

**UCHWAŁA NR 0007.XXIX.390.2021  
RADY MIEJSKIEJ W ŻMIGRODZIE**

z dnia 28 października 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 2021 r. poz.1372 z póź. 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. Zmienić 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.

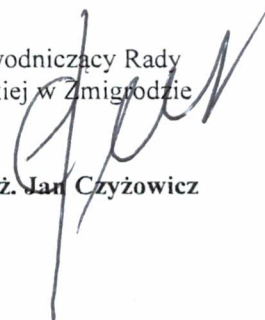
2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 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



**Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 0007.XXIX.390.2021  
 Rady Miejskiej w Śmigrodzie  
 z dnia 28 października 2021 r.

Załącznik Nr 1  
 Uchwała Rady Miejskiej w Śmigrodzie  
 Nr 0007.XXIX.390.2021  
 z dnia 28 października 2021 r.

Lp	Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
			Dochody bieżące <sup>x</sup>	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 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
2021		94 762 584,21	76 090 046,07	11 758 477,00	400 000,00	18 127 973,00	27 295 236,36	18 508 359,71	8 950 000,00	18 672 538,14	6 480 350,00	12 187 188,14		
2022		102 571 808,95	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	26 206 731,95	4 217 466,81	21 989 265,14		
2023		85 646 717,58	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	9 246 717,58	3 566 799,58	5 679 918,00		
2024		80 593 000,00	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	700 000,00	700 000,00	0,00		
2027		77 110 000,00	76 410 000,00	11 950 000,00	300 000,00	18 000 000,00	26 660 000,00	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	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
------	---------------	---------------	---------------	------------	---------------	---------------	---------------	--------------	------------	------------	------

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, w tabelicini 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 (5-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
	2	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
								w tym:	w tym:	w tym:			
Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	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	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2021	93 107 166,49	74 433 714,15	24 985 059,24	0,00	0,00	835 000,00	0,00	0,00	0,00	18 673 452,34	18 673 452,34	5 915 305,59	
2022	99 905 376,95	70 541 860,79	26 008 663,00	0,00	0,00	1 148 084,79	0,00	0,00	0,00	29 363 516,16	24 050 488,35	66,00	
2023	82 827 361,58	71 232 043,58	26 608 663,05	0,00	0,00	1 053 344,58	0,00	0,00	0,00	11 595 318,00	11 595 318,00	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	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	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	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	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	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	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	4 082 218,75	4 082 218,75	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	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	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	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	3 779 657,50	3 779 657,50	0,00	
2035	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	3 779 657,50	3 779 657,50	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
					3	4	4.1	4.2				
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	w tym:	w tym:	w tym:
2021	1 655 417,72	1 655 417,72	811 014,28	0,00	0,00	420 962,28	0,00	330 052,00	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) Linie przeznaczenie nadwyżki budżetowej wynagrodzenia określania w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej

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

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			
	4.4	w tym:			5.1	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x, 7)</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Lp								
2021	60 000,00	0,00	0,00	2 466 432,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2022	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	2 819 356,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2024	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	3 119 356,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2026	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	3 650 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2028	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	2 750 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00	
2030	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>7)</sup> W pozycji należy uwzględnić przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja znowelizowania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok budżetowy 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 <sup>8)</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> 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	0,00	33 324 500,00	0,00	1 656 331,92	2 407 346,20		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	30 558 068,00	0,00	5 823 216,21	5 823 216,21		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	27 838 712,00	0,00	5 167 956,42	5 167 956,42		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	24 819 356,00	0,00	5 095 793,74	5 095 793,74		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	21 700 000,00	0,00	4 965 906,73	4 965 906,73		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	18 300 000,00	0,00	4 933 812,17	4 933 812,17		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 650 000,00	0,00	4 911 406,69	4 911 406,69		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 050 000,00	0,00	4 895 625,46	4 895 625,46		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 300 000,00	0,00	4 788 208,77	4 788 208,77		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	4 792 218,75	4 792 218,75		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 600 000,00	0,00	4 737 277,50	4 737 277,50		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	4 684 737,50	4 684 737,50		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	4 662 197,50	4 662 197,50		
2034	x	x	x	x	0,00	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	0,00	4 729 657,50	4 729 657,50		

