 31 grudnia 2015 i 2016 roku oraz planu na III kwartał 2017 roku.

Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2018 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2018 – 2030 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o wskaźniki oddziaływania: przewidywanego poziomu inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych – CPI i/lub PKB oraz dynamiki wynagrodzeń.

Wskaźniki makroekonomiczne będące podstawą sporządzenia prognozy zawiera tabela nr 1.

Tabela nr 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy (w %).

Wskaźnik	2019	2020	2021	2022	2023	2024
PKB	103,8	103,8	103,6	103,5	103,3	103,2
CPI	102,3	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5
Wynagrodzenia	102,7	102,7	102,9	103,1	103,1	103,1
	2025	2026	2027	2028	2029	2030
PKB	103,1	103,0	102,9	102,9	102,8	102,7
CPI	102,5	102,5	102,5	102,3	102,5	102,5
Wynagrodzenia	103,1	103,1	103,1	103,1	103,1	103,1

Źródło: „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” – Aktualizacja – październik 2017 rok, (www.mf.gov.pl), Warszawa 2017 rok.

Jako sposób sporządzenia prognozy przyjęto metodę indeksacji rok do roku, gdzie rokiem bazowym jest rok projektu budżetu, tj. 2018 rok.

Przy sporządzeniu Wieloletniej Prognozy Finansowej dochowano należytej staranności i ostrożności w prognozowanych wielkościach.

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.

Podatek od nieruchomości

Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2018 rok zaplanowano w oparciu o planowane stawki podatku od nieruchomości na 2018 rok – uchwalone przez Radę Miejską w Ziębicach Uchwałą Nr 269/VII/2017 z dnia 26 października 2017 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.

Z uwagi na potrzeby inwestycyjne Gminy Ziębice w latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów poprzez coroczny przyrost przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych. W latach 2019-2025 założono wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości w oparciu o dynamikę PKB (65% wagi) oraz wskaźnik inflacji – CPI (35% wagi). W latach 2026-2030 planuje się utrzymanie dochodów z powyższego tytułu na realnym poziomie roku poprzedzającego rok budżetowy, co warunkuje ich indeksację o wskaźnik CPI (100% wagi).

Udział w podatkach centralnych

Wysokość dochodów z tytułu udziału jednostek samorządu terytorialnego w podatkach dochodowych PIT i CIT, uzależniona jest od sytuacji makroekonomicznej kraju. Prognozy sporządzane przez Ministerstwo Rozwoju i Finansów na najbliższe lata zakładają stabilny wzrost gospodarczy ze średnią dynamiką PKB w latach 2018-2030 na poziomie 103,26%, średnim wskaźnikiem CPI na poziomie 102,47% oraz dynamikę wzrostu realnych wynagrodzeń na średnim poziomie 102,95%. Uwzględniając powyższe prognozy przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2018-2030 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB (65% wagi) oraz inflacji (35% wagi).

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa na 2018 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Rozwoju i Finansów. W 2019 roku oraz kolejnych latach prognozy założono utrzymywanie się dochodów z powyższych tytułów na realnym poziomie roku poprzedniego co warunkuje ich indeksację o wskaźnik inflacji CPI (100% wagi).

2.2 Dochody majątkowe

W 2018 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1.907.150 zł oraz w kwocie 1.000.000 zł w 2019 roku i latach na które sporządzona została prognoza. Przyjęcie powyższych wartości opiera się na założeniach przyjętych w opracowywanym wykazie wartości mienia Gminy Ziębice przeznaczonego do sprzedaży w 2018 roku i latach następnych.

Planowane dochody ze sprzedaży mienia stanowią niecałe 3% dochodów ogółem Gminy Ziębice w 2018 roku. W kolejnych latach ich udział w dochodach ogółem ulega stopniowemu zmniejszeniu. Przyjęte założenia warunkowane są zachowaniem zasady realistyczności i ostrożności Wieloletniej Prognozy Finansowej, w szczególności przy planowaniu dochodów ze sprzedaży majątku jednostek samorządu terytorialnego.

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 związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
2. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;

3. pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2018 przyjęto projekt budżetu.

Z uwagi na potrzeby inwestycyjne Gminy Ziębice, w okresie objętym prognozą, zakłada się ograniczanie wydatków bieżących jednostek organizacyjnych Gminy oraz wypracowywanie jak najwyższej, przy zachowaniu zasady realistyczności i ostrożności planowanych wielkości, nadwyżki operacyjnej, którą finansowane będą spłaty rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wydatki inwestycyjne Gminy. Zakłada się, że już od 2019 roku wynik budżetu Gminy Ziębice będzie przyjmował wartości dodatnie.

Prognoza wydatków bieżących od 2020 roku sporządzona została z uwzględnieniem wskaźnika inflacji, co pozwala na ich ograniczanie w latach kolejnych, przy jednoczesnym utrzymaniu ich na realnym poziomie do roku poprzedniego.

Przy planowaniu wydatków na wynagrodzenia i pochodnych wynagrodzeń, w okresie objętym prognozą, przyjęto ich realny wzrost rok do roku o 1 punkt procentowy powyżej wskaźnika inflacji. Tym samym zakładana dynamika wzrostu wynagrodzeń w Gminie Ziębice będzie niższa niż dynamika wzrostu wynagrodzeń przyjęta w opracowaniu Ministra Rozwoju i Finansów „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”.

Wysokość wydatków w 2019 roku zaplanowano w kwocie 61.400.000 zł. Niższa niż wynikająca z indeksacji o wskaźnik inflacji wysokość wydatków bieżących w 2019 roku, możliwa była do zaplanowania z uwagi iż w 2018 roku zakończono spłatę zobowiązań, które nie będą kontynuowane w latach następnych. Na zobowiązania te składały się:

- kary finansowe wobec Agencji Nieruchomości Rolnej w wysokości ok. 450.000 zł,
- kary finansowe spłacane do Wojewody w wysokości 130.000 zł.

Na wysokość zaplanowanych wydatków bieżących w 2019 roku istotny wpływ będzie miała reorganizacja w placówkach oświaty skutkująca opuszczeniem jednego z budynków przez szkołę, co wygeneruje oszczędności na poziomie wynagrodzeń obsługi, kosztów utrzymania budynku, bieżących remontów i opłat za media.

3.2 Wydatki majątkowe

W 2018 roku wydatki inwestycyjne Gminy Ziębice planuje się w kwocie 6.720.000 zł. Ich uszczegółowienie zawiera załącznik nr 2 do niniejszej prognozy „Wykaz przedsięwzięć” obejmujących okres 2018-2022.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Zgodnie z przyjętymi w Wieloletniej Prognozie Finansowej założeniami, dodatni wynik budżetu Gmina Ziębice osiągnie w 2019 roku. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 równowagi pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi.

5. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji wymaganej art.243, co przedstawiono w załączniku nr 1.

UZASADNIENIE

Wypełniając zapisy art. 230 ustawy o finansach publicznych przyjmuje się uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Ziębice w brzmieniu załączników i objaśnień do niniejszej uchwały. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ziębice zawiera: Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ziębice na lata 2018-2030; Przedsięwzięcia realizowane w latach 2018-2030 oraz Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ziębice.

