

UCHWAŁA NR 0007.XXVI.369.2021
RADY MIEJSKIEJ W ŻMIGRODZIE

z dnia 24 czerwca 2021 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żmigród na rok 2021 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 r. poz.713 z późn. zm.) oraz 226-228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Zmieni uchwałę Nr 0007.XXII.297.2020 Rady Miejskiej Żmigrodu z dnia 22 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żmigród na rok 2021 i lata następne w ten sposób, że w miejsce dotychczasowego Załącznika Nr 1 pt. „Wieloletnia Prognoza Finansowa” wprowadzić nowy, o tym samym tytule, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

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

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Żmigród.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Żmigrodzie

mgr inż. Jan Czyżowicz

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:							w tym:				
			z tego:							ze sprzedaży majątku ^x	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	1.2			1.2.1	1.2.2	
Lp	1													
2021	93 903 421,00	74 717 899,41	11 758 477,00	300 000,00	17 979 961,00	26 875 084,68	17 804 376,73	8 950 000,00	19 185 521,59	6 222 350,00	12 958 171,59			
2022	96 319 781,14	76 365 077,00	11 950 000,00	300 000,00	18 100 000,00	26 515 077,00	19 500 000,00	9 100 000,00	19 954 704,14	11 398 886,14	8 555 818,00			
2023	83 216 799,58	76 400 000,00	11 950 000,00	300 000,00	18 000 000,00	26 650 000,00	19 500 000,00	9 100 000,00	6 816 799,58	3 566 799,58	3 250 000,00			
2024	80 583 000,00	76 403 000,00	11 950 000,00	300 000,00	18 000 000,00	26 653 000,00	19 500 000,00	9 100 000,00	4 190 000,00	900 000,00	3 250 000,00			
2025	77 200 000,00	76 400 000,00	11 950 000,00	300 000,00	18 000 000,00	26 650 000,00	19 500 000,00	9 650 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00			
2026	77 100 000,00	76 400 000,00	11 950 000,00	300 000,00	18 000 000,00	26 650 000,00	19 500 000,00	9 650 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00			
2027	77 110 000,00	76 410 000,00	11 950 000,00	300 000,00	18 000 000,00	26 650 000,00	19 500 000,00	9 650 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00			
2028	77 100 000,00	76 400 000,00	11 950 000,00	300 000,00	18 000 000,00	26 650 000,00	19 500 000,00	9 650 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00			
2029	77 000 000,00	76 400 000,00	11 950 000,00	300 000,00	18 000 000,00	26 650 000,00	19 500 000,00	9 650 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00			
2030	77 000 000,00	76 400 000,00	11 950 000,00	300 000,00	18 000 000,00	26 650 000,00	19 500 000,00	9 650 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00			
2031	76 900 000,00	76 400 000,00	11 950 000,00	300 000,00	18 000 000,00	26 650 000,00	19 500 000,00	9 650 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00			
2032	76 850 000,00	76 400 000,00	11 950 000,00	300 000,00	18 000 000,00	26 650 000,00	19 500 000,00	9 650 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00			
2033	76 850 000,00	76 400 000,00	11 950 000,00	300 000,00	18 000 000,00	26 650 000,00	19 500 000,00	9 650 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00			
2034	76 850 000,00	76 400 000,00	11 950 000,00	300 000,00	18 000 000,00	26 650 000,00	19 500 000,00	9 650 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00			

2035	76 850 000,00	76 400 000,00	11 950 000,00	360 000,00	18 000 000,00	26 650 000,00	19 500 000,00	9 650 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00
------	---------------	---------------	---------------	------------	---------------	---------------	---------------	--------------	------------	------------	------