8) Skazywanie o środki dołączony akcesjonu w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do webelniej prognozy finansowej zgodnie z art. 236 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	8.4.1
2021	6,58%	5,70%	13,13%	13,00%	TAK	TAK	
2022	7,47%	15,78%	13,23%	13,10%	TAK	TAK	
2023	7,60%	12,51%	19,27%	19,15%	TAK	TAK	
2024	7,78%	12,14%	20,97%	20,97%	TAK	TAK	
2025	7,75%	11,66%	19,29%	19,29%	TAK	TAK	
2026	8,07%	11,36%	9,56%	10,01%	TAK	TAK	
2027	8,32%	11,06%	10,96%	11,41%	TAK	TAK	
2028	7,95%	10,75%	11,46%	11,46%	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	2,96%	9,65%	10,04%	10,04%	TAK	TAK	

Wyszczególnienie



Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Docho- dy bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x
	91	91.1	91.1.1	92	92.1	92.1.1	93	93.1	93.1.1	93.1.1
	1 242 582,14	1 242 582,14	1 242 582,14	7 343 750,59	7 343 750,59	7 343 750,59	1 534 884,71	1 534 884,71	1 294 014,19	1 294 014,19
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 030 500,28	893 963,50	306 971,87	306 971,87
2023	0,00	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	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												
Wyszczególnienie	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	z tego:		Wydki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
		Wydaki majątkowe	w tym:				bieżące	majątkowe				10.1
2021	7 916 957,59	7 916 957,59	7 343 750,59	16 686 933,30	2 087 445,71	14 599 487,59	0,00	0,00	0,00	7 400,00	0,00	0,00
2022	6 980 392,16	4 411 488,35	4 411 488,35	31 005 577,44	1 642 061,28	29 363 516,16	0,00	0,00	0,00	7 400,00	0,00	0,00
2023	16 933,00	0,00	0,00	11 783 182,00	203 854,00	11 579 328,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.6	10.9	10.10	10.11
					zobowiązań zaciągniętych do dnia 1 stycznia 2019 r. x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	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	Wydatki bieżące	Wzrost(-) i spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost(-) i spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost(-) i spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost(-) i spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost(-) i spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost(-) i spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost(-) i spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
10.6	10.7	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	1 772,00	1 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	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	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	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków budżetowych, o które została pomniejszona wydatki budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie tabeli: we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podławie odjętych udziałów, bez wydatków przeznaczonych na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wszechstronnej prognozy finansowej, w tym o sposobie realizacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8 3 – 8 3 1 i pozycji z sekcji 12.

x. pozycja oznaczona symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu. Zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy „Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poleceń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poleceń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaplanowano oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poleceń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej

**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY MIEJSKIEJ**  
**W ZEMŁICZÓWIE**  
*mgr inż. Jan Czyżowicz*

**RADA MIEJSKA W ŻMIGRODZIE**  
**Wykaz przedsięwzięć do WPF**  
 Plac Wolności, Polskiego  
 55-140 Żmigród

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 0007.XXIX.390.2021  
 Rady Miejskiej w Żmigrodzie  
 z dnia 28 października 2021 r.

Załącznik Nr 2  
 Uchwała Rady Miejskiej w Żmigrodzie  
 Nr 0007.XXIX.390.2021  
 z dnia 28 października 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						
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>60 921 404,77</b>	<b>31 005 577,44</b>	<b>11 783 182,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>59 455 692,74</b>
<b>1.a</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>4 815 065,78</b>	<b>1 642 061,28</b>	<b>203 854,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 933 360,99</b>
<b>1.b</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>56 306 338,99</b>	<b>29 363 516,16</b>	<b>11 579 328,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>55 522 331,75</b>
<b>1.1</b>	<b>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:</b>				<b>17 801 260,53</b>	<b>8 010 892,44</b>	<b>943,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 404 677,74</b>
<b>1.1.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>2 793 787,79</b>	<b>1 030 500,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 506 384,99</b>
<b>1.1.1.1</b>	Poprawa stanu powietrza w OSi Doliny Baryczy (wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Cieszków, Milicz, Prusice, Twardogóra, Wołów, Zawonia, Żmigród) -	Urząd Miejski	2020	2022	876 585,28	418 514,21	0,00	0,00	0,00	589 182,49
<b>1.1.1.2</b>	Aktywna integracja w Gminie Żmigrod -	Urząd Miejski	2021	2022	877 687,50	537 612,50	0,00	0,00	0,00	877 687,50
<b>1.1.1.3</b>	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	519 756,00	0,00	0,00	0,00	1 039 515,00
<b>1.1.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>15 007 472,75</b>	<b>7 918 557,59</b>	<b>943,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 889 252,75</b>
<b>1.1.2.1</b>	Poprawa stanu powietrza w OSi Doliny Baryczy (wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Cieszków, Milicz, Prusice, Twardogóra, Wołów, Zawonia, Żmigród) -	Urząd Miejski	2021	2022	8 430 820,75	5 597 305,59	0,00	0,00	0,00	8 430 820,75
<b>1.1.2.2</b>	Modernizacja istniejącego oświetlenia ulicznego i drogowego przy drogach publicznych na energooszczędne w Gminie Wołów, Gminie Twardogóra, Gminie Strzelin, Gminie Miasto Olawa, Gminie Żmigrod, Gminie Milicz, Gminie Środa Śląska i Gminie Prusice -	Urząd Miejski	2021	2023	4 609 489,00	2 319 652,00	943,00	0,00	0,00	4 609 489,00
<b>1.1.2.3</b>	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	2014	2022	954 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	910 837,00
<b>1.1.2.4</b>	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" -	Urząd Miejski	2019	2022	1 012 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	947 146,00
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego</b>				<b>43 120 144,24</b>	<b>7 284 091,00</b>	<b>11 782 239,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42 051 016,00</b>

