

**UCHWAŁA NR 0007.XXI.290.202
RADY MIEJSKIEJ W ŻMIGRODZIE**

z dnia 26 listopada 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 do ychczasowego 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

Wzrost prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 0007.XXI.290.202
Rady Miejskiej w Żmigrodzie
z dnia 26 listopada 2020 r.

Załącznik Nr 1
Uchwała Rady Miejskiej w Żmigrodzie
Nr 0007.XXI.290.2020
z dnia 26 listopada 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 | 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 ^x | | | | |
| 2020 | | 80 415 664,85 | 11 691 471,00 | 300 000,00 | 16 236 330,00 | 27 712 412,08 | 19 540 518,00 | 8 900 000,00 | 4 934 933,77 | 3 149 541,77 | 1 750 392,00 | | |
| 2021 | | 89 172 813,53 | 11 900 000,00 | 300 000,00 | 16 500 000,00 | 28 415 077,00 | 19 600 000,00 | 9 100 000,00 | 14 457 736,53 | 2 000 000,00 | 12 457 736,53 | | |
| 2022 | | 81 843 649,81 | 11 950 000,00 | 300 000,00 | 16 500 000,00 | 28 515 077,00 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a łąka 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.) zwaną dalej „ustawą”, wiodenia 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 zwiększonych ze szczególnym zaszczytnym wyłączeniem 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.

| Lp | Wydatki ogółem x | z tego: | | | | | | | | | | w tym: | |
|------|------------------|---------------|---------------|-------|---------|--------------|---------|--|---------------------------------|---------------|---------------|------------|--|
| | | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | w tym: | | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | |
| | | | | | | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji x | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x |
| 2020 | 78 612 232,85 | 73 613 638,78 | 23 165 765,73 | 0,00 | 0,00 | 1 235 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 998 594,07 | 4 998 594,07 | 698 400,00 | |
| 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 | 1 148 084,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 635 357,02 | 9 635 357,02 | 0,00 | |
| 2023 | 75 670 644,00 | 69 032 043,58 | 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 | 2 846 550,73 | 2 846 550,73 | 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 | 2 233 812,17 | 2 233 812,17 | 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 | 69 565 262,50 | 24 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 165 262,50 | 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 | 68 022 882,50 | 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 | |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | | Przychody budżetu ^x | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)} | w tym: | | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x | na pokrycie deficytu budżetu ^x | na pokrycie deficytu budżetu ^x | w tym: | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
|------------------|----------------------------|---|------------|--------------------------------|---|-----------|-------|--|--------|-------|--|---|---|--------|---|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | 4 | | | 4.1 | 4.1.1 | | 4.2 | 4.2.1 | | | | | |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | | | | | | |
| 2020 | 1 803 432,00 | 1 743 432,00 | 363 000,00 | 0,00 | 0,00 | 80 772,00 | 0,00 | 282 228,00 | 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 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: | | | 5 | z tego: | | | |
|------------------|---|---|--|------|--|---|---|--|
| | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | w tym: | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)} | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x |
| 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 166 432,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 466 432,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 666 432,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 819 356,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 019 356,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 119 356,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 400 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 650 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 600 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 750 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 600 000,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | | | | | w tym: | Różnica zmniejszenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |
|------------------|--|------------------------------|---|-----------------|---|---|---------------|---|--|--|--------|--|
| | Izba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | | | | | | | |
| | 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 | innymi środkami | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań* | inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x | Kwota długu x | kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi x | | |
| 5.11.3 | 5.11.3.1 | 5.11.3.2 | 5.11.3.3 | 5.11.4 | 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 | 1 867 092,30 | 2 230 092,30 | | | |
| 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 | | | |

B) Skorygowane o środki dołyżczy określonego w art. 242 ustawy powiększonym o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki finansowe wyłączone z art. 217 ust. 2 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do budżetu.

| Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | | | | |
|----------------------------|-------|--------|--------|--------|-----|-------|--|---|--|
| Lp | 8.1 | 8.2 | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 | Wyszczególnienie | | |
| | | | | | | | 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 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x |
| 2020 | 6,93% | 7,32% | 14,80% | 12,59% | TAK | TAK | | | |
| 2021 | 7,48% | 13,65% | 15,11% | 12,91% | TAK | TAK | | | |
| 2022 | 7,71% | 13,00% | 14,81% | 12,61% | TAK | TAK | | | |
| 2023 | 7,83% | 12,89% | 15,99% | 15,99% | TAK | TAK | | | |
| 2024 | 8,03% | 12,52% | 16,34% | 16,34% | TAK | TAK | | | |
| 2025 | 7,99% | 12,02% | 15,21% | 15,21% | TAK | TAK | | | |
| 2026 | 8,32% | 11,71% | 11,07% | 10,43% | TAK | TAK | | | |
| 2027 | 8,58% | 11,40% | 11,87% | 11,87% | TAK | TAK | | | |
| 2028 | 8,20% | 11,09% | 12,46% | 12,46% | TAK | TAK | | | |
| 2029 | 5,21% | 10,67% | 12,09% | 12,09% | TAK | TAK | | | |
| 2030 | 3,23% | 10,47% | 11,76% | 11,76% | TAK | TAK | | | |
| 2031 | 3,34% | 10,26% | 11,41% | 11,41% | TAK | TAK | | | |
| 2032 | 3,24% | 10,05% | 11,09% | 11,09% | TAK | TAK | | | |
| 2033 | 3,15% | 9,95% | 10,81% | 10,81% | TAK | TAK | | | |
| 2034 | 3,05% | 9,95% | 10,56% | 10,56% | TAK | TAK | | | |
| 2035 | 2,95% | 12,95% | 10,35% | 10,35% | TAK | TAK | | | |

