

**UCHWAŁA NR IV/11/2014**  
**RADY MIEJSKIEJ W ZIĘBICACH**

z dnia 30 grudnia 2014 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 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) art. 226 - 228 i art. 230 ust. 6 i ust. 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) Rada Miejska w Ziębicach uchwała, co następuje:

**§ 1.** 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ziębice na lata 2015 – 2025 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2015 – 2025, która stanowi załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Przyjmuje się objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ziębice stanowiący załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 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 2015 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego oraz na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim w Ziębicach.

**§ 6.** Traci moc Uchwała Rady Miejskiej w Ziębicach nr LV/359/2014 z dnia 30 października 2014 roku w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ziębice.

Przewodnicząca Rady Miejskiej  
w Ziębicach

**mgr Małgorzata Majewska-  
Stolarek**

### **Uzasadnienie**

Wypełniając zapisy art. 230 ustawy o finansach publicznych przyjmuje się uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Ziębice w brzmieniu załączników do niniejszej uchwały. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ziębice zawiera: Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ziębice na lata 2015-2025; Przedsięwzięcia realizowane w latach 2015-2025; Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ziębice.

Burmistrz Ziębic

**Alicja Bira**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	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	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2012	40 962 827,30	40 142 753,23	5 873 053,00	127 129,30	10 001 020,96	4 644 099,55	15 268 578,00	8 872 971,97	820 074,07	774 202,77	21 957,42	
Wykonanie 2013	45 436 691,07	43 406 499,71	6 468 356,00	95 000,00	9 352 896,00	4 080 000,00	16 526 207,00	8 599 322,40	2 030 191,36	497 071,88	825 993,43	
Plan 3 kw. 2014	49 461 605,50	47 108 338,02	6 759 999,00	120 000,00	15 577 342,39	4 160 000,00	15 766 472,00	8 884 524,63	2 353 267,48	635 100,00	1 715 167,48	
Wykonanie 2014	52 781 628,40	51 112 655,14	6 387 769,33	138 885,81	21 593 200,56	6 185 224,12	15 766 472,00	8 895 300,69	1 668 973,26	981 575,16	696 531,43	
2015	53 962 082,00	53 259 582,00	7 507 816,00	162 900,00	21 191 010,00	12 280 000,00	17 163 836,00	7 234 010,00	702 500,00	694 500,00	0,00	
2016	59 846 100,00	56 250 300,00	7 845 667,00	170 230,00	21 911 514,00	12 697 520,00	17 541 440,00	7 422 094,00	3 595 800,00	3 287 200,00	0,00	
2017	60 933 509,00	57 937 809,00	8 183 031,00	177 550,00	22 568 860,00	13 078 445,00	17 997 517,00	7 570 536,00	2 995 700,00	2 951 200,00	0,00	
2018	61 943 492,00	59 444 192,00	8 502 169,00	184 474,00	23 133 081,00	13 405 406,00	18 357 468,00	7 714 376,00	2 499 300,00	2 496 600,00	0,00	
2019	62 948 441,00	60 989 741,00	8 799 745,00	190 931,00	23 734 541,00	13 753 947,00	18 706 260,00	7 876 378,00	1 958 700,00	1 950 500,00	0,00	
2020	64 136 274,00	62 575 474,00	9 063 737,00	196 659,00	24 399 108,00	14 139 057,00	19 099 091,00	8 049 658,00	1 560 800,00	1 392 100,00	0,00	
2021	68 667 636,00	64 202 436,00	9 335 650,00	202 559,00	25 082 283,00	14 534 951,00	19 519 271,00	8 226 751,00	4 465 200,00	1 365 200,00	3 100 000,00	
2022	69 963 642,32	65 909 899,00	9 615 719,00	208 636,00	25 784 587,00	14 941 930,00	19 948 695,00	8 407 739,00	4 053 743,32	1 287 200,00	2 766 543,32	
2023	72 099 765,00	67 518 492,00	9 894 575,00	214 686,00	26 480 771,00	15 345 362,00	20 367 618,00	8 584 302,00	4 581 273,00	985 200,00	3 596 073,00	
2024	70 134 536,00	69 138 936,00	10 191 412,00	221 127,00	27 089 829,00	15 698 305,00	20 774 970,00	8 755 988,00	995 600,00	800 000,00	0,00	
2025	71 828 769,42	70 798 270,00	10 497 155,00	227 760,00	27 712 895,00	16 059 366,00	21 190 469,00	8 931 107,00	1 030 499,42	785 000,00	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 późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się 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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
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
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2012	46 412 163,28	38 561 141,71	0,00	0,00	x	1 014 061,96	1 014 061,96	0,00	0,00	7 851 021,57
Wykonanie 2013	42 834 509,34	39 687 042,92	0,00	0,00	x	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	3 147 466,42
Plan 3 kw. 2014	50 202 942,57	45 931 819,14	0,00	0,00	x	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00	4 271 123,43
Wykonanie 2014	47 307 066,03	43 687 199,16	0,00	0,00	x	865 000,00	865 000,00	0,00	0,00	3 619 866,87
2015	54 547 856,59	53 397 644,70	0,00	0,00	0,00	780 000,00	762 000,00	0,00	0,00	1 150 211,89
2016	58 402 528,00	54 045 801,00	0,00	0,00	0,00	946 140,00	925 000,00	0,00	0,00	4 356 727,00
2017	60 571 045,00	55 505 038,00	0,00	0,00	0,00	921 540,00	900 000,00	0,00	0,00	5 066 007,00
2018	61 833 740,94	57 217 733,94	0,00	0,00	0,00	899 423,00	890 000,00	0,00	0,00	4 616 007,00
2019	62 479 612,00	57 609 612,00	0,00	0,00	x	859 848,00	840 000,00	0,00	0,00	4 870 000,00
2020	63 711 806,00	59 191 806,00	0,00	0,00	x	801 379,00	790 000,00	0,00	0,00	4 520 000,00
2021	65 426 338,00	60 626 338,00	0,00	0,00	x	753 296,00	740 000,00	0,00	0,00	4 800 000,00
2022	64 343 743,00	61 043 743,00	0,00	0,00	x	702 825,00	700 000,00	0,00	0,00	3 300 000,00
2023	67 599 765,00	64 599 765,00	0,00	0,00	x	610 755,00	600 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2024	68 844 536,00	66 041 474,00	0,00	0,00	x	524 028,00	520 000,00	0,00	0,00	2 803 062,00
2025	70 590 995,69	67 494 386,00	0,00	0,00	x	444 375,00	430 000,00	0,00	0,00	3 096 609,69