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2006 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 (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:		
		2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:	w tym:	w tym:	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	22	22.1	22.1.1
2021	92 248 003,28	72 331 226,94	25 279 151,34	0,00	0,00	1 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 916 776,34	19 916 776,34	5 849 305,59	
2022	93 653 349,14	70 541 860,79	26 008 663,00	0,00	0,00	1 148 084,79	0,00	0,00	0,00	0,00	23 111 488,35	23 111 488,35	66,00	
2023	80 397 443,58	71 232 043,58	26 608 663,05	0,00	0,00	1 053 344,58	0,00	0,00	0,00	0,00	9 165 400,00	9 165 400,00	0,00	
2024	77 573 644,00	71 307 206,26	26 617 206,26	0,00	0,00	945 507,26	0,00	0,00	0,00	0,00	6 266 437,74	6 266 437,74	0,00	
2025	74 080 644,00	71 434 093,27	26 618 000,00	0,00	0,00	834 093,27	0,00	0,00	0,00	0,00	2 646 550,73	2 646 550,73	0,00	
2026	73 700 000,00	71 466 187,83	26 650 000,00	0,00	0,00	716 187,83	0,00	0,00	0,00	0,00	2 233 812,17	2 233 812,17	0,00	
2027	73 460 000,00	71 498 593,31	26 650 000,00	0,00	0,00	588 593,31	0,00	0,00	0,00	0,00	1 961 406,69	1 961 406,69	0,00	
2028	73 500 000,00	71 504 374,54	26 650 000,00	0,00	0,00	454 374,54	0,00	0,00	0,00	0,00	1 995 625,46	1 995 625,46	0,00	
2029	74 250 000,00	71 611 791,23	26 650 000,00	0,00	0,00	361 791,23	0,00	0,00	0,00	0,00	2 638 208,77	2 638 208,77	0,00	
2030	75 700 000,00	71 607 781,25	26 650 000,00	0,00	0,00	257 781,25	0,00	0,00	0,00	0,00	4 092 218,75	4 092 218,75	0,00	
2031	75 500 000,00	71 662 722,50	26 650 000,00	0,00	0,00	212 722,50	0,00	0,00	0,00	0,00	3 837 277,50	3 837 277,50	0,00	
2032	75 450 000,00	71 715 262,50	26 650 000,00	0,00	0,00	165 262,50	0,00	0,00	0,00	0,00	3 734 737,50	3 734 737,50	0,00	
2033	75 450 000,00	71 717 802,50	26 650 000,00	0,00	0,00	117 802,50	0,00	0,00	0,00	0,00	3 732 197,50	3 732 197,50	0,00	
2034	75 450 000,00	71 670 342,50	26 650 000,00	0,00	0,00	70 342,50	0,00	0,00	0,00	0,00	3 779 657,50	3 779 657,50	0,00	
2035	75 450 000,00	70 172 882,50	26 650 000,00	0,00	0,00	22 882,50	0,00	0,00	0,00	0,00	5 277 117,50	5 277 117,50	0,00	

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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok, kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	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 ⁸⁾	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota oręgu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Koźnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi o skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x		
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			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 324 500,00	0,00	2 386 672,47	3 137 686,75			
2022	x	x	x	x	0,00	30 658 068,00	0,00	5 623 216,21	5 823 216,21			
2023	x	x	x	x	0,00	27 838 712,00	0,00	5 167 956,42	5 167 956,42			
2024	x	x	x	x	0,00	24 819 356,00	0,00	5 095 793,74	5 095 793,74			
2025	x	x	x	x	0,00	21 700 000,00	0,00	4 965 906,73	4 965 906,73			
2026	x	x	x	x	0,00	18 300 000,00	0,00	4 933 812,17	4 933 812,17			
2027	x	x	x	x	0,00	14 650 000,00	0,00	4 911 406,69	4 911 406,69			
2028	x	x	x	x	0,00	11 050 000,00	0,00	4 895 625,46	4 895 625,46			
2029	x	x	x	x	0,00	8 300 000,00	0,00	4 788 208,77	4 788 208,77			
2030	x	x	x	x	0,00	7 000 000,00	0,00	4 792 218,75	4 792 218,75			
2031	x	x	x	x	0,00	5 600 000,00	0,00	4 737 277,50	4 737 277,50			
2032	x	x	x	x	0,00	4 200 000,00	0,00	4 684 737,50	4 684 737,50			
2033	x	x	x	x	0,00	2 800 000,00	0,00	4 682 197,50	4 682 197,50			
2034	x	x	x	x	0,00	1 400 000,00	0,00	4 729 657,50	4 729 657,50			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 227 117,50	6 227 117,50			

