

UCHWAŁA NR 0007.XIV.187.2020
RADY MIEJSKIEJ W ŻMIGRODZIE

z dnia 30 stycznia 2020 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Żmigród na rok 2020 i lata następne

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019, poz. 506 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U z 2019 r. poz. 869 z późn.zm.) Rada Miejska w Żmigrodzie uchwała co następuje:

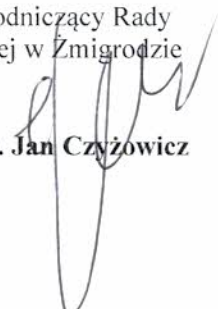
§ 1. 1. Zmienić uchwałę Nr 0007.III.168.2019 Rady Miejskiej Żmigrodu z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żmigród na rok 2020 i lata następne w ten sposób, że w miejsce dotychczasowego Załącznika Nr 1 pt. „Wieloletnia Prognoza Finansowa” wprowadzić nowy, o tym samym tytule, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Żmigród.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Żmigrodzie


mgr inż. Jan Czyżowicz

Wyszczególnienie	Lp	1	z tego:										w tym:	
			z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2		
Dochody ogółem x	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)	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku						
2020	81 514 112,64	73 224 449,44	11 695 472,00	300 000,00	16 284 254,00	25 602 711,44	19 342 012,00	8 900 000,00	8 289 663,20	4 300 000,00	3 989 663,20			
2021	84 693 881,77	74 100 000,00	11 900 000,00	300 000,00	16 500 000,00	25 800 000,00	19 600 000,00	9 100 000,00	10 593 881,77	2 000 000,00	8 553 881,77			
2022	78 940 000,00	74 150 000,00	11 950 000,00	300 000,00	16 500 000,00	25 900 000,00	19 500 000,00	9 100 000,00	4 790 000,00	1 500 000,00	3 250 000,00			
2023	78 490 000,00	74 200 000,00	11 950 000,00	300 000,00	16 500 000,00	25 950 000,00	19 500 000,00	9 100 000,00	4 290 000,00	1 000 000,00	3 250 000,00			
2024	78 440 000,00	74 250 000,00	11 950 000,00	300 000,00	16 500 000,00	26 000 000,00	19 500 000,00	9 100 000,00	4 190 000,00	900 000,00	3 250 000,00			
2025	75 050 000,00	74 250 000,00	0,00	0,00	0,00	26 000 000,00	48 250 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00			
2026	74 950 000,00	74 250 000,00	0,00	0,00	0,00	26 000 000,00	48 250 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00			
2027	74 950 000,00	74 250 000,00	0,00	0,00	0,00	26 000 000,00	48 250 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00			
2028	74 950 000,00	74 250 000,00	0,00	0,00	0,00	26 000 000,00	48 250 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00			
2029	74 850 000,00	74 250 000,00	0,00	0,00	0,00	26 000 000,00	48 250 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00			
2030	74 850 000,00	74 250 000,00	0,00	0,00	0,00	26 000 000,00	48 250 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00			
2031	74 750 000,00	74 250 000,00	0,00	0,00	0,00	26 000 000,00	48 250 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00			
2032	74 700 000,00	74 250 000,00	0,00	0,00	0,00	26 000 000,00	48 250 000,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00			
2033	74 700 000,00	74 250 000,00	0,00	0,00	0,00	26 000 000,00	48 250 000,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00			

2034	74 700 000,00	74 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 000 000,00	48 250 000,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2035	74 700 000,00	74 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 000 000,00	48 250 000,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w odniesieniu do wydatków, 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, 1622 i 1649), 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 osłowym, 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 postulatów i opłat lokalnych.