| Lp | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | |
|------|---|---|---|--|--------------|---------------|---|--|--|--|
| | w tym: | | | z tego: | | | | | | |
| | Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące | majątkowe | Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań z tytułu 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 |
| 8.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 | |
| 2020 | 3 031 081,83 | 3 031 081,83 | 15 081,83 | 4 461 971,30 | 1 530 971,30 | 2 931 000,00 | 0,00 | 0,00 | 7 400,00 | 0,00 |
| 2021 | 17 343 497,15 | 0,00 | 0,00 | 13 033 296,89 | 918 391,30 | 12 114 905,59 | 0,00 | 0,00 | 7 400,00 | 0,00 |
| 2022 | 9 535 357,02 | 0,00 | 0,00 | 10 160 940,52 | 625 583,50 | 9 535 357,02 | 0,00 | 0,00 | 7 400,00 | 0,00 |
| 2023 | 6 615 400,00 | 0,00 | 0,00 | 6 812 551,00 | 197 151,00 | 6 615 400,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 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 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 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 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | | | |
|--|---|------------------------------|---|--|---|------------|--------|---|---|--|--|--|
| Lp | Wyszczególnienie | Wydatki 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(-) i spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza 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 dyskontem, opowiadają 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 splaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | | | | w tym: | | | | | | |
| | | | | | | 10.7.1 | 10.7.2 | | | | | |
| 10.6 | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x | 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 | |
| 2020 | 2 166 432,00 | 687,57 | 687,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 152 815,25 | |
| 2021 | 2 466 432,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 2 819 356,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 3 119 356,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 3 650 000,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 2 750 000,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 1 400 000,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 1 400 000,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2035 | 1 400 000,00 | 0,00 | 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.XXI.290.2020
 z dnia 26 listopada 2020 r.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 0007.XXI.290.202
 Rady Miejskiej w Żmigrodzie
 z dnia 26 listopada 2020 r.

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 zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 35 484 532,87 | 13 033 286,89 | 10 160 940,52 | 6 812 551,00 | 34 466 759,71 | |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 4 056 125,26 | 918 391,30 | 625 583,50 | 197 151,00 | 3 272 087,10 | |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 31 428 407,61 | 12 114 905,59 | 9 535 357,02 | 6 615 400,00 | 31 194 672,61 | |
| 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: | | | | 25 850 701,87 | 10 905 744,89 | 8 069 488,52 | 5 000 000,00 | 24 876 613,71 | |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 2 047 879,26 | 308 439,30 | 34 131,50 | 0,00 | 1 263 951,10 | |
| 1.1.1.1 | Utworzenie żłobka w Gminie Żmigrodz szansą na aktywizację zawodową osób opiekujących się dziećmi w wieku do lat 3 - | Gminy Żłobek w Żmigrodzie | 2018 | 2020 | 1 307 013,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 532 087,10 | |
| 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, Wołów, Zawonia, Żmigrodz) - | Urząd Miejski | 2020 | 2022 | 740 966,00 | 308 439,30 | 34 131,50 | 0,00 | 731 864,00 | |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 23 802 722,61 | 10 597 305,59 | 8 035 357,02 | 5 000 000,00 | 23 712 662,61 | |
| 1.1.2.1 | Budowa przyszłokolnej 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 | |
| 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, Wołów, Zawonia, Żmigrodz) - | Urząd Miejski | 2019 | 2022 | 7 275 612,61 | 5 597 305,59 | 1 678 307,02 | 0,00 | 7 275 612,61 | |
| 1.1.2.3 | Budowa przyszłokolnej krytej pływalni pn. "Dolnośląski Delfinek" przy szkole w Żmigrodzie na ul. Sienkiewicza - | Urząd Miejski | 2018 | 2023 | 16 527 110,00 | 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 partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 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 | |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 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 | | | | 9 643 831,00 | 2 127 552,00 | 2 091 452,00 | 1 812 551,00 | 9 482 146,00 | |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 2 008 146,00 | 608 952,00 | 591 452,00 | 187 151,00 | 2 008 146,00 | |
| 1.3.1.1 | Renowacja figury Św. Jana Nepomucena w Żmigrodzie | Gmina Żmigrodz | 2020 | 2021 | 21 000,00 | 18 500,00 | 0,00 | 0,00 | 21 000,00 | |
| 1.3.1.2 | Utrzymanie dróg wojewódzkich - | Urząd Miejski | 2020 | 2023 | 1 987 146,00 | 591 452,00 | 591 452,00 | 197 151,00 | 1 987 146,00 | |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 7 635 685,00 | 1 517 600,00 | 1 500 000,00 | 1 615 400,00 | 7 484 000,00 | |
| 1.3.2.1 | Budowa kładki na ul. Poznańskiej w Żmigrodzie | Urząd Miejski | 2019 | 2020 | 42 000,00 | 36 000,00 | 0,00 | 0,00 | 36 000,00 | |
| 1.3.2.2 | Budowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Żmigrodz - | Gmina Żmigrodz | 2019 | 2020 | 200 000,00 | 130 000,00 | 0,00 | 0,00 | 130 000,00 | |
| 1.3.2.3 | Budowa sal lekcyjnych przy Szkole Podstawowej w Żmigrodzie, ul. Sienkiewicza - | Urząd Miejski | 2018 | 2023 | 4 140 140,00 | 20 000,00 | 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 Kliszkowice - | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.7 | Przebudowa linii SN w m. Żmigród w rejonie ul. Sportowej | Urząd Miejski | 2019 | 2020 | 14 760,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.8 | Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego Szkoły Podstawowej w Radziądzu 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 | 45 000,00 | 25 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 000,00 |
| 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 |
| 1.3.2.12 | Przebudowa linii SN w m. Żmigród w rejonie ul. Wrocławskiej - ul. Willowej - | Urząd Miejski | 2020 | 2021 | 550 000,00 | 300 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 550 000,00 |
| 1.3.2.13 | Modernizacja systemu wentylacji oraz montaż klimatyzacji na hali sportowej przy ul. Sienkiewicza w Żmigrodzie - | Urząd Miejski | 2020 | 2021 | 277 600,00 | 200 000,00 | 77 600,00 | 0,00 | 0,00 | 277 600,00 |
| 1.3.2.14 | Budowa chodnika przy ul. Spacerowej w Żmigrodzie - | Urząd Miejski | 2020 | 2021 | 100 000,00 | 30 000,00 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 |