8) Skorygowane o środki dołączony określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do w tabeli prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1				
2021	7,13%	7,76%	13,13%	13,00%	8,4	8,41				
2022	7,47%	15,78%	13,82%	13,70%	TAK	TAK				
2023	7,60%	12,51%	24,66%	24,54%	TAK	TAK				
2024	7,78%	12,14%	26,36%	26,36%	TAK	TAK				
2025	7,75%	11,66%	24,09%	24,09%	TAK	TAK				
2026	8,07%	11,36%	9,86%	10,31%	TAK	TAK				
2027	8,32%	11,06%	11,25%	11,70%	TAK	TAK				
2028	7,95%	10,75%	11,75%	11,75%	TAK	TAK				
2029	5,05%	10,35%	12,18%	12,18%	TAK	TAK				
2030	3,13%	10,15%	11,40%	11,40%	TAK	TAK				
2031	3,24%	9,95%	11,07%	11,07%	TAK	TAK				
2032	3,15%	9,75%	10,75%	10,75%	TAK	TAK				
2033	3,05%	9,65%	10,48%	10,48%	TAK	TAK				
2034	2,96%	9,65%	10,24%	10,24%	TAK	TAK				
2035	2,86%	12,56%	10,04%	10,04%	TAK	TAK				

Wyszczególnienie

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:		w tym:		
	81	811	8111	82	821	8211	83	831	8311	84	841	8411	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wwładki i wpłaty na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wwładki i wpłaty na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
lp	81	811	8111	82	821	8211	83	831	8311	84	841	8411	
2021	1 242 582,14	1 242 582,14	1 242 582,14	8 308 254,59	8 308 254,59	8 308 254,59	1 534 884,71	1 534 884,71	1 294 014,19				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	893 963,50	893 963,50	306 971,87				
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				

Lp	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 na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związanych z powołaniem przez jednostkę samorządu terytorialnego przydatnych do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	10.2	10.3				
2021	9 051 672,59	9 051 672,59	8 308 256,59	17 307 459,30	2 067 336,71	15 240 122,59	0,00	0,00	7 400,00	0,00	0,00
2022	4 411 488,35	4 411 488,35	4 411 488,35	24 596 903,85	1 485 415,50	23 111 488,35	0,00	0,00	7 400,00	0,00	0,00
2023	943,00	0,00	0,00	7 818 094,00	197 151,00	7 620 943,00	0,00	0,00	7 400,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	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	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	0,00
2027	0,00	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	0,00
2029	0,00	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	0,00
2031	0,00	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	0,00
2033	0,00	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	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wydaki zmniejszające dług	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
			Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające łącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki 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)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem,	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)
							spłata bieżąca x	spłata odroczonego x					
			10.6	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.6	10.9	10.10	10.11	
2021		1772,00	1772,00	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	x	0,00	0,00	
2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

- 9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków budżetowych, o które została pomniejszona wydatki budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzoze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków budżetowych na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID-19.
- Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności tabele pozycji 6.3 - 6.3.1 i pozycji z saldu 12.
 - x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty obrotu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyodręczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaczęli się zobowiązania, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej informacje o wyjątkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Żmigrodzie

mgr inż. Jan Czyżowicz



RADA MIEJSKA W ŻMIGRODZIE
Wykaz przedsięwzięć do WPF
Plac Wojska Polskiego 2-3
55-140 Żmigród

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 0007.XXVI.369.2021
 Rady Miejskiej w Żmigrodzie
 z dnia 24 czerwca 2021 r.

