

UCHWAŁA NR 146/IX/2025
RADY MIEJSKIEJ W ZIĘBICACH

z dnia 26 czerwca 2025 r.

w sprawie zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ziębice

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r. , poz. 1465z późn.zm.) oraz art.226, art.227, art. 228, , art. 229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r., poz. 1530 z późn.zm.), art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2024 r. poz. 167 z późn.zm.) Rada Miejska w Ziębicach uchwala, co następuje :

§ 1. W Uchwale Nr 91/IX/2024 Rady Miejskiej w Ziębicach z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ziębice na lata 2025 - 2042 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 " Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ziębice na lata 2025-2042 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2025-2042" otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) Załącznik Nr 2 " Wykaz przedsięwzięć" otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) Załącznik Nr 3 " Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025-2042 Gminy Ziębice" otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Ziębic.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej w Ziębicach

Agata Sobków

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	122 898 021,54	97 720 362,44	41 406 462,51	889 748,26	12 883 415,23	13 179 829,76	29 360 906,68	10 844 519,45	25 177 659,10	1 400 000,00	23 777 659,10
2026	114 416 691,13	100 887 691,13	44 739 683,00	961 373,00	13 709 333,00	11 679 256,00	29 798 046,13	10 234 928,00	13 529 000,00	1 000 000,00	12 529 000,00
2027	102 912 449,00	101 912 449,00	46 126 613,00	991 176,00	14 134 322,00	12 041 313,00	28 619 025,00	10 552 211,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2028	105 765 998,00	104 765 998,00	47 418 158,00	1 018 929,00	14 530 083,00	12 378 470,00	29 420 358,00	10 847 673,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2029	108 699 445,00	107 699 445,00	48 745 866,00	1 047 459,00	14 936 925,00	12 725 067,00	30 244 128,00	11 151 408,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2030	111 391 931,00	110 391 931,00	49 964 513,00	1 073 645,00	15 310 348,00	13 043 194,00	31 000 231,00	11 430 193,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2031	114 151 730,00	113 151 730,00	51 213 626,00	1 100 486,00	15 693 107,00	13 369 274,00	31 775 237,00	11 715 948,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2032	116 980 524,00	115 980 524,00	52 493 967,00	1 127 998,00	16 085 435,00	13 703 506,00	32 569 618,00	12 008 847,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2033	119 880 037,00	118 880 037,00	53 806 316,00	1 156 198,00	16 487 571,00	14 046 094,00	33 383 858,00	12 309 068,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2034	122 852 037,00	121 852 037,00	55 151 474,00	1 185 103,00	16 899 760,00	14 397 246,00	34 218 454,00	12 616 795,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2035	125 898 338,00	124 898 338,00	56 530 261,00	1 214 731,00	17 322 254,00	14 757 177,00	35 073 915,00	12 932 215,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2036	129 020 796,00	128 020 796,00	57 943 518,00	1 245 099,00	17 755 310,00	15 126 106,00	35 950 763,00	13 255 520,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2037	132 221 316,00	131 221 316,00	59 392 106,00	1 276 226,00	18 199 193,00	15 504 259,00	36 849 532,00	13 586 908,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2038	135 501 849,00	134 501 849,00	60 876 909,00	1 308 132,00	18 654 173,00	15 891 865,00	37 770 770,00	13 926 581,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2039	138 864 395,00	137 864 395,00	62 398 832,00	1 340 835,00	19 120 527,00	16 289 162,00	38 715 039,00	14 274 746,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00