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5)x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu
Lp	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]								
Wykonanie 2012	-5 449 335,98	8 873 434,21	0,00	0,00	2 041 563,21	0,00	6 831 871,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	2 602 181,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-741 337,07	3 377 808,55	0,00	0,00	1 007 565,50	0,00	2 370 243,05	741 337,07	0,00	0,00
Wykonanie 2014	5 474 562,37	3 230 242,06	0,00	0,00	2 877 796,06	0,00	352 446,00	0,00	0,00	0,00
2015	-585 774,59	2 790 010,59	0,00	0,00	1 500 000,00	585 774,59	1 290 010,59	0,00	0,00	0,00
2016	1 443 572,00	846 871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	846 871,00	0,00	0,00	0,00
2017	362 464,00	2 081 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 081 054,00	0,00	0,00	0,00
2018	109 751,06	2 333 768,94	0,00	0,00	0,00	0,00	2 333 768,94	0,00	0,00	0,00
2019	468 829,00	2 811 171,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 811 171,00	0,00	0,00	0,00
2020	424 468,00	2 725 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 725 732,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 241 298,00	1 338 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 338 702,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 619 899,32	360 100,68	0,00	0,00	0,00	0,00	360 100,68	0,00	0,00	0,00
2023	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 237 773,73	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			5.2	
			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 <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	1 660 436,00	1 660 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 801 636,00	1 801 636,00	171 200,00	171 200,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	2 636 471,48	2 636 471,48	1 406 035,00	1 406 035,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 636 471,48	2 636 471,48	1 406 035,00	1 406 035,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 204 236,00	2 204 236,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 290 443,00	2 290 443,00	1 586 871,00	1 586 871,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 443 518,00	2 443 518,00	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 443 520,00	2 443 520,00	2 333 768,94	2 333 768,94	0,00	0,00	0,00
2019	3 280 000,00	3 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 150 200,00	3 150 200,00	2 725 732,00	2 725 732,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 580 000,00	4 580 000,00	2 244 682,00	2 244 682,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 980 000,00	5 980 000,00	2 890 000,00	2 890 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 290 000,00	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 237 773,73	1 237 773,73	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 <sup>x</sup>	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 bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2012	24 216 049,51	0,00	1 581 611,52	3 623 174,73
Wykonanie 2013	22 248 752,00	0,00	3 719 456,79	3 719 456,79
Plan 3 kw. 2014	19 612 280,52	0,00	1 176 518,88	2 184 084,38
Wykonanie 2014	19 612 280,52	0,00	7 425 455,98	10 303 252,04
2015	18 698 055,11	0,00	-138 062,70	1 361 937,30
2016	17 254 483,11	0,00	2 204 499,00	2 204 499,00
2017	16 892 019,11	0,00	2 432 771,00	2 432 771,00
2018	16 782 268,05	0,00	2 226 458,06	2 226 458,06
2019	16 313 439,05	0,00	3 380 129,00	3 380 129,00
2020	15 888 971,05	0,00	3 383 668,00	3 383 668,00
2021	12 647 673,05	0,00	3 576 098,00	3 576 098,00
2022	7 027 773,73	0,00	4 866 156,00	4 866 156,00
2023	2 527 773,73	0,00	2 918 727,00	2 918 727,00
2024	1 237 773,73	0,00	3 097 462,00	3 097 462,00
2025	0,00	0,00	3 303 884,00	3 303 884,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	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 pa dany rok.	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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających pa dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (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 współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((2.1.1.) - (2.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1.2)) + ((5.1) - (5.1.1))}{([1] - (15.1.1))}$		$\frac{((2.1.1) - (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1.1)) + ((5.1) - (5.1.1))}{([1] - (15.1.1))}$	$\frac{(((1.1) - (15.1.1)) + (1.2.1) - (2.1.1) - (2.1.2) + (15.2))}{([1] - (15.1.1))}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	6,53%	6,53%	0,00	6,53%	5,75%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	6,50%	6,12%	0,00	6,12%	9,28%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	7,09%	4,25%	0,00	4,25%	3,66%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	6,63%	3,97%	0,00	3,97%	15,93%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	5,50%	3,18%	0,00	3,18%	1,03%	6,23%	10,32%	TAK	TAK
2016	5,37%	2,72%	0,00	2,72%	9,18%	4,66%	8,75%	TAK	TAK
2017	5,49%	4,27%	0,00	4,27%	8,84%	4,62%	8,71%	TAK	TAK
2018	5,38%	1,61%	0,00	1,61%	7,62%	6,35%	6,35%	TAK	TAK
2019	6,55%	6,55%	0,00	6,55%	8,47%	8,55%	8,55%	TAK	TAK
2020	6,14%	1,89%	0,00	1,89%	7,45%	8,31%	8,31%	TAK	TAK
2021	7,75%	4,48%	0,00	4,48%	7,20%	7,85%	7,85%	TAK	TAK
2022	9,55%	5,42%	0,00	5,42%	8,80%	7,71%	7,71%	TAK	TAK
2023	7,07%	7,07%	0,00	7,07%	5,41%	7,82%	7,82%	TAK	TAK
2024	2,58%	2,58%	0,00	2,58%	5,56%	7,14%	7,14%	TAK	TAK
2025	2,32%	2,32%	0,00	2,32%	5,69%	6,59%	6,59%	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	17 589 218,84	2 704 342,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2013	0,00	1 801 636,00	18 362 843,75	3 365 108,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	19 447 745,84	3 248 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	19 371 503,27	3 237 697,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2015	0,00	0,00	20 749 100,00	3 203 803,00	1 252 271,00	711 224,00	541 047,00	490 720,00	248 298,00	0,00		
2016	1 443 572,00	1 443 572,00	21 371 573,00	3 283 899,00	4 357 727,00	21 000,00	4 336 727,00	186 400,00	1 054 916,00	0,00		
2017	362 464,00	362 464,00	21 969 977,00	3 365 996,00	5 066 007,00	20 000,00	5 046 007,00	100 000,00	734 973,69	0,00		
2018	109 751,06	109 751,06	22 673 016,00	3 450 146,00	4 616 007,00	20 000,00	4 596 007,00	100 000,00	340 937,00	0,00		
2019	468 829,00	468 829,00	23 353 206,00	3 536 400,00	4 870 000,00	20 000,00	4 850 000,00	0,00	282 423,00	0,00		
2020	424 468,00	424 468,00	23 960 390,00	3 624 810,00	4 520 000,00	20 000,00	4 500 000,00	0,00	308 697,00	0,00		
2021	3 241 298,00	3 241 298,00	24 559 399,00	3 708 180,00	4 800 000,00	0,00	4 800 000,00	0,00	1 148 680,00	0,00		
2022	5 619 899,32	5 619 899,32	25 173 384,00	3 793 468,00	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00	0,00	1 488 169,00	0,00		
2023	4 500 000,00	4 500 000,00	25 827 892,00	3 880 718,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	1 499 072,00	0,00		
2024	1 290 000,00	1 290 000,00	26 447 762,00	3 969 975,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	1 880 162,00	0,00		
2025	1 237 773,73	1 237 773,73	27 082 508,00	4 061 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 159 164,00	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 (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.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
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									
Wykonanie 2012	359 691,96	359 691,96	358 044,05	27 336,20	27 336,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 poz. 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 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 <sup>15)</sup>	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			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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. Nr 112, poz. 654, 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 likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 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									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	1 660 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 801 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 406 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 406 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 204 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 090 436,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 243 513,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 243 513,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 039 833,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 690 256,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	956 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	740 000,00	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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 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, informację 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 wieloletnich.