Lp	2	2.1	2.1.1	z tego:				2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	w tym:		
				na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:						Wydatki majątkowe x	2.2.1	2.2.1.1
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x							
	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x										Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
2020	79 507 680,64	71 166 948,01	24 408 662,74	185 680,00	0,00	0,00	1 425 000,00	0,00	0,00	8 340 732,63	7 769 924,19	160 000,00	0,00	
2021	82 227 449,77	68 747 807,38	24 408 663,00	0,00	0,00	0,00	1 239 144,38	0,00	0,00	13 479 642,39	13 479 642,39	0,00	0,00	
2022	76 273 568,00	69 026 783,79	24 408 663,00	0,00	0,00	0,00	1 148 084,79	0,00	0,00	7 246 784,21	7 246 784,21	0,00	0,00	
2023	75 670 644,00	69 032 043,58	24 408 663,00	0,00	0,00	0,00	1 053 344,58	0,00	0,00	6 638 600,42	6 638 600,42	0,00	0,00	
2024	75 420 644,00	69 154 206,26	24 408 663,00	0,00	0,00	0,00	945 507,26	0,00	0,00	6 266 437,74	6 266 437,74	0,00	0,00	
2025	71 930 644,00	69 284 093,27	24 500 000,00	0,00	0,00	0,00	834 093,27	0,00	0,00	2 646 550,73	2 646 550,73	0,00	0,00	
2026	71 550 000,00	69 316 187,83	24 500 000,00	0,00	0,00	0,00	716 187,83	0,00	0,00	2 233 812,17	2 233 812,17	0,00	0,00	
2027	71 300 000,00	69 338 593,31	24 500 000,00	0,00	0,00	0,00	588 593,31	0,00	0,00	1 961 406,69	1 961 406,69	0,00	0,00	
2028	71 350 000,00	69 354 374,54	24 500 000,00	0,00	0,00	0,00	454 374,54	0,00	0,00	1 995 625,46	1 995 625,46	0,00	0,00	
2029	72 100 000,00	69 461 791,23	24 500 000,00	0,00	0,00	0,00	361 791,23	0,00	0,00	2 638 208,77	2 638 208,77	0,00	0,00	
2030	73 550 000,00	69 457 781,25	24 500 000,00	0,00	0,00	0,00	257 781,25	0,00	0,00	4 092 218,75	4 092 218,75	0,00	0,00	
2031	73 350 000,00	69 512 722,50	24 500 000,00	0,00	0,00	0,00	212 722,50	0,00	0,00	3 837 277,50	3 837 277,50	0,00	0,00	
2032	73 300 000,00	69 565 262,50	24 500 000,00	0,00	0,00	0,00	165 262,50	0,00	0,00	3 734 737,50	3 734 737,50	0,00	0,00	
2033	73 300 000,00	69 567 802,50	24 500 000,00	0,00	0,00	0,00	117 802,50	0,00	0,00	3 732 197,50	3 732 197,50	0,00	0,00	
2034	73 300 000,00	69 520 342,50	24 500 000,00	0,00	0,00	0,00	70 342,50	0,00	0,00	3 779 657,50	3 779 657,50	0,00	0,00	
2035	73 300 000,00	68 022 882,50	24 500 000,00	0,00	0,00	0,00	22 882,50	0,00	0,00	5 277 117,50	5 277 117,50	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Lp	3	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:			
						3.1	4	4.1	4.1.1		4.2	4.2.1	4.3
	2020	2 006 432,00	2 106 432,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	2021	2 466 432,00	2 466 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	2 666 432,00	2 666 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	2 819 356,00	2 819 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	3 019 356,00	3 019 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	3 119 356,00	3 119 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	3 650 000,00	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2029	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2030	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2031	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2032	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2033	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2034	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2035	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	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 podlegające z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:			5	5.1	5.1.1	z tego:		5.1.1.1	5.1.1.2	
	4.4	w tym:					5.1.1	w tym:			
		4.4.1	4.5					4.5.1			5.1.1.1
	Splaty udzielenionych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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			
2020	60 000,00	0,00	0,00	2 166 432,00	2 166 432,00	100 000,00	0,00	100 000,00			
2021	0,00	0,00	0,00	2 466 432,00	2 466 432,00	100 000,00	0,00	100 000,00			
2022	0,00	0,00	0,00	2 666 432,00	2 666 432,00	100 000,00	0,00	100 000,00			
2023	0,00	0,00	0,00	2 819 356,00	2 819 356,00	100 000,00	0,00	100 000,00			
2024	0,00	0,00	0,00	3 019 356,00	3 019 356,00	100 000,00	0,00	100 000,00			
2025	0,00	0,00	0,00	3 119 356,00	3 119 356,00	100 000,00	0,00	100 000,00			
2026	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00			
2027	0,00	0,00	0,00	3 650 000,00	3 650 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00			
2028	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00			
2029	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00			
2030	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00			
2034	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00			
2035	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ⁸⁾ , w tym:	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x			
		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 790 932,00	0,00	2 057 501,43	2 157 501,43
2021	x	x	x	x	0,00	33 324 500,00	0,00	5 352 192,62	5 352 192,62
2022	x	x	x	x	0,00	30 658 068,00	0,00	5 123 216,21	5 123 216,21
2023	x	x	x	x	0,00	27 838 712,00	0,00	5 167 956,42	5 167 956,42
2024	x	x	x	x	0,00	24 819 356,00	0,00	5 095 793,74	5 095 793,74
2025	x	x	x	x	0,00	21 700 000,00	0,00	4 965 906,73	4 965 906,73
2026	x	x	x	x	0,00	18 300 000,00	0,00	4 933 812,17	4 933 812,17
2027	x	x	x	x	0,00	14 650 000,00	0,00	4 911 406,69	4 911 406,69
2028	x	x	x	x	0,00	11 050 000,00	0,00	4 895 625,46	4 895 625,46
2029	x	x	x	x	0,00	8 300 000,00	0,00	4 788 208,77	4 788 208,77
2030	x	x	x	x	0,00	7 000 000,00	0,00	4 792 218,75	4 792 218,75
2031	x	x	x	x	0,00	5 600 000,00	0,00	4 737 277,50	4 737 277,50
2032	x	x	x	x	0,00	4 200 000,00	0,00	4 684 737,50	4 684 737,50
2033	x	x	x	x	0,00	2 800 000,00	0,00	4 682 197,50	4 682 197,50
2034	x	x	x	x	0,00	1 400 000,00	0,00	4 729 657,50	4 729 657,50
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 227 117,50	6 227 117,50