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						
1.3.1	- wydatki bieżące				1 821 278,00	811 561,00	611 561,00	203 854,00	0,00	1 428 976,00
1.3.1.1	Utrzymanie dróg wojewódzkich -	Urząd Miejski	2020	2023	1 821 278,00	611 561,00	611 561,00	203 854,00	0,00	1 428 976,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				41 298 866,24	6 682 530,00	22 383 124,00	11 578 385,00	0,00	40 624 039,00
1.3.2.1	Budowa chodnika przy ul. Spacerowej w Żmigrodzie -	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 Żmigrodzie -	Urząd Miejski	2020	2021	85 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00
1.3.2.3	Budowa sal lekcyjnych przy Szkole Podstawowej w Żmigrodzie, 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 Żmigrodzie -	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 Opiekuńczo - Mieszkalnego w Żmigrodzie -	Urząd Miejski	2020	2022	280 000,00	100 000,00	160 000,00	0,00	0,00	260 000,00
1.3.2.6	Budowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Żmigród -	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 przyszkolnej krytej pływalni pn. "Dolnośląski Delfinek" oraz centrum fitness przy szkole w Żmigrodzie 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 Żmigród -	Urząd Miejski	2021	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa drogi Bychowo - Żmigród w ramach zadania "Budowa ścieżek rowerowych w południowo - zachodniej części Gminy Żmigród -	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 Żmigrodzie -	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 przyszkolnej krytej pływalni pn. "Dolnośląski Delfinek" przy szkole w Żmigrodzie 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
1.3.2.14	Modernizacja budynku dawnej świetlicy w m.Dobrosławice - Modernizacja budynku	Urząd Miejski	2021	2022	215 000,00	15 000,00	200 000,00	0,00	0,00	215 000,00
1.3.2.15	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Kliszkowice -	ŻMIGRÓD	2021	2022	57 000,00	7 000,00	50 000,00	0,00	0,00	57 000,00
1.3.2.16	Budowa sieci wodociągowej ul. Wrocławska, Willowa III etap -	Urząd Miejski	2021	2022	240 000,00	20 000,00	220 000,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.17	Modernizacja budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Willowej 33, 35, 37 w Żmigrodzie -	Urząd Miejski	2021	2022	607 000,00	362 000,00	245 000,00	0,00	0,00	607 000,00
1.3.2.18	Rozbudowa i modernizacja PSZOK-u w Żmigrodzie -	Urząd Miejski	2021	2022	250 000,00	16 000,00	234 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.19	Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w m. Dobrosławice -	Urząd Miejski	2021	2022	619 680,00	19 680,00	600 000,00	0,00	0,00	619 680,00
1.3.2.20	Przebudowa przejścia dla pieszych na drodze Nr 101328D ul. Wrocławska w Żmigrodzie -	Urząd Miejski	2021	2022	34 000,00	27 200,00	6 800,00	0,00	0,00	34 000,00
1.3.2.21	Przebudowa przejścia dla pieszych na drodze Nr 120839D ul. Sienkiewicza w Żmigrodzie -	Urząd Miejski	2021	2022	34 000,00	27 200,00	6 800,00	0,00	0,00	34 000,00
1.3.2.22	Budowa drogi wraz z chodnikiem i kanalizacją deszczową na ul. Jaśminowej i Lawendowej w Żmigrodzie -	Urząd Miejski	2021	2023	5 918 909,00	0,00	1 960 524,00	3 958 385,00	0,00	5 918 909,00



## **Objaśnienia 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. 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 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 94.762.584,21 zł, z tego dochody bieżące w kwocie 76.090.046,07 zł dochod / majątkowe w kwocie 18.672.538,14 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.