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 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				40 250 965,45	1 252 271,00	4 357 727,00	5 066 007,00	4 616 007,00	4 870 000,00
1.a	- wydatki bieżące				2 535 732,45	711 224,00	21 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				37 715 233,00	541 047,00	4 336 727,00	5 046 007,00	4 596 007,00	4 850 000,00
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:				37 532 732,45	710 224,00	3 820 000,00	4 620 000,00	4 170 000,00	4 870 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 532 732,45	710 224,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
1.1.1.1	Rekultywacja dolnośląskich składowisk odpadów komunalnych	Urząd Miejski w Ziębicach	2014	2020	2 532 732,45	710 224,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				35 000 000,00	0,00	3 800 000,00	4 600 000,00	4 150 000,00	4 850 000,00
1.1.2.1	Budowa boiska dla SP nr 4 w Ziębicach	Ośrodek Opieki i Oświaty w Ziębicach	2018	2019	800 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	750 000,00
1.1.2.2	Budowa hali widowiskowo - sportowej w Ziębicach	Urząd Miejski w Ziębicach	2017	2020	4 500 000,00	0,00	0,00	100 000,00	500 000,00	3 400 000,00
1.1.2.3	Budowa wielofunkcyjnego boiska przy ZSS w Henrykowie	Ośrodek Opieki i Oświaty w Ziębicach	2016	2017	1 200 000,00	0,00	100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Kanalizowanie Gminy Ziębice - kontynuacja	Urząd Miejski w Ziębicach	2016	2021	4 000 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1.1.2.5	Plac zabaw i nowoczesna świetlica w każdym sołectwie	Urząd Miejski w Ziębicach	2016	2023	2 500 000,00	0,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
1.1.2.6	Remont Ziębickiego Centrum Kultury	Urząd Miejski w Ziębicach	2016	2018	1 500 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
4 520 000,00	4 800 000,00	3 300 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	0,00	37 782 012,00
20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	812 224,00
4 500 000,00	4 800 000,00	3 300 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	0,00	36 969 788,00
4 520 000,00	4 800 000,00	3 300 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	0,00	35 810 224,00

20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	810 224,00
20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	810 224,00
4 500 000,00	4 800 000,00	3 300 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	0,00	35 000 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1 300 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
300 000,00	300 000,00	300 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.1.2.7	Remonty parkingów na terenie Ziębic	ZIĘBICE	2017	2018	200 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
1.1.2.8	Rewitalizacja ziębickiego rynku	Urząd Miejski w Ziębicach	2018	2024	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	100 000,00
1.1.2.9	Wodociągowanie Gminy Ziębice	Urząd Miejski w Ziębicach	2016	2018	7 500 000,00	0,00	3 000 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	0,00
1.1.2.10	Zagospodarowanie oraz poprawa infrastruktury Cmentarza Komunalnego w Ziębicach	Urząd Miejski w Ziębicach	2017	2019	800 000,00	0,00	0,00	100 000,00	300 000,00	400 000,00
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego</b>				<b>2 718 233,00</b>	<b>542 047,00</b>	<b>537 727,00</b>	<b>446 007,00</b>	<b>446 007,00</b>	<b>0,00</b>
1.3.1	- wydatki bieżące				3 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Program odbudowy zwierzyny drobnej w powiecie ząbkowickim w latach 2013 - 2016	ZIĘBICE	2013	2016	3 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 715 233,00	541 047,00	536 727,00	446 007,00	446 007,00	0,00
1.3.2.1	Splata rat - porozumienie z ANR	Urząd Miejski w Ziębicach	2014	2018	2 240 033,00	446 007,00	446 007,00	446 007,00	446 007,00	0,00
1.3.2.2	Splata raty za wykup budynku po Licemu Ogólnokształcącym w Ziębicach	Urząd Miejski w Ziębicach	2012	2016	475 200,00	95 040,00	90 720,00	0,00	0,00	0,00



Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
2 400 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	12 000 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 971 788,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 000,00</b>
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 969 788,00</b>
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 784 028,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 760,00

## Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ziębice.

### Uwagi ogólne:

Sposób prezentacji danych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ziębice na lata 2015 – 2025 jest zbieżny z metodyką opracowania wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego, przedstawioną przez Ministerstwo Finansów. Przedstawiona WPF została uaktualniona w odniesieniu do WPF obowiązującej w trakcie roku 2014 określonej na lata 2012-2025, a w szczególności urealniona w obszarze lat 2015-2025.

Dla lat 2012 – 2013 oraz III kw. 2014 roku wykazano dane historyczne – wykonanie budżetu na podstawie sprawozdawczości budżetowej - umożliwiające wyliczenie indywidualnego limitu obciążenia budżetu spłatą długu, wynikającego z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.). W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy w latach 2015 - 2025 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków. Informacje na temat wielkości planowanych przychodów, dochodów, rozchodów i wydatków na rok 2015, przedstawiono w projekcie uchwały budżetowej Gminy.