8) Skorygowanie o środki dobrzy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	8.2	8.3	8.3.1		
2020	7,76%	7,55%	13,58%	11,52%	11,51%	TAK	TAK
2021	7,48%	13,65%	15,22%	12,89%	12,88%	TAK	TAK
2022	7,71%	13,00%	13,73%	12,78%	12,77%	TAK	TAK
2023	7,83%	12,89%	12,78%	14,18%	14,18%	TAK	TAK
2024	8,03%	12,52%	12,43%	13,91%	13,91%	TAK	TAK
2025	7,99%	12,02%	x	12,98%	12,98%	TAK	TAK
2026	8,32%	11,71%	x	11,10%	11,10%	TAK	TAK
2027	8,58%	11,40%	x	11,91%	11,91%	TAK	TAK
2028	8,20%	11,09%	x	12,46%	12,46%	TAK	TAK
2029	5,21%	10,67%	x	12,09%	12,09%	TAK	TAK
2030	3,23%	10,47%	x	11,76%	11,76%	TAK	TAK
2031	3,34%	10,26%	x	11,41%	11,41%	TAK	TAK
2032	3,24%	10,05%	x	11,09%	11,09%	TAK	TAK
2033	3,15%	9,95%	x	10,81%	10,81%	TAK	TAK
2034	3,05%	9,95%	x	10,56%	10,56%	TAK	TAK
2035	2,95%	12,95%	x	10,35%	10,35%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x		
2020	405 016,00	405 016,00	3 250 000,00	3 250 000,00	3 250 000,00	1 591 810,36	515 600,16	448 558,10		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	326 939,30	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 131,50	0,00	0,00		
2023	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		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	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		
2029	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		
2031	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		
2033	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		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:				Wydatki: bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1				
	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
2020	7 157 663,20	4 000 000,00	3 250 000,00	8 087 757,80	928 949,36	7 158 808,44	0,00	0,00	7 400,00	0,00
2021	13 479 642,39	0,00	0,00	13 805 436,45	326 939,30	13 478 497,15	0,00	0,00	7 400,00	0,00
2022	1 678 307,02	0,00	0,00	1 712 438,52	34 131,50	1 678 307,02	0,00	0,00	7 400,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 400,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 400,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 400,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 400,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 400,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 400,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 400,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 400,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 400,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 400,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 400,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 400,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 400,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydanki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.3			
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	
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	x	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w ogłoszeniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zostały zawarte zobowiązania, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w ogłoszeniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Zimogrodzie
mgr inż. Jan Czyszczewicz