Dochod / 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 prawnych (CIT) w dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2021 r. przyjęto wg pisma na poziomie CIT – 400.000,00 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 18.127.973,00 zł. W latach 2022 - 2035 przyjęto prognozę subwencji na na porównywalnym s 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 6.480.350,00 zł 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	

str. 3

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. Rzemieślnicza
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/
<b>Suma:</b>				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 93.107.166,49 zł.

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

#### 3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące zaprognozowano w kwocie 74.433.714,15 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 18.673.452,34 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 35.790.932,00zł, 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.

str. 5

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:**

- zwiększono limit wydatków w roku 2022 na zadanie "Poprawa stanu powietrza w OSI Doliny Baryczy (wymiar a wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach na terenie Gminy Cieszków, Milicz, Prusice, Twardogóra, Wołów, Zawonia, Żmigród) o kwotę 136.536,78 zł. Łączna kwota nakładów na w/w zadanie po zmianach wynosi 876.585,28 zł.

**WYDATKI MAJĄTKOWE:**

- zwiększono limit wydatków w roku 2022 na zadanie "Poprawa stanu powietrza w OSI Doliny Baryczy (wymiar a wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach na terenie Gminy Cieszków, Milicz, Prusice, Twardogóra, Wołów, Zawonia, Żmigród) o kwotę 1.434.188,81 zł. Łączna kwota nakładów na w/w zadanie po zmianach wynosi 8.430.820,75 zł;

- zmierzono okres realizacji zadania "Budowa przepompowni wód deszczowych w rejonie ul. Rzemieślniczej w Żmigrodzie w ramach projektu "Budowa kanalizacji deszczowej, remont rowów wraz z budowlami i urządzeniami wodnymi oraz budowa przepompowni wód deszczowych w m. Żmigród" oraz dokonano przesunięcia limitu wydatków w roku 2021 na rok 2022 o kwotę 455.419,00 zł. Łączna kwota nakładów finansowych na w/w zadanie po zmianach wynosi 954.827,00 zł (nakłady wzrosły o wydatki poniesione w latach 2014 - 2019);

- zmieniono okres realizacji zadania "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" oraz dokonano przesunięcia limitu wydatków w roku 2021 na rok 2022 o kwotę 679.296,00 zł. Łączna kwota nakładów finansowych na w/w zadanie po zmianach wynosi 1.012.336,00 zł (nakłady wzrosły o wydatki poniesione w latach 2019 - 2020);
- wprowadzono limit wydatków na rok 2022 do zadania "Budowa Centrum Opiekuńczo - Mieszkalnego w Żmigrodzie" o kwotę 160.000,00 zł. Łączna kwota nakładów na w/w zadanie wynosi 280.000,00 zł;
- dokonano zmiany w limicie wydatków w latach 2021 - 2022 w zadaniu "Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w m. Dobrosławice". W roku 2021 limit wydatków został zmniejszony o kwotę 532.320,00 zł, natomiast w roku 2022 r. został zwiększony o kwotę 552.000,00 zł. Łączna kwota nakładów na w/w zadanie po zmianach wynosi 619.680,00 zł;
- wprowadzono nowe przedsięwzięcia pn.:  
 "Przebudowa przejścia dla pieszych na drodze Nr 101328D ul. Wrocławska w Żmigrodzie na lata 2021 - 2022. Łączna kwota nakładów na w/w zadanie wynosi 34.000,00 zł, w podziale na lata 2021 r. - 27.200,00 zł, 2022 r. 6.800,00 zł;
- "Przebudowa przejścia dla pieszych na drodze Nr 120939D ul. Sienkiewicza w Żmigrodzie na lata 2021 - 2022. Łączna kwota nakładów na w/w zadanie wynosi 34.000,00 zł, w podziale na lata 2021 r. - 27.200,00 zł, 2022 r. 6.800,00 zł;
- "Budowa drogi wraz z chodnikiem i kanalizacją deszczową na ul. Jaśminowej i Lawendowej w Żmigrodzie" na lata 2022 - 2023. Łączna kwota nakładów na w/w zadanie wynosi 5.918.909,00 zł, w podziale na lata 2022 r. - 1.960.524,00 zł, 2023 r. - 3.958.385,00 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 7.916.957,59 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 7.906.957,59 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".