### Przewidywane wykonanie budżetu za 2014 rok:

Wykonanie budżetu 2014 roku w niektórych aspektach stanowi „bilans otwarcia” dla prognoz na kolejne lata. Na poziomie zagregowanym kluczowe będą następujące wielkości: wolne środki pieniężne, saldo zadłużenia oraz nadwyżka operacyjna. Nieodzowny zatem wydaje się komentarz co do przewidywań „zamknięcia 2014 roku”. Prognozuje się, że wykonanie dochodów ogółem w 2014 r. kształtować się będzie na poziomie 52.781.628,40 zł. Planowane w budżecie na 2014 r. dochody bieżące, zgodnie z przyjętym modelem obliczania przewidywanego wykonania dla tych dochodów mają zamknąć się wartością 51.112.655,14 zł. Analiza danych z wykonania budżetu za III kwartał 2014 roku wskazuje, że niewykonane zostaną także wpływy z podatku od środków transportowych i z podatku od spadków i darowizn. Przewiduje się, że na koniec 2014 r. wystąpi wysokie niewykonanie dochodów składających się na opłaty. W tym przypadku założono, że nie zostanie zrealizowany plan dochodów głównie z tytułu tzw. „opłat śmieciowych”, z tym że niższe wpływy będą odpowiadać mniejszym wpływom. Niższe od zakładanych wpływy z tego tytułu są związane przede wszystkim z przeszacowaniem wartości tych dochodów. Planując budżet na 2015 r., dysponując już wiedzą nabytą dokonano urealnienia planu wpływów z tytułu poboru „opłaty śmieciowej”. Na niewykonanie pozostałych dochodów operacyjnych w głównej mierze wpływ będą miały mniejsze od planowanych wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych. W przypadku dochodów majątkowych prognozuje się, że w 2014 r. ich wykonanie wyniesie 1.668.973,26 zł. Prognozę oparto głównie na założeniu braku wpływu dotacji inwestycyjnej na zadanie pn. „Rekultywacja dolnośląskich składowisk odpadów komunalnych”. Przyczyną takiego założenia jest niższy poziom wydatków na w/w zadanie, co uzyskano w drodze przetargowej. Ponadto zakłada się, że w tej kategorii dochodów wpływy uzyskane ze sprzedaży mienia i inne podobne nie stanowiące dotacji wyniosą 981.575,16 zł przy planie 635.100,00 zł, co oznacza odchylenie (in plus). Po stronie wpływów budżetu zakłada się również niewykonanie przychodów, co jest wynikiem prognozowanego niższego niż wynikające z planu zapotrzebowania na zwrotne środki finansowe (kredyty, pożyczki czy środki pochodzące z emisji obligacji). Zgodnie z prognozą wykonanie to ma wynieść 352.446,00 zł przy planie wg stanu na koniec września 2014 r. 2.370.243,05 zł. Oprócz zwrotnych środków finansowych w budżecie na 2014 r. zaplanowana została wartość 1.007.565,50 zł z tytułu tzw. „wolnych środków z lat ubiegłych” wynikających z tytułu rozliczenia zaciągniętych pożyczek, kredytów i wyemitowanych obligacji. W tym przypadku prognozuje się wykonanie na poziomie 2.877.796,06 zł. W zakresie przewidywanego wykonania planu wydatków ogółem w 2014 r. prognozuje się, że wyniesie ono 47.307.066,03 zł, co oznacza odchylenie od planu wg stanu na koniec września 2014 r. (niewykonanie). W zakresie wykonania wydatków bieżących 2014 r. z dokonanych obliczeń wynika, że ukształtuje się ono na poziomie 43.687.199,16 zł, co oznacza odchylenie od planu (in minus). Przewiduje się, że niewykonanie wystąpi w zasadzie we wszystkich grupach tych wydatków. Prognozuje się, że nominalnie największe niewykonanie powinno wystąpić w pozycji „zakup dóbr i usług”. W strukturze tej pozycji zakłada się, że poniżej planu zostaną wykonane między innymi wydatki dotyczące stricte usług, a także remontów i zużycia mediów. Tak znaczne niewykonanie tej grupy związane jest z przeszacowaniem wydatków związanych z obsługą prowadzenia gospodarki odpadami. Przewiduje się również niewykonanie planu wydatków w kategorii pozostałych wydatków operacyjnych wraz z przekazanymi transferami bieżącymi. Duży wpływ będzie tu również miało nierozdysponowanie rezerw. W przypadku zaś wydatków związanych z obsługą zadłużenia prognozuje się, że będą one zbliżone do przyjętego planu. Wpływ tu ma między innymi spadek podstawowych stóp procentowych oraz mniejszy przyrost zadłużenia w stosunku do założeń. Prognozuje się, że suma wydatków majątkowych wykonanych w 2014 r. wyniesie 3.619.866,87 zł, co oznacza niewykonanie planu 2014 r. wg stanu na koniec września. Prognozując

niewykonanie tej kategorii wydatków założono, że w większej części będzie ono związane z brakiem realizacji zadań tzw. „jednorocznych”. Zaznaczyć również należy, że realizacja planu rozchodów uzależniona jest od spływu środków (dotacji) stanowiących refinansowanie uprzednio poniesionych wydatków z tytułu realizacji zadań, które uzyskały wsparcie z funduszy UE, tzw. „kredyty na prefinansowanie”.

### **Prognozy wartości budżetowych na lata 2015 – 2025:**

W części tabelarycznej wieloletniej prognozy finansowej (prognozy budżetowe) przedstawiono m.in. zakładane kształtowanie się podstawowych wartości budżetowych z uwzględnieniem zapisów ustawy o finansach publicznych. Same wartości są pochodną czynników opisanych w części objaśnień w zakresie kształtowania się wskaźników makro na lata przyszłe oraz czynników wewnętrznych do których należy zaliczyć prowadzenie gminnej polityki dochodowej (tu przede wszystkim podatki i opłaty lokalne) i wydatkowej. Przedstawiony podstawowy podział budżetu na poszczególne segmenty został dokonany poprzez ekspozycje wartości dochodów bieżących i wydatków bieżących (budżet operacyjny), dochodów majątkowych i wydatków majątkowych (budżet majątkowy), przychodów i rozchodów (budżet kapitałowy). Pierwszy rok ujęty w prognozie odpowiada przyjętym w projekcie budżetu na 2015 r. wartościom. W zakresie budżetu operacyjnego założono nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w okresie objętym prognozą. Obliczona nadwyżka operacyjna została wskazana w części tabelarycznej prognozy. W ujęciu nominalnym w latach prognozy wartość nadwyżki operacyjnej ulega wzrostowi.