2040	141 621 684,00	140 621 684,00	63 646 809,00	1 367 652,00	19 502 938,00	16 614 945,00	39 489 340,00	14 560 241,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2041	144 434 118,00	143 434 118,00	64 919 745,00	1 395 005,00	19 892 997,00	16 947 244,00	40 279 127,00	14 851 446,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2042	147 302 801,00	146 302 801,00	66 218 140,00	1 422 905,00	20 290 857,00	17 286 189,00	41 084 710,00	15 148 475,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	115 537 902,40	91 211 549,13	40 194 573,88	0,00	0,00	4 047 000,00	3 942 684,78	0,00	0,00	24 326 353,27	22 134 068,57	7 909 380,95
2026	112 265 159,97	91 456 212,00	41 376 225,00	0,00	0,00	3 374 495,00	0,00	0,00	0,00	20 808 947,97	20 768 947,97	40 000,00
2027	100 806 610,48	94 089 874,00	43 165 747,00	0,00	0,00	3 004 292,00	0,00	0,00	0,00	6 716 736,48	6 716 736,48	0,00
2028	103 314 104,63	96 636 658,00	44 881 585,00	0,00	0,00	2 637 242,00	0,00	0,00	0,00	6 677 446,63	6 677 446,63	0,00
2029	106 310 928,29	98 709 776,00	46 082 167,00	0,00	0,00	2 281 832,00	0,00	0,00	0,00	7 601 152,29	7 601 152,29	0,00
2030	108 262 311,32	100 817 303,00	47 280 303,00	0,00	0,00	1 932 579,00	0,00	0,00	0,00	7 445 008,32	7 445 008,32	0,00
2031	110 651 730,00	103 044 534,00	48 474 131,00	0,00	0,00	1 675 871,00	0,00	0,00	0,00	7 607 196,00	7 607 196,00	0,00
2032	112 770 524,00	105 430 351,00	49 637 510,00	0,00	0,00	1 575 946,00	0,00	0,00	0,00	7 340 173,00	7 340 173,00	0,00
2033	115 280 037,00	107 824 489,00	50 816 401,00	0,00	0,00	1 435 771,00	0,00	0,00	0,00	7 455 548,00	7 455 548,00	0,00
2034	118 552 037,00	110 244 778,00	51 997 882,00	0,00	0,00	1 285 271,00	0,00	0,00	0,00	8 307 259,00	8 307 259,00	0,00
2035	121 798 338,00	112 717 770,00	53 193 833,00	0,00	0,00	1 138 271,00	0,00	0,00	0,00	9 080 568,00	9 080 568,00	0,00
2036	126 360 796,00	115 242 675,00	54 377 396,00	0,00	0,00	1 019 971,00	0,00	0,00	0,00	11 118 121,00	11 118 121,00	0,00
2037	129 566 316,00	117 842 099,00	55 573 699,00	0,00	0,00	926 959,00	0,00	0,00	0,00	11 724 217,00	11 724 217,00	0,00
2038	132 501 849,00	120 443 720,00	56 740 747,00	0,00	0,00	827 996,00	0,00	0,00	0,00	12 058 129,00	12 058 129,00	0,00
2039	135 864 395,00	123 059 594,00	57 889 747,00	0,00	0,00	722 996,00	0,00	0,00	0,00	12 804 801,00	12 804 801,00	0,00
2040	139 621 684,00	125 712 115,00	59 018 597,00	0,00	0,00	635 496,00	0,00	0,00	0,00	13 909 569,00	13 909 569,00	0,00
2041	142 277 077,74	127 877 219,00	60 125 196,00	0,00	0,00	42 550,00	0,00	0,00	0,00	14 399 858,74	14 399 858,74	0,00
2042	147 302 801,00	130 624 691,00	61 222 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 678 110,00	16 678 110,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	7 360 119,14	7 360 119,14	5 006 023,13	0,00	0,00	4 986 485,13	0,00	19 538,00	0,00
2026	2 151 531,16	2 151 531,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 105 838,52	2 105 838,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 451 893,37	2 451 893,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 388 516,71	2 388 516,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 129 619,68	3 129 619,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 210 000,00	4 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 660 000,00	2 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 655 000,00	2 655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	2 157 040,26	2 157 040,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	12 366 142,27	12 366 142,27	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 151 531,16	2 151 531,16	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 105 838,52	2 105 838,52	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 451 893,37	2 451 893,37	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 388 516,71	2 388 516,71	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 129 619,68	3 129 619,68	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 210 000,00	4 210 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 660 000,00	2 660 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 655 000,00	2 655 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	2 157 040,26	2 157 040,26	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 409 439,70	0,00	6 508 813,31	11 514 836,44	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	46 257 908,54	0,00	9 431 479,13	9 431 479,13	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	44 152 070,02	0,00	7 822 575,00	7 822 575,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	41 700 176,65	0,00	8 129 340,00	8 129 340,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	39 311 659,94	0,00	8 989 669,00	8 989 669,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	36 182 040,26	0,00	9 574 628,00	9 574 628,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	32 682 040,26	0,00	10 107 196,00	10 107 196,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	28 472 040,26	0,00	10 550 173,00	10 550 173,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	23 872 040,26	0,00	11 055 548,00	11 055 548,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	19 572 040,26	0,00	11 607 259,00	11 607 259,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	15 472 040,26	0,00	12 180 568,00	12 180 568,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	12 812 040,26	0,00	12 778 121,00	12 778 121,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	10 157 040,26	0,00	13 379 217,00	13 379 217,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	7 157 040,26	0,00	14 058 129,00	14 058 129,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	4 157 040,26	0,00	14 804 801,00	14 804 801,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	2 157 040,26	0,00	14 909 569,00	14 909 569,00	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	15 556 899,00	15 556 899,00	
