

z dnia 2 września 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 2020, poz. 713 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

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1

Uchwała Rady Miejskiej w Żmigrodzie  
Nr 0007.XVIII.245.2020  
z dnia 2 września 2020 r.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 0007.XVIII.245.2020

Rady Miejskiej w Żmigrodzie

z dnia 2 września 2020 r.

Lp	Wyszczególnienie	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	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2	Docho- dy majetkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	
2020	80 964 962,60	75 849 707,63	11 691 471,00	300 000,00	16 216 330,00	28 143 510,63	19 499 396,00	8 900 000,00	5 115 254,97	3 719 712,77	1 360 542,20		
2021	89 172 813,63	74 715 077,00	11 900 000,00	300 000,00	16 500 000,00	26 415 077,00	19 600 000,00	9 100 000,00	14 487 796,53	2 000 000,00	12 457 736,53		
2022	81 843 649,81	74 765 077,00	11 950 000,00	300 000,00	16 500 000,00	26 515 077,00	19 500 000,00	9 100 000,00	7 078 572,81	1 578 572,81	5 000 000,00		
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	4 250 000,00	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	800 000,00	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	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	26 000 000,00	48 250 000,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwaną 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 (tryletni) okres prognozy, wynijający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dochody z budżetu państwa na zadania bieżące oraz obciążenie 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 zasobami wykonawstwa budżetu jednostki wykonawczej z odrębnymi uszeregowaniami z odrębnymi uszeregowaniami.

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

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:				
		Wydanki bieżące <sup>x</sup>	na wyprzedzenia: składki od nich nieliczone					z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			Wydanki majątkowe <sup>x</sup>	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
			na wyprzedzenia i składki od nich nieliczone	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			
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				
2020	79 221 530,60	79 997 675,21	23 923 259,12	0,00	0,00	1 423 000,00	0,00	0,00	0,00	5 223 855,39	5 223 855,39	966 063,20				
2021	86 706 381,53	69 362 884,38	24 408 663,00	0,00	0,00	1 239 144,38	0,00	0,00	0,00	17 343 497,15	17 343 497,15	0,00				
2022	79 177 217,81	69 641 860,79	24 408 663,00	0,00	0,00	1 146 084,79	0,00	0,00	0,00	9 535 357,02	9 535 357,02	0,00				
2023	75 670 644,00	69 032 043,56	24 408 663,00	0,00	0,00	1 053 344,58	0,00	0,00	0,00	6 638 600,42	6 638 600,42	0,00				
2024	75 420 644,00	69 154 206,26	24 408 663,00	0,00	0,00	945 507,26	0,00	0,00	0,00	6 266 437,74	6 266 437,74	0,00				
2025	71 930 644,00	69 284 093,27	24 500 000,00	0,00	0,00	834 093,27	0,00	0,00	0,00	2 646 550,73	2 646 550,73	0,00				
2026	71 550 000,00	69 316 187,83	24 500 000,00	0,00	0,00	716 187,83	0,00	0,00	0,00	2 253 812,17	2 253 812,17	0,00				
2027	71 300 000,00	69 338 593,31	24 500 000,00	0,00	0,00	588 593,31	0,00	0,00	0,00	1 961 406,69	1 961 406,69	0,00				
2028	71 350 000,00	69 354 374,54	24 500 000,00	0,00	0,00	454 374,54	0,00	0,00	0,00	1 995 625,46	1 995 625,46	0,00				
2029	72 100 000,00	69 461 791,23	24 500 000,00	0,00	0,00	361 791,23	0,00	0,00	0,00	2 638 208,77	2 638 208,77	0,00				
2030	73 550 000,00	69 457 781,25	24 500 000,00	0,00	0,00	257 781,25	0,00	0,00	0,00	4 092 218,75	4 092 218,75	0,00				
2031	73 350 000,00	69 512 722,50	24 500 000,00	0,00	0,00	212 722,50	0,00	0,00	0,00	3 837 277,50	3 837 277,50	0,00				
2032	73 300 000,00	69 585 252,50	24 500 000,00	0,00	0,00	165 252,50	0,00	0,00	0,00	3 734 737,50	3 734 737,50	0,00				
2033	73 300 000,00	69 567 802,50	24 500 000,00	0,00	0,00	117 802,50	0,00	0,00	0,00	3 732 197,50	3 732 197,50	0,00				
2034	73 300 000,00	69 520 342,50	24 500 000,00	0,00	0,00	70 342,50	0,00	0,00	0,00	3 779 657,50	3 779 657,50	0,00				
2035	73 300 000,00	69 022 882,50	24 500 000,00	0,00	0,00	22 882,50	0,00	0,00	0,00	5 277 117,50	5 277 117,50	0,00				

Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:			4.3	w tym:
					4.2	4.2.1	4.3		
Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup> 6)	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
2020	1 743 432,00	1 743 432,00	423 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363 000,00	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
2022	2 666 432,00	2 666 432,00	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
2024	3 019 356,00	3 019 356,00	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
2026	3 400 000,00	3 400 000,00	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
2028	3 600 000,00	3 600 000,00	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
2030	1 300 000,00	1 300 000,00	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
2032	1 400 000,00	1 400 000,00	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
2034	1 400 000,00	1 400 000,00	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

5) Inne przeszacowanie 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:			
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:		Spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
	na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x			liczna 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	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2020	60 000,00	0,00	0,00	0,00	2 166 432,00	2 166 432,00	0,00	0,00	100 000,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 466 432,00	2 466 432,00	0,00	0,00	100 000,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 666 432,00	2 666 432,00	0,00	0,00	100 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 819 356,00	2 819 356,00	0,00	0,00	100 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 019 356,00	3 019 356,00	0,00	0,00	100 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 119 356,00	3 119 356,00	0,00	0,00	100 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	100 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 650 000,00	3 650 000,00	0,00	0,00	100 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	100 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	600 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zobronawienia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> (srodek <sup>b)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	liczona kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	kwotami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>	Kwota długu <sup>x</sup>	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków <sup>x</sup>	7.1	7.2				
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					
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 750 932,00	0,00	1 652 032,42	2 215 032,42					
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	30 656 058,00	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	4 737 271,50	4 737 271,50					
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					

<sup>b)</sup> Skorygowana o środki dofinansowane 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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	8.2	8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>		
Wyszczególnienie							
2020	7,33%	7,62%	15,41%	14,80%	12,59%	TAK	TAK
2021	7,48%	13,65%	17,79%	15,61%	13,40%	TAK	TAK
2022	7,71%	13,00%	16,27%	15,31%	13,10%	TAK	TAK
2023	7,93%	12,89%	14,97%	16,49%	16,46%	TAK	TAK
2024	8,03%	12,52%	14,38%	16,34%	16,34%	TAK	TAK
2025	7,99%	12,02%	x	15,21%	15,21%	TAK	TAK
2026	8,32%	11,71%	x	11,11%	10,47%	TAK	TAK
2027	8,58%	11,40%	x	11,92%	11,92%	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	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:	
	Dochody i środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydania bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	Wydania bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	W tym:
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		
2020	842 521,24	842 521,24	842 521,24	1 118 136,20	1 118 136,20	1 118 136,20	1 101 462,13	1 101 462,13	886 063,34	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:		Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związaną z utworzeniem przez jednostkę samorządu terytorialnego przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegającą doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 majątkowe	bieżące						10.1
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.3	10.4	10.5	
2020	779 663,20	779 663,20	779 663,20	4 674 677,33	1 349 014,13	3 225 663,20	0,00	7 400,00	0,00	
2021	17 343 497,15	0,00	0,00	11 999 658,69	942 016,30	11 057 642,39	0,00	7 400,00	0,00	
2022	9 535 357,02	0,00	0,00	10 184 555,52	649 208,50	9 535 357,02	0,00	7 400,00	0,00	
2023	6 615 400,00	0,00	0,00	6 615 400,00	0,00	6 615 400,00	0,00	7 400,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

Lp	Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
		Wydaki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nieskasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dywidendami, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
						10.7	10.8					
	Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłączanie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.6	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	
2020		2 166 432,00	687,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 330,25	
2021		2 466 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022		2 666 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023		2 819 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024		3 019 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025		3 119 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026		3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027		3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028		3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029		2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030		1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031		1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032		1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033		1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034		1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035		1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	



## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
Uchwała Rady Miejskiej w Żmigrodzie  
Nr 0007.XVIII.245.2020  
z dnia 2 września 2020 r.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 0007.XVIII.245.2020  
Rady Miejskiej w Żmigrodzie  
z dnia 2 września 2020 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 400 074,70	4 574 877,93	11 999 858,69	10 184 565,52	6 615 400,00	33 274 301,54
1.a	- wydatki bieżące				3 724 267,05	1 349 014,13	942 016,50	649 206,50	0,00	2 840 233,93
1.b	- wydatki majątkowe				90 675 807,61	3 225 863,20	11 057 842,39	9 535 357,02	6 615 400,00	30 334 062,61
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:				25 865 783,70	1 716 125,33	10 205 051,59	8 068 488,52	5 000 000,00	24 991 865,54
1.1.1	- wydatki bieżące				2 063 031,09	936 462,13	308 435,30	34 131,50	0,00	1 279 032,93
1.1.1.1	Utworzenia zbiorka w Gminie Żmigród szansę na aktywizację zawodową osób opiekujących się dziećmi w wieku do lat 3 -	Gminy Żobek w Żmigrodzie	2018	2020	1 322 095,09	547 168,93	0,00	0,00	0,00	547 168,93
1.1.1.2	Poprawa stanu powiatu w OSi Doliny Baryczy (wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Cieszków, Milicz, Prusice, Twardogóra, Wołów, Zawonia, Żmigrod) -	Urząd Miejski	2020	2022	740 966,00	389 283,20	308 439,30	34 131,50	0,00	731 864,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				23 802 722,61	779 663,20	9 897 642,39	8 035 357,02	5 000 000,00	23 712 862,61
1.1.2.1	Budowa przyszłolnej krytej pływalni pn. "Dolnośląski Delfinek" oraz centrum fitness przy szkole w Żmigrodzie na ul. Sienkiewicza	Urząd Miejski	2018	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Poprawa stanu powiatu w OSi Doliny Baryczy (wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Cieszków, Milicz, Prusice, Twardogóra, Wołów, Zawonia, Żmigrod) -	Urząd Miejski	2019	2022	7 275 612,61	699 663,20	4 887 642,39	1 676 307,02	0,00	7 275 612,61
1.1.2.3	Budowa przyszłolnej krytej pływalni pn. "Dolnośląski Delfinek" przy szkole w Żmigrodzie na ul. Sienkiewicza -	Urząd Miejski	2018	2023	18 527 110,00	80 000,00	5 000 000,00	6 357 050,00	5 000 000,00	16 437 050,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswta publiczne-privatnego, 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 pozostające (inne niż wymienione w pkt.1.1 i 1.2) z tego:				8 534 291,00	2 858 552,00	1 793 877,00	2 115 077,00	1 615 400,00	9 295 606,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 651 206,00	412 552,00	633 577,00	615 077,00	0,00	1 661 206,00
1.3.1.1	Renowacja figury Św. Jana Nepomucena w Żmigrodzie	Gmina Żmigrod	2020	2021	21 000,00	2 500,00	18 500,00	0,00	0,00	21 000,00
1.3.1.2	Urzymanie dróg wojewódzkich -	Urząd Miejski	2020	2022	1 640 206,00	410 052,00	615 077,00	615 077,00	0,00	1 640 206,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 873 085,00	2 446 000,00	1 160 000,00	1 500 000,00	1 615 400,00	6 624 400,00
1.3.2.1	Budowa kładki na ul. Poznańskiej w Żmigrodzie	Urząd Miejski	2019	2020	42 000,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	38 000,00
1.3.2.2	Budowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Żmigrod -	Gmina Żmigrod	2019	2020	170 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa sali lekcyjnych przy Szkole Podstawowej w Żmigrodzie, ul. Sienkiewicza -	Urząd Miejski	2018	2023	4 140 140,00	20 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00	1 615 400,00	4 135 400,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości: Kiszkowice -	Urząd Miejski	2018	2020	1 132 200,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00
1.3.2.5	Koncepcja zagospodarowania terenu dz. Nr 10/2 AM-2 -	Urząd Miejski	2020	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	50 000,00
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	70 000,00
1.3.2.8	Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego Szkoły Podstawowej w Ranżadzu na cele dydaktyczne	Urząd Miejski	2019	2020	973 985,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00
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	100 000,00
1.3.2.10	Budowa drogi Laskowa do granicy gminy Żmigród -	Urząd Miejski	2020	2021	40 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.11	Zagospodarowanie terenu na dz. 10/2 AM-2 -	Urząd Miejski	2020	2021	120 000,00	20 000,00	100 000,00	0,00	0,00	120 000,00