Prognoza wykonania 2014 r. wskazuje, że faktycznie w 2014 r. w porównaniu z 2013 r. dynamika dochodów bieżących będzie wyższa od dynamiki wydatków bieżących. W latach następnych założono, że dynamice dochodów bieżących będzie odpowiadać podobna dynamika wydatków bieżących, a przedział wahań w tym zakresie zminimalizowano. Projekcje wskazują, że budżety następnych lat, poza rokiem 2015 r. będą zamykały się nadwyżką. Stosunkowo znaczące odchylenia w tym zakresie wynikają z następujących okoliczności: zakończenie inwestycji realizowanych przy współudziale środków z funduszy UE z obecnej perspektywy i niewystarczających informacji co do kolejnej, co w konsekwencji prowadzi do braku podstaw do planowania konkretnych zadań i rozwijania wolumenu inwestycji ponad to, co jest zapisane w załączniku nr 2 do Uchwały w sprawie WPF, obciążenia budżetów lat przyszłych rozchodami z tytułu spłaty posiadanych obecnie jak też przyszłych zobowiązań, przyjęciem, że w długim okresie czasu budżet będzie dążył do nadwyżki dochodów nad wydatkami. Prognozowanie stosunkowo niskich wartości deficytów i nadwyżek w latach 2015 - 2020, a po 2020 r. przyjęcie dynamicznego wzrostu nadwyżek jest związane z rozpoczęciem nowej perspektywy finansowej Unii Europejskiej, która obejmuje lata 2014 - 2020. Nowa perspektywa i możliwości pozyskiwania grantów unijnych będą więc determinować konieczność zabezpieczenia przez jednostki samorządu terytorialnego wkładów własnych w realizację zadań majątkowych. Co do kształtowania się struktury dochodów bieżących w 2015 r. i w latach następnych przyjęto, że nadal największy udział w dochodach będą stanowić wpływy z tytułu udziału gminy w podatku PIT oraz subwencje. W przypadku PIT i CIT przyjęto, że dynamika wzrostu tej pozycji będzie oscylowała w granicach wzrostu inflacji w przedziale wahań około +1,5/- 1 %, z tym, że wyższą dynamikę wzrostu dochodów z tego podatku zaplanowano na lata 2015 - 2018, co wpisuje się w założenia makro Ministerstwa Finansów zarówno: co do wzrostu PKB na lata 2015 - 2018, co do prognoz dotyczących kształtowania się rynku pracy, co do prognozowanego wzrostu przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. W przypadku subwencji i dotacji założono, że ich wzrost będzie oscylował w granicach prognozowanej inflacji. Podobne założenie dotyczy kształtowania się prognozowanych wpływów z tytułu opłat i podatków lokalnych, z tym, że w tym przypadku oprócz wzrostu inflacyjnego przyjęto zwiększenie liczby podatników, a to ze względu na rozwój budownictwa mieszkaniowego i przemysłowego, co powinno już w perspektywie krótkiej i średniej mieć pozytywne przełożenie na wpływy do budżetu gminy, przede wszystkim na wpływy z podatku od nieruchomości. Na dochody majątkowe wykazane w prognozie składają się przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku ujmowane w paragrafie 077 klasyfikacji budżetowej oraz transfery inwestycyjne (dotacje). Na pozostałe dochody majątkowe wykazane w projekcji składają się przede wszystkim transfery środków stanowiących dofinansowanie inwestycji z funduszy UE. Z założenia środki stanowiące refinansowanie wydatków zostaną przeznaczone na spłatę zobowiązań zaciągniętych na wyprzedzające finansowanie wydatków podlegających zwrotowi. Na lata 2021-2023 w prognozach po stronie dochodów majątkowych ujęto nie tylko wpływy ze sprzedaży mienia, lecz założono wpływy dotacji inwestycyjnych. Realnie zmiana w tym zakresie, a więc uwzględnienie innych dochodów przede wszystkim w postaci transferów z UE, będzie możliwa w momencie określenia wytycznych do nowego okresu planistycznego przyjętego dla UE oraz po podpisaniu ewentualnych umów na dotacje krajowe oraz dotacje pochodzące z funduszy UE. Ekspozycja wydatków bieżących została dokonana z uwzględnieniem między innymi wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, ponadto zgodnie z zapisami ustawowymi wyszczególniono wydatki związane z funkcjonowaniem organów samorządu. Zwraca się uwagę, że wydatki związane z wynagrodzeniami i pochodnymi organów są również ujęte w wierszu dotyczącym wynagrodzeń i pochodnych ogółem, tak więc stanowią one niejako częściowe powtórzenie wcześniejszej wartości. Jako bazę szacowania wydatków

bieżących na lata 2016 – 2025 przyjęto zapisy projektu uchwały budżetowej na 2015 r. W zakresie kształtowania się wynagrodzeń, w dłuższej perspektywie, przyjęto założenie zahamowania wzrostu tych wydatków, mając na względzie między innymi już trwające, jak i przyszłe wymuszone sytuacją demograficzną, działania optymalizujące sektor oświaty oraz optymalizację zatrudnienia w sektorze „administracja”. W zakresie dynamiki pozostałych wydatków bieżących założono, że ich wzrost będzie w latach 2015 - 2025 oscylował w granicach celu inflacyjnego NBP z uwzględnieniem dopuszczalnego przedziału wahań oraz przy uwzględnieniu prognoz danych makro. Można założyć również, że wprowadzenie działań racjonalizujących wydatki np. „zamówienia grupowe” na dostawy energii elektrycznej czy prowadzenie działań termomodernizacyjnych oraz prowadzona w niewielkiej skali – ale systematycznie modernizacja oświetlenia ulicznego będzie pozytywnie oddziaływać na budżet. Jednak per saldo, biorąc pod uwagę konieczność zapewnienia prawidłowego funkcjonowania nowo powstałych jednostek, na tym etapie, raczej nie jest możliwe wprowadzenie założenia nominalnego spadku wydatków bieżących po 2015 r. Podobnie jak w przypadku strony dochodowej dynamika wydatków bieżących liczona rok do roku dla 2013 i 2014 r. jest zakrzywiona z powodu zmian rozpoczętych w 2013 r., a których całkowity skutek roczny będzie widoczny dopiero w 2015 r. Chodzi tutaj przede wszystkim o zmiany „w systemie gospodarki odpadami” oraz w finansowaniu „działalności przedszkolnej” (tzw. „przedszkola za złotówkę”, co wiąże się z otrzymywaniem przez jednostki samorządu terytorialnego odpowiedniej dotacji). Prognozując wydatki związane z obsługą długu wzięto pod uwagę przede wszystkim stabilizację w zakresie stóp procentowych, z tym, że rzeczywista sytuacja na rynku międzybankowym w dużej mierze będzie zależna od sytuacji ekonomicznej w ujęciu globalnym. Jednocześnie skorelowano wartość wydatków ze zmianami zadłużenia w poszczególnych latach prognozy, wynikającymi z operacji zaciągania zobowiązań oraz ich spłat. Opis projekcji części majątkowej wydatków rozpoczyna się od informacji, że w ich strukturze wyszczególniono wydatki na planowane i realizowane przedsięwzięcia, oraz nowe wydatki inwestycyjne. Podkreślenia wymaga, że wartości wydatków inwestycyjnych wykazanych w znacznej mierze jest bilansowana bezzwrotnymi środkami zewnętrznymi, czego potwierdzeniem jest fakt, że założono zewnętrzne dotacje majątkowe. W konsekwencji więc prognozy wskazują, że źródłem finansowania wydatków inwestycyjnych są nie tylko środki własne gminy, dotacje oraz środki pochodzące z kredytów. Stąd też zmiany – zwiększenia - wartości wydatków inwestycyjnych będą mogły następować w konsekwencji zasilenia budżetu.