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	15 678 110,00	15 678 110,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	2,92%	12,57%	10,20%	9,72%	TAK	TAK
2026	6,19%	14,41%	10,19%	9,71%	TAK	TAK
2027	5,69%	12,05%	10,63%	10,15%	TAK	TAK
2028	5,51%	11,65%	11,03%	10,54%	TAK	TAK
2029	4,92%	11,87%	10,90%	10,42%	TAK	TAK
2030	5,20%	11,82%	11,76%	11,27%	TAK	TAK
2031	5,19%	11,81%	12,28%	11,80%	TAK	TAK
2032	5,66%	11,86%	12,31%	12,31%	TAK	TAK
2033	5,76%	11,92%	12,21%	12,21%	TAK	TAK
2034	5,20%	12,00%	11,85%	11,85%	TAK	TAK
2035	4,76%	12,09%	11,85%	11,85%	TAK	TAK
2036	3,26%	12,22%	11,91%	11,91%	TAK	TAK
2037	3,10%	12,36%	11,96%	11,96%	TAK	TAK
2038	3,23%	12,55%	12,04%	12,04%	TAK	TAK
2039	3,06%	12,77%	12,14%	12,14%	TAK	TAK
2040	2,13%	12,54%	12,27%	12,27%	TAK	TAK
2041	1,74%	12,33%	12,36%	12,36%	TAK	TAK
2042	0,00%	12,15%	12,41%	12,41%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	219 587,66	219 587,66	191 671,88	15 468 338,40	15 468 338,40	15 389 469,08	291 320,80	291 320,80	246 174,12
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 501,65	52 501,65	42 001,32
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	4 801 185,57	4 801 185,57	4 688 515,11	21 768 474,39	7 621 017,12	14 147 457,27	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	20 768 947,97	20 768 947,97	16 615 158,38	29 965 014,88	9 156 066,91	20 808 947,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	10 123 053,98	9 123 053,98	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	3 151 779,10	2 151 779,10	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 112 298,58	2 112 298,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	2 165 106,04	2 165 106,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	2 219 233,69	2 219 233,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	2 274 714,53	2 274 714,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	2 331 582,39	2 331 582,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	2 389 871,95	2 389 871,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	2 449 618,75	2 449 618,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	2 510 859,22	2 510 859,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	2 573 630,70	2 573 630,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	2 637 971,47	2 637 971,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	2 703 920,76	2 703 920,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	2 366 142,27	40,76	0,00	40,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 451 531,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 605 838,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 951 893,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 888 516,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 629 619,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	2 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	2 655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				99 072 082,75	21 768 474,39	29 965 014,88	10 123 053,98	3 151 779,10	2 112 298,58
1.a	- wydatki bieżące				56 630 891,20	7 621 017,12	9 156 066,91	9 123 053,98	2 151 779,10	2 112 298,58
1.b	- wydatki majątkowe				42 441 191,55	14 147 457,27	20 808 947,97	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				28 314 527,05	6 471 576,73	20 821 449,62	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				432 671,81	237 490,16	52 501,65	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyklostrada dolnośląska w miejscowości Witostowice w gminie Ziębice - Cyklostrada dolnośląska w miejscowości Witostowice w gminie Ziębice	Urząd Miejski	2024	2026	103 739,01	51 237,36	52 501,65	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczna Gmina Ziębice - Zaawansowane usługi cyfrowe	Urząd Miejski	2024	2025	161 652,80	161 652,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Zakup autobusów dla Ziebieckiej Komunikacji Autobusowej - Rozwój zrównowazanego, bezpiecznego i odpornego systemu transportowego	Urząd Miejski	2024	2026	167 280,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				27 881 855,24	6 234 086,57	20 768 947,97	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyklostrada dolnośląska w miejscowości Witostowice w gminie Ziębice - Cyklostrada dolnośląska w miejscowości Witostowice w gminie Ziębice	Urząd Miejski	2024	2026	2 074 780,11	567 000,00	1 507 780,11	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczna Gmina Ziębice - Zaawansowane usługi cyfrowe	Urząd Miejski	2024	2025	685 848,00	685 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Zakup autobusów dla Ziebieckiej Komunikacji Autobusowej - Rozwój zrównowazanego, bezpiecznego i odpornego systemu transportowego	Urząd Miejski	2023	2025	4 937 820,70	4 059 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Czysta Gmina - 4 autobusy	Urząd Miejski	2025	2026	14 740 000,00	0,00	14 740 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Kompleksowa termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Ziębicach	Urząd Miejski	2025	2026	5 443 406,43	922 238,57	4 521 167,86	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				70 757 555,70	15 296 897,66	9 143 565,26	10 123 053,98	3 151 779,10	2 112 298,58
1.3.1	- wydatki bieżące				56 198 219,39	7 383 526,96	9 103 565,26	9 123 053,98	2 151 779,10	2 112 298,58
1.3.1.1	Opłata za użytkowanie gruntów pokrytych wodami	Urząd Miejski w Ziębicach	2022	2026	1 200,00	240,00	240,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Najem urządzeń oświetlenia ulicznego w związku z inwestycją pn. Ograniczenie niskiej emisji poprzez wymianę oświetlenia na energooszczędne na terenie gminy Ziębice, Ząbkowice Śl., Złoty Stok"	Urząd Miejski w Ziębicach	2021	2028	644 000,00	87 000,00	87 000,00	88 000,00	91 000,00	0,00