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 631 405,93	8 087 757,60	13 805 436,45	1 712 438,52	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 074 048,32	928 949,36	326 939,30	34 131,50	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 557 357,61	7 158 808,44	13 478 497,15	1 678 307,02	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				20 418 720,93	5 626 112,56	12 206 081,69	1 712 438,52	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 053 048,32	926 449,36	308 439,30	34 131,50	0,00	0,00
1.1.1.1	Utworzenie złobka w Gminie Żmigród szansą na aktywizację zawodową osób opiekujących się dziećmi w wieku do lat 3 -	Gminny Złobek w Żmigrodzie	2018	2020	1 290 526,32	515 600,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Poprawa stanu powietrza w OSI Doliny Baryczy (wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Cieszków, Milicz, Prusice, Twardogóra, Wobów, Zawonia, Żmigród) -	Urząd Miejski	2019	2022	762 522,00	410 649,20	308 439,30	34 131,50	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				18 365 672,61	4 699 663,20	11 897 642,39	1 678 307,02	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa przyszkolonej krytej pływalni pn. "Dolnośląski Delfinek" oraz centrum fitness przy szkole w Żmigrodzie na ul. Sienkiewicza	Urząd Miejski	2018	2021	11 090 060,00	4 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Poprawa stanu powietrza w OSI Doliny Baryczy (wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Cieszków, Milicz, Prusice, Twardogóra, Wobów, Zawonia, Żmigród) -	Urząd Miejski	2019	2022	7 275 612,61	699 663,20	4 897 642,39	1 678 307,02	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				4 212 665,00	2 461 645,24	1 599 364,76	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				21 000,00	2 500,00	18 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Renowacja figury Św. Jana Nepomucena w Żmigrodzie	Gmina Żmigród	2020	2021	21 000,00	2 500,00	18 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 191 665,00	2 459 145,24	1 580 864,76	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa kładki na ul. Poznańskiej w Żmigrodzie	Urząd Miejski	2019	2020	36 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Żmigród	Gmina Żmigród	2019	2020	170 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa sal lekcyjnych przy Szkole Podstawowej w Żmigrodzie, ul. Sienkiewicza -	Urząd Miejski	2018	2021	1 504 740,00	59 145,24	1 440 854,76	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa świątyni wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Kliszkowice -	Urząd Miejski	2018	2020	1 132 200,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Koncepcja zagospodarowania terenu dz. Nr 10/2 AM-2	Urząd Miejski	2020	2021	120 000,00	20 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	23 805 632,77
1.a	1 280 020,16
1.b	22 315 612,61
1.1	19 544 632,77
1.1.1	1 269 020,16
1.1.1.1	515 600,16
1.1.1.2	753 420,00
1.1.2	18 275 612,61
1.1.2.1	11 000 000,00
1.1.2.2	7 275 612,61
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	4 061 000,00
1.3.1	21 000,00
1.3.1.1	21 000,00
1.3.2	4 040 000,00
1.3.2.1	30 000,00
1.3.2.2	100 000,00
1.3.2.3	1 500 000,00
1.3.2.4	1 120 000,00
1.3.2.5	120 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.2.6	Przebudowa linii SN w m. Żmigród w rejonie ul. Poznańskiej	Gmina Żmigród	2020	2021	50 000,00	10 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa linii SN w m. Żmigród w rejonie ul. Sportowej	Urząd Miejski	2019	2020	84 760,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego Szkoły Podstawowej w Radiażcu na cele dydaktyczne	Urząd Miejski	2019	2020	973 985,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Termomodernizacja budynku mieszkalnego przy ul. Willowej w Żmigrodzie	Urząd Miejski	2019	2020	120 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.6	50 000,00
1.3.2.7	70 000,00
1.3.2.8	950 000,00
1.3.2.9	100 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
W ZIMGRADZIE
mgr inż. Jan Czyżowski