#### **Dochody w latach 2015 - 2025:**

Bazą przyjętej prognozy dochodów bieżących jest scenariusz wzrostu gospodarczego, leżący u podstaw prognozy makroekonomicznej przygotowanej na potrzeby Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2010 – 2014 oraz na lata 2015 – 2040 są dane wynikające z „Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”, opublikowane przez Ministerstwo Finansów (aktualizacja dokonana w październiku 2014 roku). Powyższa baza pozwala przewidywać w okresie prognozy wzrost dochodów bieżących, mających znaczący udział w dochodach ogółem Gminy Ziębice. Istotny wpływ ma tutaj planowana kontynuacja odzyskiwania podatku od towarów i usług w zakresie realizowanych dotychczas inwestycji w Gminie. Średni trend wzrostu dochodów ogółem, liczony dla lat 2012 – 2013 oraz III kw. 2014, na bazie wykonania grup źródeł dochodów będących podstawą konstruowania budżetu Gminy na rok 2015, wyniósł 102,72 %. Wylączając z tak przedstawionego sposobu obliczeń dotacje, które mogą znacząco zaburzać trend (szczególnie na zadania bieżące), oraz dochody z majątku Gminy, średni trend wzrostu dochodów bieżących za wskazany okres wyniósł 103,05 %. Wartość wskaźnika liczonego z wyluczeniem dotacji i dochodów z majątku gminy koreluje ze średnią dynamiką PKB, który kształtował się w granicach 102,98 %. Mając na względzie scenariusz wzrostu gospodarczego (dynamika realna PKB w latach 2013 – 101,3 %, 2014 – 103,3 %), zakładając ostrożny szacunek, można przyjąć dla okresu projekcji wskaźnik oszacowania dochodów bieżących na rok 2015 - 103,4 %. Dla pozostałych lat WPF: rok 2016 - 103,7 %, rok 2017 – 103,9 %, rok 2018 - 104,0%, rok 2019 – 104,0 %, rok 2020 – 103,8 %, rok 2021 – 103,7%, rok 2022 - 103,4 %, rok 2023 - 103,2%, rok 2024 - 103,1%, rok 2025 - 103,0 %. W zakresie dochodów majątkowych, w okresie prognozy, wykazano dochody ze sprzedaży majątku. Ze względu na utrzymujące się dotychczas tendencje spadkowe oraz umiarkowane zainteresowanie nabywaniem nieruchomości w postaci budynków, budowli, lokali oraz gruntów, założono, iż w latach projekcji 2016 – 2022 polityka Gminy w zakresie pozyskiwania dochodów skupi się na nowych źródłach. Zakłada się, iż istotny wpływ będzie stanowić dochód z aktualizacji opłat rocznych za użytkowanie wieczyste. W latach 2021 – 2023 przewiduje się wpływy również innych dochodów majątkowych aniżeli ze sprzedaży majątku, będących pozyskanymi środkami z innych źródeł w granicach 70 – 80 % planowanych inwestycji oraz refundacjami wydatków inwestycyjnych poniesionych na wcześniej realizowane projekty unijne.

Przedstawione powyżej dane makroekonomiczne są obarczone wysoką niepewnością wynikającą z obecnej sytuacji gospodarczej, z tym, że faktem jest, że w następnych kwartałach należy oczekiwać stopniowego „ożywienia” gospodarki. Prognozy wskaźników, przede wszystkim PKB i CPI, znajdują się na poziomach akceptowalnych. Ocenia się, że projekcja na 2015 r. przedstawiona przez Ministerstwo Finansów znajduje się w przedziale wartości możliwych do uzyskania.

### **Przychody na lata 2015-2025:**

Na czas przyjęcia prognozy, czyli lata 2015-2025 planuje się pozyskanie przychodów w postaci kredytów i pożyczek, tj.: w roku 2015 w kwocie 1.290.010,59 zł, w 2016 roku w wysokości 846.871,00 zł, na rok 2017 zakłada się przychody na poziomie 2.081.054,00 zł, w roku 2018 w wysokości 2.333.768,94 zł, w 2019 roku planuje się zwiększenie zadłużenia o kwotę 2.811.171,00 zł, w roku 2020 na poziomie 2.725.732,00 zł, w roku 2021 planowana kwota przychodów na poziomie 1.338.702,00 zł oraz w roku 2022 na poziomie 360.100,68 zł. Na lata pozostałe nie przewiduje się pozyskiwania przychodów. Przychody planowane w latach 2015 - 2022 związane są z realizacją inwestycji ujętych w załączniku „Wykaz przedsięwzięć do WPF”.

### **Wydatki w latach 2015-2025:**

Przy szacowaniu wydatków bieżących uwzględniono dotychczasowy niezbędny poziom zabezpieczenia funkcjonowania Gminy. Biorąc pod uwagę przewidywaną dynamikę średnioroczną CPI, wynoszącą dla okresu prognozy dla lat: rok 2013 - 100,9 %, rok 2014 – 100,1 %, rok 2015 – 101,2 %, rok 2016 - 102,3%, rok 2017 - 102,1%, rok 2018 - 102,5 % oraz na lata 2019 - 2022 102,4 %, na lata 2023 - 2025 102,3 %. Założono wzrost wydatków bieżących (bez uwzględniania wydatków związanych z obsługą długu) średnio o 2,5 %. W ramach wydatków bieżących poziom wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane szacowano uwzględniając wskaźnik wzrostu 2,5 % dla lat 2015 - 2020 oraz 2,3 % dla lat 2021 - 2025. Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje planowane wydatki w rozdziałach klasyfikacji budżetowej 75023. Na przestrzeni prognozy zakłada się, wzrost wydatków o 1,1% w stosunku do każdego roku. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na okres spłaty długu w oparciu o harmonogramy spłaty zaciągniętych na rynku krajowym pożyczek i kredytów. Pozostała kwota wydatków zabezpiecza ewentualne odsetki związane ze sfinansowaniem przejściowego deficytu budżetu. Wysokość założonych wydatków majątkowych w roku 2014 wynika, o czym była mowa wyżej, z przewidywanej w 2014 roku refundacji wydatków inwestycyjnych poniesionych wcześniej na „projekty unijne”. Ułatwi to możliwości inwestycyjne w latach następnych prognozy zakłada się również pozyskanie środków z innych źródeł, stanowiąc różnicę pomiędzy dochodami a koniecznymi do poniesienia wydatkami bieżącymi i rozchodami. W wydatkach bieżących i majątkowych uwzględniono wydatki na przedsięwzięcia, które zostały szczegółowo wyspecyfikowane w załączniku nr 2 do uchwały. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