1.3.1.3	Ziębicka Komunikacja Autobusowa	Urząd Miejski	2023	2039	36 050 138,86	1 882 311,96	1 951 957,50	2 010 516,22	2 060 779,10	2 112 298,58
1.3.1.4	Świadczenie usług związanych z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, na których powstają odpady komunalne z terenu gminy Ziębice -	Urząd Miejski	2025	2027	19 445 980,53	5 396 905,00	7 024 537,76	7 024 537,76	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit zobowiązań
1	2 165 106,04	2 219 233,69	2 274 714,53	2 331 582,39	2 389 871,95	2 449 618,75	2 510 859,22	2 573 630,70	2 637 971,47	2 703 920,76	0,00	21 768 474,39
1.a	2 165 106,04	2 219 233,69	2 274 714,53	2 331 582,39	2 389 871,95	2 449 618,75	2 510 859,22	2 573 630,70	2 637 971,47	2 703 920,76	0,00	7 621 017,12
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 147 457,27
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 471 576,73
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237 490,16
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 237,36
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 652,80
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 600,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 234 086,57
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	567 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	685 848,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 059 000,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	922 238,57
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	2 165 106,04	2 219 233,69	2 274 714,53	2 331 582,39	2 389 871,95	2 449 618,75	2 510 859,22	2 573 630,70	2 637 971,47	2 703 920,76	0,00	15 296 897,66
1.3.1	2 165 106,04	2 219 233,69	2 274 714,53	2 331 582,39	2 389 871,95	2 449 618,75	2 510 859,22	2 573 630,70	2 637 971,47	2 703 920,76	0,00	7 383 526,96
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 000,00
1.3.1.3	2 165 106,04	2 219 233,69	2 274 714,53	2 331 582,39	2 389 871,95	2 449 618,75	2 510 859,22	2 573 630,70	2 637 971,47	2 703 920,76	0,00	1 882 311,96
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 396 905,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.5	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla farmy wiatrowej planowanej na obszarze obrębu Lubnów, gmina Ziębice -	Urząd Miejski	2025	2026	20 000,00	6 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów obrębów Biernacice, Głęboka, Lubnów, Niedźwiedz, Ziębice-Nieszków, Osina Mała oraz Starcówek w gminie Ziębice" -	Urząd Miejski	2025	2026	36 900,00	11 070,00	25 830,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 559 336,31	7 913 370,70	40 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.1	Budowa parkingu ogólnodostępnego wraz z budynkiem wielorodzinnym z lokalami komunalnymi w obrębie ulic Browarna - Boh. Getta (działka nr 677/2 obręb Zachód).	Urząd Miejski w Ziębicach	2026	2028	2 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.2	Wykup udziałów spółki Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Ziębicach -	Urząd Miejski w Ziębicach	2022	2025	508 400,00	59 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych - Dolnośląska Cyklostrada	Urząd Miejski	2023	2026	100 000,00	60 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa ul.Kościuszki (droga gminna nr 118251D), północno-wschodniej części Rynku (droga gminna nr 118274D) oraz ul.Klasztornej (droga gminna nr 118248D) w Ziębicach - Przebudowa ul.Kościuszki (droga gminna nr 118251D), północno-wschodniej części Rynku (droga gminna nr 118274D) oraz ul.Klasztornej (droga gminna nr 118248D) w Ziębicach	Urząd Miejski	2024	2025	4 937 820,70	4 787 820,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Dokumentacja drogi dz. nr 92 i 66 w Nowinie	Urząd Miejski	2024	2025	26 600,00	16 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na przebudowę dróg gminnych w Kalinowicach Górnych - Dokumentacja drogi Kalinowice G.	Urząd Miejski	2024	2025	25 065,61	5 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 395 Ziębice Źródło Cyryla	Urząd Miejski	2024	2026	61 500,00	61 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Remont dachu kościoła Św.Wawrzyńca w Osinie Wielkiej	Urząd Miejski	2024	2025	227 550,00	227 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Dofinansowanie zmiany źródeł ciepła w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych w ramach Programu Priorytetowego Ciepłe Mieszkanie	Urząd Miejski	2023	2025	6 600 000,00	2 622 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Dokumentacja projektowa na przebudowę drogi gminnej dz. nr 142/1 w Osinie Małej -	Urząd Miejski	2024	2025	7 400,00	7 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Dokumentacja projektowo-kosztorysowa na przebudowę drogi gminnej dz. nr 360 w Biernacicach -	Urząd Miejski	2024	2025	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa odcinków drogi wojewódzkiej nr 385 w Gminie Ziębice -	Urząd Miejski	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa odcinków dróg wojewódzkich nr 385 i nr 396 w Gminie Ziębice -	Urząd Miejski	2025	2026	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit zobowiązań
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 070,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 913 370,70
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 200,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 787 820,70
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 600,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 800,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 500,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	227 550,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 622 500,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 400,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ziębice na lata 2025-2042