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żmigród na 2020 rok i lata następne

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. 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 Żmigród zastosowano wzory załączników (Załącznik nr 1 oraz Załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żmigród jest projekt uchwały budżetowej na 2020 r., dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Żmigród za lata 2017 i 2018, wartości planowane na koniec III kwartału 2019 r. oraz wytyczne Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2036. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Żmigród została przygotowana na lata 2020-2036.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Żmigród wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Żmigród, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra właściwego ds. finansów prognozę wskazanych pozycji oparto o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 28 października 2019 r.,

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

2) dla lat 2021-2035 prognozę wykonano częściowo poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki, wynagrodzeń brutto oraz realnych możliwości Gminy Żmigród

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2020 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2020 rok. Od 2021 ulegają zmniejszeniu. Zmniejszenie wynika z planowania niższych dochodów majątkowych, głównie ze sprzedaży składników majątkowych. Dochody bieżące w latach 2021-2024 ulegają zwiększeniu, a od roku 2025 pozostają na stałym poziomie ze względu na trudność ich realnego oszacowania.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Żmigród 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 ogółem zaplanowano w kwocie 81.514.112,64.-zł z tego dochody bieżące w kwocie 73.224.449,44.-zł

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.: opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), zaplanowano na podstawie posiadanych danych i przewidywanego wykonania.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Żmigród oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się posiadanymi informacjami co do rozwoju przedsiębiorczości na terenie Gminy Żmigród. Wzrost dochodów bieżących od roku 2020 spowodowany jest szacunkowym wzrostem podatków na dwóch MOP-ach wzdłuż odcinka drogi S 5 przebiegającego przez Gminę Żmigród, wybudowano dwie stacje paliw i KFC, zgodnie z przepisami podatkowymi wpływ podatku nastąpi od roku 2020.

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, Inwestycji i Rozwoju. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2020 r. w wysokości 8.900.000,00 zł zaplanowano w oparciu proponowane stawki zawarte w objaśnieniach do projektu budżetu na 2020 r. W latach 2021 - 2024 zakłada się kwotę na stałym poziomie 9.100.000,00.-zł zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz

str. 2

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 . dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2020 r., przyjęto wg pisma w 2021 roku przyjęto w kwocie 11.900.000,00 zł a w latach 2022 - 2024 w stałych wielkościach. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto w stałych kwotach po 300.000,00 zł w latach 2020 - 2024.

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 2020 r. przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju. W roku 2021 prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas subwencji. W latach 2022 - 2024 przyjęto prognozę subwencji na stałym poziomie w kwocie 16.500.000,00 zł.

2.2 Dochody majątkowe

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

W 2020 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 4 300 000,00 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.

Wartość zaplanowanych w 2020 r. dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 1. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2020 r.

Lp.	Położenie nieruchomości /obręb/	Nr działki	Pow. [ha]	Wartość netto	Wartość brutto	Uwagi
1.	Żmigród	Dz. 1/19 AM 18	0,1562	267 132	267 132	Teren POM'u
2.	Żmigród	Dz. 1/21 AM 18	0,0577	90 000	90 000	Teren POM'u
3.	Żmigród	Dz. 1/22 AM 18	0,3888	611 343	611 343	Teren POM'u
4.	Żmigród	Dz. 1/24 AM 18	0,2047	341 131	341 131	Teren POM'u
5.	Żmigród	Dz. 1/26 AM 18	0,1399	157 425	157 425	Teren POM'u
6.	Żmigród	Dz. 56/4 AM13	0,9774	2 000 000	2 000 000	Teren szkoły ul. Szkolna
7.	Żmigród		1,00	600 000	738 000	10 działek teren za POM em
8.	Garbce	53/8 AM 1	0,1153	35 000	43050	Teren poszkolny
9.	Garbce	53/9 AM 1	0,1325	40 000	49200	Teren poszkolny
10.	Chodlewo	262/7 AM 1	0,1182	30 000	36900	
11.	Chodlewo	262/12 AM 1	0,1381	35 000	43050	