### **Rozchody na lata 2015-2025:**

Wykazane w latach 2015 - 2025 rozchody stanowią spłaty zaciągniętych pożyczek i kredytów pozyskiwanych w przetargach nieograniczonych na finansowanie inwestycji realizowanych na terenie Gminy Ziębice, finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów.

### **Wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki i finansowanie deficytu w latach 2015-2025:**

Kolumna nr 3 WPF obrazuje wynik budżetu, w rozumieniu art. 217 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.), tj. różnicę między dochodami a wydatkami. W roku 2015 planuje się deficyt budżetowy w wysokości 585.774,59 zł. Na lata 2016 – 2025 prognozuję się nadwyżkę budżetową.

### **Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach 2015-2025:**

Wartość wykazana w kolumnie nr 6 Prognozy, jako kwota długu na koniec roku, jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku plus ewentualnie zaciągany nowy dług w danym roku minus spłata długu w danym roku. Dług Gminy na koniec 2014 r. wyniesie 19.612.280,52 zł. Na koniec roku 2015 dług będzie wynosił 18.698.055,11 zł. W okresie prognozy dług zostanie sfinansowany ewentualnymi powstałymi nadwyżkami budżetu. W kolumnach od 9.1 do 9.7.1 Prognozy przedstawione zostały wskaźniki zadłużenia wynikające z ustawy o finansach publicznych. Relacje te, zgodnie z brzmieniem przepisów, wyliczane są w %. W zachowującym swą ważność okresie wyznaczone limity są zachowane przez Gminę Ziębice. Spełnienie warunku określonego przepisem art. 243 bada informacja kontrolna, znak „NIE” oznacza, że naruszony by został przepis art. 243 ust 1 ustawy o finansach publicznych. Stosownie do art. 121 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, zasady limitowania zadłużenia, wynikające z relacji określonej art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, miały zastosowanie po raz pierwszy do uchwał budżetowych na rok 2014.

Przedstawiona prognoza kwoty długu obejmuje lata 2015 -2025 z uwzględnieniem salda otwarcia 2015 r. Ostatni rok objęty prognozą to ten, w którym ma nastąpić ostatnia spłata posiadanych obecnie jak też planowanych do zaciągnięcia w dającej się przewidzieć przyszłości kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji wraz z odsetkami. Planując w poszczególnych latach projekcji zarówno wypływy – w tym

przypadku chodzi o rozchody oraz wydatki związane z obsługą zadłużenia (przede wszystkim odsetki) – jak też wpływy – (w tym przypadku chodzi o przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji) – kierowano się przede wszystkim: dążeniem do zapewnienia płynności budżetu oraz przepisami regulującymi polskie finanse publiczne. Do końca 2013 r. w zakresie limitowania salda i spłat zadłużenia obowiązywały zasady zawarte w ustawie o finansach publicznych z 2005 r. określające, co do zasady maksymalny limit spłat do 15% dochodów ogółem i maksymalny limit zadłużenia do 60% dochodów ogółem na dany rok. Zgodnie z obowiązującymi przepisami (ustawa o finansach publicznych z 2009 r.) 2014 r. był pierwszym rokiem obowiązywania nowej reguły spłaty zadłużenia przez jednostki samorządu terytorialnego. Zgodnie z zapisem art. 243 ustawy o finansach publicznych średni, z trzech lat poprzedzających rok budżetowy, wskaźnik udziału nadwyżki operacyjnej, powiększonej o dochody ze sprzedaży majątku, do dochodów ogółem – wyznacza poziom udziału „kosztów” (tu spłata odsetek i kapitału) obsługi zadłużenia do dochodów ogółem w roku budżetowym. Oznacza to, że wielkość możliwych do spłaty rat kredytów oraz związanych z nimi odsetek od 2014 r. jest ściśle powiązana z wynikami bieżącymi budżetów 3 lat poprzedzających dany rok budżetowy (z tym, że do wyliczenia wskaźnika dla roku „n”+1 zamiast wykonania budżetu dla roku „n” przyjmuje się plan budżetu na III kwartał roku „n”), czyli im mniejsza nadwyżka operacyjna w latach poprzedzających dany rok budżetowy, tym mniejsze możliwości, w przyszłości, obsługi zaciągniętego wcześniej długu. Zgodnie z brzmieniem art. 243 ust. 3 wspomnianej ustawy ograniczeń „w zakresie określenia relacji spłaty do dochodów” nie stosuje się do spłat zobowiązań zwrotnych zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie EFTA - w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków. Mając na uwadze powyższe z poziomu spłat ogółem wyłącza się spłaty kapitału zobowiązań zaciągniętych na prefinansowanie wydatków podlegających refundacji z funduszy UE, jak też zobowiązań zaciągniętych na sfinansowanie wkładu krajowego w realizacji zadań na które otrzymano dofinansowanie z funduszy UE. Kierunkowo planuje się, że w 2015 r. środki pochodzące z nowego zadłużenia zostaną wykorzystane na pokrycie stricte wydatków inwestycyjnych jak też refinansowanie zadłużenia. Przyjęte wartości spłat jak również założenie otrzymywania dotacji na inwestycje w latach 2021 – 2023 kształtuje zdolności inwestycyjne gminy (dla lat 2015 – 2025.) Należy po raz kolejny zaznaczyć, że w prognozach dla lat 2015–2020 oraz 2024–2025 nie zakładano wpływów dotacji inwestycyjnych. Tak więc w przypadku otrzymania takowych dotacji wartość wydatków majątkowych będzie ulegała modyfikacjom. Po 2020 r., a więc po zakończeniu perspektywy unijnej na lata 2014 - 2020 poziom możliwości inwestycyjnych gminy uzależniony jest od wyniku budżetu i powstawania ewentualnych nowych możliwości dofinansowania jst. W konsekwencji więc po 2020 r. pewną wartością wydatków inwestycyjnych jest nadwyżka budżetowa pomniejszona o rozchody. Z przedstawionej projekcji wskaźników/relacji wynika, że zaplanowana suma spłat rat pożyczek i kredytów oraz ewentualny wykupu obligacji wraz z odsetkami w żadnym prognozowanym roku nie przekracza maksymalnej relacji wskaźnika obliczonego na podstawie art. 243 ustawy o finansach publicznych (z uwzględnieniem wyłączeń). Przyjęte w prognozie wielkości dochodów bieżących, dochodów majątkowych (ze sprzedaży mienia) oraz wydatków bieżących wskazują, że pomiędzy maksymalnym wskaźnikiem spłat obliczonym zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych, a wskaźnikiem spłat faktycznych w każdym roku prognozy występuje pewien margines tzw. „bufor bezpieczeństwa”.