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ziębice zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ziębice jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Ziębice za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Ziębice na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2042. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ziębice została przygotowana na lata 2025-2042.

Założenia makroekonomiczne

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

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2026-2042 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

1. 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. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. 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. W 2026 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 8,05% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2027 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli poniżej.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Ziębice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 10 300 000,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 145 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 18 765 376,30 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

- dofinansowanie inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków nr RPOZ/202/1241/PolskiLad na realizację inwestycji :”Remont dachu kościoła św. Wawrzyńca w Osinie Wielkiej” w kwocie 223 600,00 zł.;
- dotacja celowa z udziałem środków unijnych - Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Południowego Obszaru Funkcjonalnego (Priorytet P3 Działanie DF.3.3.) – dofinansowanie dedykowane dla Gminy Ziębice na realizowaną inwestycję: „Budowa hali sportowo-widowiskowej w Ziębicach” w kwocie 10 813 560 zł.
- dotacja w ramach Realizacji Przedsięwzięcia w ramach programu priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” (dwie umowy) na dofinansowanie zmiany źródeł ciepła w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych w kwocie 2 622 500 zł;
- dotacja celowa na dofinansowanie projektu w ramach Krajowego Planu Odbudowy i zwiększania odporności – Niskoemisyjny transport zbiorowy, KPOD.09.05-IW.02-0010/23 „Zakup autobusów dla Ziębickiej Komunikacji Autobusowej” w kwocie 3 038 215,50 zł., na zakup 3 sztuk autobusów niskoemisyjnych MIDI EURO 6
- dotacja celowa na dofinansowanie projektu w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027, nr projektu:FEDS.05.02.-IZ.00-0005/24 „Cyklostrada dolnośląska w miejscowości Witostowice w gminie Ziębice w kwocie 300 000 zł. (projekt realizowany w latach 2025-2026)
- dotacja celowa na sfinansowanie projektu w ramach Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC) na wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa „Cyberbezpieczna Gmina Ziębice” w kwocie 847 500,80 zł;
- dotacja celowa na dofinansowanie projektu w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027, nr projektu FEDS.09.06-IZ.00-120/24 „Kompleksowa termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Ziębicach” w kwocie 920 000 zł. (projekt realizowany w latach 2025-2026)