Uchwała Rady Miejskiej w Żmigrodzie
 Nr 0007.XXVI.369.2021
 z dnia 24 czerwca 2021 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit - zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcie-ogółem (1.1+1.2+1.3)				51 058 989,18	17 307 459,30	24 596 903,85	7 818 094,00	0,00	49 722 457,15
1.a	- wydatki bieżące				4 431 608,00	2 067 336,71	1 485 415,50	197 151,00	0,00	3 749 903,21
1.b	- wydatki majątkowe				46 627 381,18	15 240 122,59	23 111 488,35	7 620 943,00	0,00	45 972 553,94
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:				16 121 354,94	10 527 657,30	5 305 451,85	943,00	0,00	15 833 952,15
1.1.1	- wydatki bieżące				2 657 251,00	1 475 864,71	893 963,50	0,00	0,00	2 369 848,21
1.1.1.1	Poprawa stanu powietrza w OSi Doliny Baryczy (wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Cieszków, Milicz, Prusice, Twardogóra, Wobów, Zawonia, Żmigród) -	Urząd Miejski	2020	2022	740 048,50	418 514,21	34 131,50	0,00	0,00	452 845,71
1.1.1.2	Aktywna integracja w Gminie Żmigród -	Urząd Miejski	2021	2022	877 687,50	537 612,50	340 075,00	0,00	0,00	877 687,50
1.1.1.3	Remont rowów wraz z budowlami i urządzeniami wodnymi w rejonie ul. Rzemieśniczej, T. Kościuszki i obwodnicy Żmigrodu w ramach projektu "Budowa kanalizacji deszczowej, remont rowów wraz z budowlami i urządzeniami wodnymi oraz budowa przepompowni wód deszczowych w m. Żmigród" -	Urząd Miejski	2021	2022	1 039 515,00	519 758,00	519 757,00	0,00	0,00	1 039 515,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 464 103,94	9 051 672,59	4 411 488,35	943,00	0,00	13 464 103,94
1.1.2.1	Poprawa stanu powietrza w OSi Doliny Baryczy (wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Cieszków, Milicz, Prusice, Twardogóra, Wobów, Zawonia, Żmigród) -	Urząd Miejski	2021	2022	6 996 631,94	5 597 305,59	1 399 326,35	0,00	0,00	6 996 631,94
1.1.2.2	Moderнизacja istniejącego oświetlenia ulicznego i drogowego przy drogach publicznych na energooszczędne w Gminie Wobów, Gminie Twardogóra, Gminie Strzelin, Gminie Miasto Olewa, Gminie Żmigród, Gminie Milicz, Gminie Środa Śląska i Gminie Prusice -	Urząd Miejski	2021	2023	4 609 489,00	2 319 652,00	2 288 894,00	943,00	0,00	4 609 489,00
1.1.2.3	Budowa przepompowni wód deszczowych w rejonie ul. Rzemieśniczej w Żmigrodzie w ramach projektu "Budowa kanalizacji deszczowej, remont rowów wraz z budowlami i urządzeniami wodnymi oraz budowa przepompowni wód deszczowych w m. Żmigród" -	Urząd Miejski	2021	2022	910 837,00	455 419,00	455 419,00	0,00	0,00	910 837,00
1.1.2.4	Budowa kanalizacji deszczowej w rejonie ul. Jasminowej i ul. Lawendowej w Żmigrodzie w ramach projektu "Budowa kanalizacji deszczowej w rejonie ul. Jasminowej i ul. Lawendowej w Żmigrodzie w ramach projektu "Budowa kanalizacji deszczowej, remont rowów wraz z budowlami i urządzeniami wodnymi oraz budowa przepompowni wód deszczowych w m. Żmigród" -	Urząd Miejski	2021	2022	947 146,00	679 296,00	267 850,00	0,00	0,00	947 146,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1.1.1.2), z tego				34 837 634,24	6 779 902,00	19 291 452,00	7 817 151,00	0,00	33 888 505,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 774 357,00	591 452,00	591 452,00	197 151,00	0,00	1 380 055,00
1.3.1.1	Utrzymanie dróg wojewódzkich -	Urząd Miejski	2020	2023	1 774 357,00	591 452,00	591 452,00	197 151,00	0,00	1 380 055,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				33 163 277,24	6 188 450,00	18 700 000,00	7 620 000,00	0,00	32 508 450,00
1.3.2.1	Budowa chodnika przy ul. Spacerowej w Zmigrodku -	Urząd Miejski	2020	2021	100 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.2	Zagospodarowanie terenu na dz. 10/2 AM-2 w Zmigrodzie -	Urząd Miejski	2020	2021	85 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00
1.3.2.3	Budowa sal lekcyjnych przy Szkole Podstawowej w Zmigrodzie, ul. Sienkiewicza -	Urząd Miejski	2018	2023	7 024 740,00	200 000,00	3 500 000,00	3 300 000,00	0,00	7 000 000,00
1.3.2.4	Modernizacja systemu wentylacji oraz montaż klimatyzacji na hali sportowej przy ul. Sienkiewicza w Zmigrodzie -	Urząd Miejski	2020	2021	284 000,00	84 000,00	0,00	0,00	0,00	84 000,00
1.3.2.5	Budowa Centrum Opiekunco - Mieszkalnego w Zmigrodzie -	Urząd Miejski	2020	2021	120 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.6	Budowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zmigród -	Urząd Miejski	2019	2021	240 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.7	Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej - sołectwo Borek -	Urząd Miejski	2020	2021	20 043,05	4 450,00	0,00	0,00	0,00	4 450,00
1.3.2.8	Zagospodarowanie boiska sportowego na dz. Nr 106/8 - sołectwo Radziądz -	Urząd Miejski	2020	2021	9 434,19	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.9	Budowa przyszłej krytej pływalni pn. "Dolnośląski Delfinek" oraz centrum fitness przy szkole w Zmigrodzie na ul. Sienkiewicza -	Urząd Miejski	2018	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	"Budowa modelowych Centrów Pobytowych w Aglomeracji Wrocławskiej" dla Kampusu na obszarze Gminy Zmigród -	Urząd Miejski	2021	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa drogi Bychowo - Zmigród w ramach zadania "Budowa szczelek rowerowych w południowo - zachodniej części Gminy Zmigród -	Urząd Miejski	2021	2022	12 030 000,00	2 900 000,00	9 130 000,00	0,00	0,00	12 030 000,00
1.3.2.12	Budowa drogi wraz z chodnikiem i kanalizacją deszczową na ul. Szymborskiej, Reymonta i Miłosza w Zmigrodzie -	Urząd Miejski	2021	2022	80 000,00	10 000,00	70 000,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.13	Budowa przyszłej krytej pływalni pn. "Dolnośląski Delfinek" przy szkole w Zmigrodzie na ul. Sienkiewicza -	Urząd Miejski	2018	2023	13 170 060,00	2 680 000,00	6 000 000,00	4 320 000,00	0,00	13 000 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Zmigrodzie
mgr inż. Jan Czyżowicz

O wyjaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żmigród na 2021 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 w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów,

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żmigród jest projekt uchwały budżetowej na 2021 r., dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Żmigród za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 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. zn.) 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 zaciągnie o lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. W związku z powyższym Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Żmigród została przygotowana na lata 2021 - 2035.

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.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2022 - 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 w roku 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok. Od 2022 ulegają zmniejszeniu. Zmniejszenie

wynika z planowania niższych dochodów majątkowych, głównie ze sprzedaży składników majątkowych. Dochody bieżące w latach 2022 ulegają zwiększeniu, a od roku 2022 pozostają na porównywalnym 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.

Plan dochodów ogółem w kwocie 93.903.421,00 zł, z tego dochody bieżące w kwocie 74.717.899,41 zł dochody majątkowe w kwocie 19.185.521,59 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 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 2022 spowodowany jest szacunkowym wzrostem subwencji ogólnej oraz podatku od nieruchomości.

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 2021 r. w wysokości 8.950.000,00 zł zaplanowano w oparciu proponowane stawki zawarte w objaśnieniach do projektu budżetu na 2021 r. W latach 2022 - 2024 zakłada się wzrost wpływów z tego tytułu do kwoty 9.100.000,00 zł, od roku 2025 zakłada się wpływ z w/w tyt.do kwoty 9.650.000,00 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

prawny (CIT) w dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2021 r. przyjęto wg pisma na poziomie CIT – 300.000,00 zł, PIT – 11.758.477,00 zł, od 2022 r. i latach kolejnych wpływy z CIT utrzymano na stałym poziomie, zaś wpływy z PIT przyjęto w kwocie 11.950.000,00 zł.

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 2021 r. przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju w wysokości 17.979.961,00 zł. W latach 2022 - 2035 przyjęto prognozę subwencji na porównywalnym poziomie w kwocie 18.000.000,00 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 2021 r. dochody ze sprzedaży majątku po zmianach wynoszą 6.222.350,00.-bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna.

Wartość zaplanowanych w 2021 r. dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 1 Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2021 r.

Lp.	Położenie nieruchomości /obręb/	Nr działki	Pow. [ha]	Wartość netto	Wartość brutto	Uwagi
1.	Żmigród	Dz. 1/19 AM 18	0,1562	267 132,00	267 132,00	Teren POM'u
2.	Żmigród	Dz. 1/17 AM 18	0,0781	100 000,00	100 000,00	Teren POM'u
3.	Żmigród	Dz. 1/22 AM 18	0,3888	611 343,00	611 343,00	Teren POM'u
4.	Żmigród	Dz. 1/24 AM 18	0,2047	341 131,00	341 131,00	Teren POM'u
5.	Żmigród	Dz. 1/25 AM 18	0,2675	350 000,00	350 000,00	Teren POM'u
6.	Żmigród		1,5	1 500 000,00	1 845 000,00	15 działek teren za POM em
7.	Garbce	53/8 AM 1	0,1153	35 000,00	43 050,00	Teren poszkolny
8.	Garbce	53/9 AM 1	0,1325	40 000,00	49 200,00	Teren poszkolny
9.	Radziądz	234/9	0,114	34 300,00	42 189,00	
10.	Radziądz	234/8	0,1145	37 200,00	45 756,00	
11.	Żmigród	-	-	100 000,00	100 000,00	10 szt. mieszkań komunalnych