### **Wielkości kontrolne:**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zostały zamieszczone kwoty i sumy kontrolne. Kwoty kontrolne oraz suma kontrolna prognozy umożliwiają kontrolę źródeł finansowania wydatków bieżących, wynikającą z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

### **Przedsięwzięcia ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015-2025:**

- 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,
  - 1.1.1 - wydatki bieżące:
    - 1.1.1.1 Rekultywacja dolnośląskich składowisk odpadów komunalnych lata 2014 - 2020 zł, nakłady 2.532.732,45 zł, rok 2015 – 710.224,00 zł, rok 2016 – 20.000,00 zł, rok 2017 – 20.000,00 zł, rok 2018 – 20.000,00 zł, rok 2019 – 20.000,00 zł, rok 2020 – 20.000,00 zł, limit zobowiązań 810.224,00 zł,
    - 1.1.2 - wydatki majątkowe:
      - 1.1.2.1 Budowa boiska dla SP nr 4 w Ziębicach lata 2018-2019 nakłady 800.000,00 zł rok 2018 – 50.000,00 zł rok 2019 – 750.000,00 zł limit zobowiązań 800.000,00 zł
      - 1.1.2.2 Budowa hali widowiskowo - sportowej w Ziębicach lata 2017 – 2020 nakłady 4.500.000,00 zł rok 2017 – 100.000,00 zł, rok 2018 – 500.000,00 zł, rok 2019 – 3.400.000,00 zł, rok 2020 - 500.000,00 zł, limit zobowiązań 4.500.000,00 zł

- 1.1.2.3 Budowa wielofunkcyjnego boiska przy ZSS w Henrykowie lata 2016 - 2017 nakłady 1.200.000,00 zł, rok 2016 – 100.000,00 zł, rok 2017 – 1.100.000,00 zł, limit zobowiązań 1.200.000,00 zł
- 1.1.2.4 Kanalizowanie Gminy Ziębice - kontynuacja lata 2016 – 2021 nakłady 4.000.000,00 zł rok 2016 – 50.000,00 zł, rok 2017 – 50.000,00 zł, rok 2018 – 50.000,00 zł, rok 2019 – 50.000,00 zł, rok 2020 – 1.300.000,00 zł, rok 2021 – 2.500.000,00 zł, limit zobowiązań 4.000.000,00
- 1.1.2.5 Plac zabaw i nowoczesna świetlica w każdym sołectwie lata 2016 – 2023 nakłady 2.500.000,00 zł rok 2016 – 150.000,00 zł, rok 2017 – 150.000,00 zł, rok 2018 – 150.000,00 zł, rok 2019 – 150.000,00 zł, rok 2020 – 300.000,00 zł, rok 2021 – 300.000,00 zł, rok 2022 – 300.000,00 zł, rok 2023 – 1.000.000,00 zł, limit zobowiązań 2.500.000,00 zł,
- 1.1.2.6 Remont Ziębickiego Centrum Kultury lata 2016 – 2018, nakłady 1.500.000,00 zł, rok 2016 – 500.000,00 zł, rok 2017 – 500.000,00 zł, rok 2018 – 500.000,00 zł, limit zobowiązań 1.500.000,00 zł
- 1.1.2.7 Remonty parkingów na terenie Ziębic lata 2017 – 2018, nakłady 200.000,00 zł, rok 2017 100.000,00 zł, rok 2018 – 100.000,00 zł, limit zobowiązań 200.000,00 zł,
- 1.1.2.8 Rewitalizacja ziębickiego rynku lata 2018 – 2024, nakłady 12.000.000,00 zł, rok 2018 - 500.000,00 zł, rok 2019 – 100.000,00 zł, rok 2020 – 2.400.000,00 zł, rok 2021 – 2.000.000,00 zł, rok 2022 – 3.000.000,00 zł, rok 2023 – 2.000.000,00 zł, rok 2024 – 2.000.000,00 zł, limit zobowiązań 12.000.000,00 zł,
- 1.1.2.9 Wodociągowanie Gminy Ziębice lata 2016 - 2018, nakłady 7.500.000,00 zł, rok 2016 - 3.000.000,00 zł, rok 2017 – 2.500.000,00 zł, rok 2018 -2.000.000,00 zł, limit zobowiązań 7.500.000,00 zł,
- 1.1.2.10 Zagospodarowanie oraz poprawa infrastruktury Cmentarza Komunalnego w Ziębicach lata 2017 – 2019, nakłady 800.000,00 zł, rok 2017 – 100.000,00 zł, rok 2018 – 300.000,00 zł, rok 2019 – 400.000,00 zł, limit zobowiązań 800.000,00 zł,
- 1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego
  - 1.3.1 - wydatki bieżące:
    - 1.3.1.1 Program odbudowy zwierzyny drobnej w powiecie ząbkowickim w latach 2013 - 2016 nakłady 3.000,00 zł, rok 2015 – 1.000,00 zł, rok 2016 – 1.000,00 zł, limit zobowiązań 2.000,00 zł
    - 1.3.2 - wydatki majątkowe
      - 1.3.2.1 Spłata rat - porozumienie z ANR lata 2014 – 2018, nakłady 2.240.033,00 zł, rok 2015 - 446.007,00 zł, rok 2016 – 446.007,00 zł, rok 2017 – 446.007,00 zł, rok 2018 – 446.007,00 zł, limit zobowiązań 1.784.028,00 zł,
      - 1.3.2.2 Spłata raty za wykup budynku po Liceum Ogólnokształcącym w Ziębicach, lata 2012 - 2016 nakłady 475.200,00 zł, rok 2015 – 95.040,00 zł, rok 2016 – 90.720,00 zł, limit zobowiązań 185.760,00 zł.