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 12 529 000,00 zł. (zakup bezemisyjnych autobusów).

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Ziębice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się

metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Ziębice wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 39 481 131,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 1 286 852,39 zł. W latach 2026-2042 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Ziębice nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcją inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ziębice na lata 2025-2042.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 12 366 142,27 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się przychodów budżetowych.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Ziębice obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Ziębice zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2041. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ziębice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 366 142,27	10 000 000,00	12 366 142,27
2026	1 451 531,16	700 000,00	2 151 531,16
2027	1 605 838,52	500 000,00	2 105 838,52
2028	1 951 893,37	500 000,00	2 451 893,37
2029	1 888 516,71	500 000,00	2 388 516,71
2030	2 629 619,68	500 000,00	3 129 619,68
2031	2 000 000,00	1 500 000,00	3 500 000,00
2032	3 710 000,00	500 000,00	4 210 000,00
2033	4 300 000,00	300 000,00	4 600 000,00
2034	4 300 000,00	0,00	4 300 000,00
2035	4 100 000,00	0,00	4 100 000,00
2036	2 660 000,00	0,00	2 660 000,00
2037	2 655 000,00	0,00	2 655 000,00
2038	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2039	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2040	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2041	0,00	2 157 040,26	2 157 040,26

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Ziębice planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Ziębice

Rok	Prefinansowanie* [zł]
2025	10 000 000,00

*kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, jeżeli spłata zobowiązań nastąpi w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem ww. środków

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ziębice na lata 2025-2042, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 60 775 581,97 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 48 409 439,70 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 59,16%.

Informacja o wysokości kwoty długu w roku 2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	48 409 439,70	81 832 595,00	59,16%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Ziębice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Ziębice przedstawiono w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	7,77%	10,20%	TAK	9,99%	TAK
2026	6,34%	6,94%	TAK	6,75%	TAK
2027	5,69%	7,93%	TAK	7,74%	TAK
2028	5,51%	8,80%	TAK	8,61%	TAK
2029	4,92%	8,57%	TAK	8,38%	TAK
2030	5,20%	10,74%	TAK	10,55%	TAK
2031	5,19%	11,71%	TAK	10,84%	TAK
2032	5,66%	12,14%	TAK	12,14%	TAK
2033	5,76%	12,21%	TAK	12,21%	TAK
2034	5,20%	11,85%	TAK	11,85%	TAK
2035	4,76%	11,85%	TAK	11,85%	TAK
2036	3,26%	11,91%	TAK	11,91%	TAK
2037	3,10%	11,96%	TAK	11,96%	TAK
2038	3,23%	12,04%	TAK	12,04%	TAK
2039	3,06%	12,14%	TAK	12,14%	TAK
2040	2,13%	12,27%	TAK	12,27%	TAK
2041	1,74%	12,36%	TAK	12,36%	TAK
2042	0,00%	12,41%	TAK	12,41%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Ziębice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Opis przedsięwzięć na 2025 rok

- Cyklostrada dolnośląska w miejscowości Witostowice w gminie Ziębice;
- Cyberbezpieczna Gmina Ziębice;
- Zakup autobusów dla Ziębickiej Komunikacji Autobusowej;
- Kompleksowa termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Ziębicach;
- Opłata za użytkowanie gruntów pokrytych wodami;
- Wykup udziałów spółki Zakład Wodociągów i kanalizacji Sp. z o.o.;
- Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – Trasa Żłota Dolnośląska Cyklostrada;