12.	Żmigród	-	-	100 000	100 000	10 szt. mieszkań komunalnych
Suma:				4 307 031	4 477 231	

Na podstawie Bilansu terenu przeznaczonego pod zabudowę dla Gminy Żmigród przyjęto, sprzedaż szacunkową w latach 2021 - 2035 z tendencją spadkową.

3. Wydatki

W 2020 roku zaplanowano wydatki ogółem w kwocie 79.507.680,64,-zł.

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

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące zaprognozowano w kwocie 71.166.948,01,-zł w podziale na:

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

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2020 przyjęto projekt budżetu. Zdecydowane zmniejszenie wydatków bieżących od roku 2021 spowodowane jest zrównoważeniem budżetu. Planuje się wstrzymanie remontu dróg gminnych oraz rezygnację z dopłat do ścieków. W przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących przyjęto względnie stałe kwoty. Wydatki na obsługę długu w roku 2020 i latach następnych zaplanowano wg obowiązujących harmonogramów wykupu oraz symulacji odsetek. Do wyliczeń przyjęto WIBOR 3M oraz spłaty zaciągniętych kredytów wg obowiązujących harmonogramów. Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń planuje się dla Spółdzielni Mieszkaniowej w Żmigrodzie 195.680,00 zł.

Zaplanowano wzrost wynagrodzeń w 2020 nauczycieli w wysokości 5%, składki wg obowiązujących wskaźników. Wydatki na wynagrodzenia w każdym roku obejmują wypłatę odpraw emerytalnych oraz nagród jubileuszowych. Wydatki bieżące na 2020 r. zaplanowano wg realnych potrzeb średnio zwiększenie wskaźnikiem inflacji 2,3%. Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 750 Administracja.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe przyjęto w ogólnej kwocie 8.340.732,63,-zł obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne ujęte w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żmigród na lata 2020-2021. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne. Przyjęto tendencję spadkową wydatków majątkowych w latach 2022-2028 oraz tendencję wzrostową w latach 2029 - 2035.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się zaciągnięcia nowego zobowiązania. W przychodach uwzględniona wpływ z pożyczki wysokości 60.000,00.-zł udzielonej Stowarzyszeniu "Wolna Przebiegłość" w Świdnicy na pokrycie 5% środków do projektu "Mikroinstalacje fotowoltaniczne w budynkach jednorodzinnych na terenie wybranych gmin Dolnego Śląska" oraz wolne środki w kwocie 100.000,00.-zł.

6. Rozchody

Na dzień 1.01.2020 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 37 957 364,00.-zł, a jego spłata planowana jest do roku 2035. Rozchody budżetu w 2020 roku zgodnie z harmonogramami wynoszą 2.166.432,00.-zł, finansowane będą nadwyżką oraz przychodami. Na koniec roku 2020 planuje się zadłużenie w wysokości 35.790.932,00.-zł.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

- 1) na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
- 2) od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. i zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w Załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów oraz wnioskowanego dofinansowania.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w Załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

W latach 2018 - 2029 dokonano wyłączeń z limitu spłat zobowiązań na łączną kwotę 1.700.000,00 zł, z tego w latach 2018 - 2028 po 100.000,00.-zł w roku, natomiast w roku 2029 kwotę 600.000,00 zł.

Kwota wyłączeń obejmuje wkład własny w projekty z finansowaniem unijnym:

- a) budowa centrum przesiadkowego w kwocie 257.787,00 zł,
- b) budowa ścieżek rowerowych trasą dawnej kolejki wąskotorowej w powiatach
- c) Żmigrodzkie ogrody ochroną bioróżnorodności w kwocie 244.725,00 zł,
- d) rewitalizacja placu rynkowego w kwocie 230.014,00 zł,
- e) utworzenie nowych miejsc w przedszkolu " Zielona Dolina" w Żmigrodzie w kwocie 735.520,00 zł.