12.	Żmigród	4/7,4/8, 4/10, 4/13 AM 15	3,7819	832 000,00	1 088 160,00	rejon Obwodnica ul. Rzemieśnicza
13.	Żmigród	27/8 AM 11		50 000,00	50 000,00	Lokal usługowy ul. Wąska 5
14.	Żmigród	27/8 AM 11		180 000,00	180 000,00	Lokal usługowy ul. Wąska 5
15.	Żmigród	27/7 AM 11		270 000,00	270 000,00	Lokal usługowy ul. Św. J.P 33
16.	Dębno	153	1,3	600 000,00	738 000,00	
17.	Żmigród	8/24AM16, 14/3, 14/4, 14/5, 14/7, 14/9, 14/10, 14/11 AM 17	7,8402	851 100,00	1 046 853,00	teren strefy ekonomicznej /sprzedaż warunkowa 30% wartości/
Suma:				6 164 206,00	7 124 764,00	

Na podstawie Bilansu terenu przeznaczanego pod zabudowę dla Gminy Żmigród przyjęto, sprzedaż szacunkową w latach 2022 – 2035 z tendencją spadkową.

3. Wydatki

Plan wydatków ogółem w 2021 r. wynosi 92.248.003,28 zł.

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

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące zaprognozowano w kwocie 72.331.226,94 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 2021 przyjęto projekt budżetu, planowane zwiększenie wydatków bieżących od roku 2022 spowodowane jest zwiększeniem minimalnego wynagrodzenia i pochodnych, PPK, wzrostem energii oraz bieżącego utrzymania obiektów gminnych. Wydatki na obsługę długu w roku 2021 i latach następnych zaplanowano wg obowiązujących harmonogramów wykupu oraz symulacji odsetek. Do wyliczeń przyjęto WIBOR 3M oraz spłaty zaciągniętych kredytów wg obowiązujących harmonogramów.

Nie planuje się wzrostu wynagrodzeń w 2021 nauczycieli, składki wg obowiązujących wskaźników. Wydatki na wynagrodzenia w każdym roku obejmują wypłatę odpraw emerytalnych oraz nagród jubileuszowych. Wydatki bieżące na 2021 r. zaplanowano wg realnych potrzeb średnio zwiększenie wskaźnikiem inflacji 1,8 %.

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 19.916.776,34 zł obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne ujęte w Załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żmigród na lata 2021 - 2023. 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).

5. Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się zaciągnięcia nowego zobowiązania. W przychodach uwzględniona wpływ ze spłaty pożyczki udzielonej ze środków publicznych w wysokości 60.000,00 zł - udzielonej Stowarzyszeniu "Wolna Przedsiębiorczość" w Świdnicy na pokrycie 5 % środków do projektu "Mikroinstalacje fotowoltaiczne w budynkach jednorodzinnych na terenie wybranych gmin Dolnego Śląska", przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanymi związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 353.768,15 zł, przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 67.194,13 zł oraz wolnymi środkami w wysokości 330.052,00 zł.

6. Rozchody

Na dzień 1.01.2021 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 35.790.932,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2035. Rozchody budżetu w 2021 r. zgodnie z harmonogramami wynoszą 2.466.432,00 zł, finansowane będą nadwyżką oraz przychodami. Na koniec roku 2021 planuje się zadłużenie w wysokości 33.324.500,00 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 2021 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 r.). 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 2021-2025 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,
- d) rewitalizacja placu rynkowego w kwocie 230.014,00 zł,
- e) utworzenie nowych miejsc w przedszkolu " Zielona Dolina" w Żmigrodzie w kwocie 735.520,00 zł.

Wprowadzono zmiany w wykazie przedsięwzięć:

WYDATKI BIEŻĄCE:

- wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. "Remont rowów wraz z budowlami i urządzeniami wodnymi w rejonie ul. Rzemieślniczej, T. Kościuszki i obwodnicy Żmigrodu" w ramach projektu "Budowa kanalizacji deszczowej, remont rowów wraz z budowlami i urządzeniami wodnymi oraz budowa przepompowni wód deszczowych w m. Żmigród" na lata 2020 - 2022. Projekt finansowany jest z Funduszy Europejskich.