- Przebudowa ul.Kościuszki (droga gminna nr 118251D), północno-wschodniej części Rynku (droga gminna nr 118274 D) oraz ul.Klasztornej (droga gminna nr 118248D) w Ziębicach;
- Dokumentacja drogi dz. nr 92 i 66 w Nowinie;
- Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na przebudowę dróg gminnych w Kalinowicach Górnych;
- Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 395 Ziębice Źródło Cyryla;
- Remont Dachy kościoła Św. Wawrzyńca w Osinie Wielkiej;
- Dofinansowanie zmiany źródeł ciepła w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych w ramach Programu Priorytetowego Ciepłe Mieszkanie;
- Dokumentacja projektowo-kosztorysowa na przebudowę drogi gminnej dz. nr 360 w Biernacicach;
- Dokumentacja projektowa na przebudowę drogi gminnej dz. nr 142/1 w Osinie Małej;
- Przebudowa odcinków drogi wojewódzkiej nr 385 w Gminie Ziębice.

Zmiany 26.06.2025

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ziębice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 379 350,65 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 720 214,65 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 659 136,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 417 479,22 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 300 220,50 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 117 258,72 zł.
3. Wynik budżetu jest nadwyżkowy i po zmianach wynosi 7 360 119,14 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	120 518 670,89	+2 379 350,65	122 898 021,54
Dochody bieżące	96 000 147,79	+1 720 214,65	97 720 362,44
Dotacje bieżące	12 642 334,58	+537 495,18	13 179 829,76
Pozostałe	28 178 187,21	+1 182 719,47	29 360 906,68
Podatek od nieruchomości	10 300 000,00	+544 519,45	10 844 519,45
Dochody majątkowe	24 518 523,10	+659 136,00	25 177 659,10
Wydatki ogółem	113 120 423,18	+2 417 479,22	115 537 902,40
Wydatki bieżące	90 918 928,63	+300 220,50	91 219 149,13
Pozostałe wydatki bieżące	46 793 094,94	+300 220,50	47 093 315,44
Wydatki majątkowe	22 201 494,55	+2 117 258,72	24 318 753,27
Wynik budżetu	7 398 247,71	-38 128,57	7 360 119,14

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ziębice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 38 128,57 zł i po zmianach wynoszą 5 006 023,13 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 967 894,56	+38 128,57	5 006 023,13
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	4 948 356,56	+38 128,57	4 986 485,13

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

2041	-15 000 000,00	0,00	2 157 040,26	-17 157 040,26
------	----------------	------	--------------	----------------

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Ziębice zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ziębice na lata 2025-2042 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	2,92%	10,20%	TAK	9,72%	TAK
2026	6,19%	10,19%	TAK	9,71%	TAK
2027	5,69%	10,63%	TAK	10,14%	TAK
2028	5,51%	11,03%	TAK	10,54%	TAK
2029	4,92%	10,90%	TAK	10,42%	TAK
2030	5,20%	11,76%	TAK	11,27%	TAK
2031	5,19%	12,28%	TAK	11,80%	TAK
2032	5,66%	12,31%	TAK	12,31%	TAK
2033	5,76%	12,21%	TAK	12,21%	TAK
2034	5,20%	11,85%	TAK	11,85%	TAK
2035	4,76%	11,85%	TAK	11,85%	TAK
2036	3,26%	11,91%	TAK	11,91%	TAK
2037	3,10%	11,96%	TAK	11,96%	TAK
2038	3,23%	12,04%	TAK	12,04%	TAK
2039	3,06%	12,14%	TAK	12,14%	TAK
2040	2,13%	12,27%	TAK	12,27%	TAK
2041	1,74%	12,36%	TAK	12,36%	TAK
2042	0,00%	12,41%	TAK	12,41%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Ziębice spełnia relację, o której mowa w

art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ziębice obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa odcinków dróg wojewódzkich nr 385 i nr 396 w Gminie Ziębice – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 40 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 40 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 40 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Zakup autobusów dla Ziebieskiej Komunikacji Autobusowej – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - 1.a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 728 820,70 zł;
 - 2) Kompleksowa termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Ziębicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - 2.a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 74 732,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Wykup udziałów spółki Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Ziębicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - 1.a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 4 200,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa odcinków drogi wojewódzkiej nr 385 w Gminie Ziębice.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.