Wprowadzono nowe zadania w wykazie przedsięwzięć do WPF na lata 2019 – 2022 pn: „Poprawa stanu powietrza w OSI Doliny Baryczy (wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Cieszków, Milicz, Prusice, Twardogóra, Wołów, Zawonia, Żmigród)” na łączną kwotę nakładów 8.038.134,61.-zł, z tego:

- wydatki bieżące – 762.522,00.-zł,
- wydatki majątkowe – 7.275.612,61.-zł.

Skorygowano kwotę limitu na rok 2020 o kwotę 43.542,30.-zł w zadania pn: „Utworzenie złobka w Gminie Żmigród szansą na aktywizację zawodową osób opiekujących się dziećmi w wieku do lat 3”. Korekta dotyczy wydatków niezrealizowanych w roku 2019.

Dokonano przesunięcia wydatków z roku 2020 na rok 2021 w przedsięwzięciu:

- „Budowa sal lekcyjnych przy szkole w Żmigrodzie na ul. Sienkiewicza o kwotę 440.854,76.-zł.

Na kwotę 928.949,36.-zł z poz. 10.1.1. Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2020 r. składają się wydatki bieżące ujęte w wykazie przedsięwzięć do WPF z czwartą cyfrą paragrafu 8 i 9 oraz 0. Suma paragrafów z czwartą cyfrą 8 i 9 na w/w zadania bieżące wynosi 925.449,36.-zł. Różnica, to 3.500,00.-zł, na którą składają się wydatki bieżące na zadanie pn.:

- „Poprawa stanu powietrza w OSI Doliny Baryczy...” – 1.000,00.-zł,
 - „Renowacja figury Św. Jana Nepomucena w Żmigrodzie” – 2.500,00.-zł
- z czwartą cyfrą paragrafu 0.

Na kwotę 7.158.808,44 zł z poz. 10.1.2. Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2020 r. składają się wydatki majątkowe ujęte w wykazie przedsięwzięć do WPF z czwartą cyfrą paragrafu 8 i 9 oraz 0. Suma paragrafów z czwartą cyfrą 8 i 9 na zadania majątkowe wynosi 4.699.663,20.-zł. Różnica, to 2.459.145,24.-zł, na którą składają się wydatki majątkowe na programy i zadania pozostałe:

- „Budowa kładki na ul. Poznańskiej w Żmigrodzie” – 30.000,00.-zł,
- „Budowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Żmigród” – 100.000,00.-zł,
- „Budowa sal lekcyjnych przy Szkole Podstawowej w Żmigrodzie, ul. Sienkiewicza” – 59.145,24.-zł,
- „Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Kliszkowice” – 1.120.000,00.-zł,
- „Koncepcja zagospodarowania terenu dz. Nr 10/2 AM-2” – 20.000,00.-zł,
- „Przebudowa linii SM w Żmigrodzie w rejonie ul. Poznańskiej” – 10.000,00.-zł,
- „Przebudowa linii SM w Żmigrodzie w rejonie ul. Sportowej” – 70.000,00.-zł,
- Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego Szkoły Podstawowej w Radządzu na cele dydaktyczne” – 950.000,00.-zł,
- „Termomodernizacja budynku mieszkalnego przy ul. Willowej w Żmigrodzie” – 100.000,00.-zł.

Dokonano przesunięcia wydatków z roku 2020 na rok 2021 w przedsięwzięciu:

- "Budowa przyszkolnej krytej pływalni pn. "Dolnośląski Delfinek" oraz centrum fitness przy szkole w Żmigrodzie na ul. Sienkiewicza o kwotę 1.250.000,00 zł,

- „Budowa sal lekcyjnych przy szkole w Żmigrodzie na ul. Sienkiewicza o kwotę 90.128,53 zł.

Zwiększono limit wydatków na rok 2020 dot. zadania pn: „Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Kliszkowice” o kwotę 20.000,00.-zł. Łączne nakłady finansowe na w/w zadanie wynoszą 1.132.200,00.-zł.