Łączna kwota nakładów finansowych na w/w zadanie wynosi 1.039.515,00 zł, w podziale na lata 2021 r. - 519.758,00 zł 2022 r. - 519.757,00 zł.

WYDAŃKI MAJĄTKOWE:

- skorygowano limit wydatków w 2022 r. o kwotę 278.980,67 zł dot. zadania "Poprawa stanu powietrza w OSI Dol na Baryczy (wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkaniowych na terenie Gminy Cieszków, Milicz, Prusice, Twardogóra, Wołów, Zawonia, Żmigród). Łączna kwota nakładów na w/w zadanie po zmianach wynosi 6.996.631,94 zł,

- wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. "Budowa przepompowni wód deszczowych w rejonie ul. Rzemieśniczej w Żmigrodzie" w ramach projektu "Budowa kanalizacji deszczowej, remont rowów wraz z budowlami i urządzeniami wodnymi oraz budowa przepompowni wód deszczowych w m. Żmigród" na lata 2021 - 2022. Projekt finansowany jest z Funduszy Europejskich. Łączna kwota nakładów na w/w zadanie wynosi 910.837,00 zł, w podziale na lata 2021 r. - 455.419,00 zł, 2022 r. - 455.418,00 zł,

- wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. "Budowa kanalizacji deszczowej w rejonie ul. Jaśminowej i ul. Lawendowej w Żmigrodzie" w ramach projektu "Budowa kanalizacji deszczowej, remont rowów wraz z budowlami i urządzeniami wodnymi oraz budowa przepompowni wód deszczowych w m. Żmigród" na lata 2021 - 2022. Projekt finansowany jest z Funduszy Europejskich. Łączna kwota nakładów na w/w zadanie wynosi 947.146,00 zł, w podziale na lata 2021 r. - 679.296,00 zł, 2022 r. - 267.850,00 zł,

- wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. "Budowa drogi Bychowo - Żmigród" w ramach zadania "Budowa ścieżek rowerowych w południowo - zachodniej części Gminy Żmigród" na lata 2021 - 2022. Projekt finansowany jest z Funduszu Dróg Samorządowych. Łączna kwota nakładów na w/w zadanie wynosi 12.030.000,00 zł, w podziale na lata 2021 r. - 2.900.000,00 zł, 2022 r. - 9.130.000,00 zł,

- wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. "Budowa drogi wraz z chodnikiem i kanalizacją deszczową na ul. Szymłorskiej, Reymonta i Miłosza w Żmigrodzie na lata 2021 - 2022. Łączna kwota nakładów na w/w zadanie wynosi 80.000,00 zł, w podziale na lata 2021 r. - 10.000,00 zł, 2022 r. - 70.000,00 zł,

Na kwotę 1.534.884,71 zł z poz. 9.3 i 9.3.1 Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2021 r. składają się wydatki bieżące ujęte w wykazie przedsięwzięć do WPF z czwartą cyfrą paragrafu 7 i 9 oraz 0. Suma paragrafów z czwartą cyfrą 7 i 9 na w/w zadania bieżące wynosi 1.534.381,56 zł. Różnica, to 503,15 zł, na którą składają się wydatki bieżące z czwartą cyfrą 0 na zadanie:

- "Poprawa stanu powietrza w OSI Doliny Baryczy (wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach na terenie Gminy Cieszków, Milicz, Prusice, Twardogóra, Wołów, Zawonia, Żmigród)

Na kwotę 9.051.672,59 zł z poz. 9.4 i 9.4.1 Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2021 r. składają się wydatki majątkowe ujęte w wykazie przedsięwzięć do WPF z czwartą cyfrą paragrafu 7 i 9 oraz 0. Suma paragrafów z czwartą cyfrą 7 i 9 na w/w zadania bieżące wynosi 9.041.672,59 zł. Różnica, to 10.000,00 zł, na którą składają się wydatki bieżące z czwartą cyfrą 0 na zadanie:

- "Modernizacja istniejącego oświetlenia ulicznego i drogowego przy drogach publicznych na energooszczędne w Gminie Wołów, Gminie Twardogóra, Gminie Strzelin, Gminie Miasto Oława, Gminie Żmigród, Gminie Milicz, Gminie Środa Śląska i Gminie Prusice".