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ  
w Żmigrodzie

mgr inż. Jan Czajkowski

## **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 80.964.962,60 zł z tego dochody bieżące w kwocie 75.849.707,63 zł dochody majątkowe w kwocie 5.115.254,97 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 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 zmniejszono o kwotę 272.250,23 zł do kwoty 3.685.362,77 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
<b>Suma:</b>				<b>4 307 031</b>	<b>4 477 231</b>	

Na podstawie Bilansu terenu przeznaczanego 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 79.221.530,60 zł.

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

#### **3.1 Wydatki bieżące**

Wydatki bieżące zaprognozowano w kwocie 73.997.675,21 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 5.223.855,39 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 Przesiębiorczość" w Świdnicy na pokrycie 5% środków do projektu "Mikroinstalacje fotowoltaniczne w budynkach jednorodzinnych na terenie wybranych gmin Dolnego Śląska" oraz wolne środki w kwocie 363.000,00.-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 trzebnickim i milickim w kwocie 231.954,00 zł,
- c) Żmigrodzkie ogrody ochroną bioróżnorodności w kwocie 244.725,00 zł,

str. 5

- 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.

Na kwotę 3.264.808,44 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 7, 8 i 9 oraz 0. Suma paragrafów z czwartą cyfrą 7, 8 i 9 na zadania majątkowe wynosi 699.663,20 zł. Różnica, to 2.565.145,24.-zł, na którą składają się wydatki majątkowe na programy i zadania pozostałe:

- „Budowa kładki na ul. Poznańskiej w Żmigrodzie” – 36.000,00.-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,
- „Zagospodarowanie terenu na 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,
- "Budowa drogi Laskowa do granicy gminy Żmigród" - 20.000,00 zł,
- "Budowa przyszkolnej krytej pływalni pn. "Dolnośląski Delfinek" przy szkole w Żmigrodzie na ul. Sienkiewicza" - 80.000,00 zł.

#### WYDATKI BIEŻĄCE:

- zwiększono limit wydatków w roku 2020 na zadanie "Utworzenie żłobka w Gminie Żmigród szansą na aktywizację zawodową osób opiekujących się dziećmi w wieku do lat 3" o kwotę 31.568,77 zł. Łączna kwota nakładów na w/w zadanie po zmianach wynosi 1.322.095,09 zł,
- zmniejszono limit wydatków w roku 2020 na zadanie "Poprawa stanu powietrza w OSI Doliny Baryczy..." o kwotę 13.556,00 zł. Łączna kwota nakładów na w/w zadanie po zmianach wynosi 740.966,00 zł.

#### WYDATKI MAJĄTKOWE:

- zmieniono nazwę zadania "Budowa przyszkolnej krytej pływalni pn. "Dolnośląski Delfinek" oraz centrum fitness przy szkole w Żmigrodzie na ul. Sienkiewicza" na Budowa przyszkolnej krytej pływalni pn. "Dolnośląski Delfinek" przy szkole w Żmigrodzie na ul. Sienkiewicza". Dodatkowo dokonano przesunięcia limitu wydatków na w/w zadanie o kwotę 3.845.000,00 zł z roku 2020 na rok 2021 oraz zwiększono limit wydatków w roku 2020 o kwotę 80.000,00 zł. Łączna kwota nakładów na w/w zadanie po zmianach wynosi 11.015.060,00 zł.

W pozycji 10.11 Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2020 r. wykazano kwotę 97.330,25 zł, jest to kwota wydatków bieżących poniesionych w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID - 19.