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Żmigrodzie
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.

str. 1

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 80.415.664,85 zł z tego dochody bieżące w kwocie 75.480.731,08 zł dochody majątkowe w kwocie 4.934.933,77 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

str. 2

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 po zmianach wynoszą 3.358.341,77 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna.

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 78.612.232,85 zł.

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

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące zaprognozowano w kwocie 73.613.638,78 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. 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.

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 4.998.594,07 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 uwzględniono wolne środki w kwocie 282.228,00.-zł. oraz nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 80.772,00.-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. o 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,
- 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 3.031.081,83 zł z poz. 9.4. 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 15.081,83 zł. Różnica, to 3.016.000,00 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” – 20.000,00.-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. Sportowej” – 70.000,00.-zł,
- „Przebudowa linii SN w m. Żmigród w rejonie ul. Wrocławskiej - ul. Willowej” - 300.000,00.-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,
- „Modernizacja systemu wentylacji oraz montaż klimatyzacji na hali sportowej przy ul. Sienkiewicza w Żmigrodzie” - 200.000,00.-zł,
- „Budowa przyszkolnej krytej pływalni pn. „Dolnośląski Delfinek” przy szkole w Żmigrodzie na ul. Sienkiewicza” - 80.000,00 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE:

Dokonano zmian w limitach wydatków na rok 2020 w następujących zadaniach:

- „Budowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Żmigród” - zwiększono limit o kwotę 30.000 zł. Łączna kwota nakładów na w/w zadanie po zmianach wynosi 200.000,00 zł,
- „Przebudowa linii SN w m. Żmigród w rejonie ul. Sportowej” - zmniejszono limit o kwotę 70.000,00 zł. Łączna kwota nakładów na w/w zadanie po zmianach wynosi 14.760,00 zł,
- „Termomodernizacja budynku mieszkanego przy ul. Willowej w Żmigrodzie” - zmniejszono limit o kwotę 75.000,00 zł. Łączna kwota nakładów na w/w zadanie wynosi 45.000,00 zł.

Dodano nowe przedsięwzięcie pn. „Budowa chodnika przy ul. Spacerowej w Żmigrodzku” na lata 2020 - 2021. Łączna kwota nakładów na w/w zadanie wynosi 100.000,00 zł.

WYDATKI BIEŻĄCE:

Wydłużono okres realizacji zadania pn: „Utrzymanie dróg wojewódzkich” do roku 2023. Zmieniono również limity wydatków na w/w zadanie w latach 2020 - 607.091,00 zł, w roku 2021 - 591.452,00 z, w roku 2022 - 591.452,00 zł oraz w roku 2023 - 197.151,00 zł. Łączna kwota nakładów po zmianach wynosi 1.987.146,00 zł.

W pozycji 10.11 Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2020 r. wykazano kwotę 152.815,25 zł, jest to kwota wydatków bieżących poniesionych w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID - 19.