

**UCHWAŁA NR 0007.XXV.347.2021
RADY GMINY ŻMIGRÓD
z dnia 5 maja 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 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 Czyżowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

55-140-1 mi gród
Załącznik Nr 1

Uchwała Rady Miejskiej w Żmigrodzie
Nr 0007.XXV.347.2021
z dnia 5 maja 2021 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Docho- dy ogółem x	Docho- dy bieżące x	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2	
		docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x.3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z tego:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x		
							z podatku od nieruchomości					
2021	89 112 883,10	11 758 477,00	300 000,00	17 979 961,00	26 288 438,98	17 788 255,53	8 950 000,00	14 997 750,59	4 800 000,00	10 192 750,59		
2022	86 675 493,81	11 950 000,00	300 000,00	18 100 000,00	26 515 077,00	19 500 000,00	9 100 000,00	10 310 416,81	4 217 466,81	6 092 950,00		
2023	83 216 799,58	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	80 593 000,00	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	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	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	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	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	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		
2030	77 000 000,00	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	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		
2032	76 850 000,00	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		
2033	76 850 000,00	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	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
------	---------------	---------------	---------------	------------	---------------	---------------	---------------	--------------	------------	------------	------

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	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	
									wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu				odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu
		Wydatki bieżące x				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu	Wydatki majątkowe x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
			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						
2021	87 457 465,38	71 719 303,04	25 265 548,50	198 000,00	0,00	1 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 738 162,34	15 738 162,34	6 143 305,59		
2022	84 009 061,81	70 541 860,79	26 008 663,00	0,00	0,00	1 148 084,79	0,00	0,00	0,00	0,00	13 467 201,02	13 467 201,02	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		

Wyszczególnienie	Wymik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	
		3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Lp		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
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) Inne przeszacowanie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			z tego:
						4.4	4.5	4.5.1	
			Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem 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 spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
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:	Różnica między wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ^{b)} 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	2 395 829,47	3 146 843,75			
2022	x	x	x	x	0,00	30 658 068,00	0,00	5 823 216,21	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			

b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego 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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związanych z utworzeniem wspólnotowego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, oo	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z utworzeniem wspólnotowego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok ^x
Wyszczególnienie						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	7,54%	7,61%	13,13%	13,00%	TAK	TAK
2022	7,47%	14,74%	12,78%	12,66%	TAK	TAK
2023	7,60%	12,51%	18,48%	18,35%	TAK	TAK
2024	7,78%	12,14%	20,17%	20,17%	TAK	TAK
2025	7,75%	11,66%	18,94%	18,94%	TAK	TAK
2026	8,07%	11,36%	9,69%	10,14%	TAK	TAK
2027	8,32%	11,06%	11,08%	11,53%	TAK	TAK
2028	7,95%	10,75%	11,58%	11,58%	TAK	TAK
2029	5,05%	10,35%	12,03%	12,03%	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	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:		
	9 1	9 1.1	9 1.1.1	9 2	9 2.1	9 2.1.1	9 3	9 3.1	9 3.1.1	9 3.1.1	9 3.1.1	9 3.1.1
	Dochody budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dodatek i środki o charakterze	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Łączny majątkowy 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 budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydatki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydatki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x			
LP	9 1	9 1.1	9 1.1.1	9 2	9 2.1	9 2.1.1	9 3	9 3.1	9 3.1.1			
2021	800 789,14	800 789,14	800 789,14	7 343 750,59	7 343 750,59	7 343 750,59	1 011 126,71	1 011 126,71	1 011 126,71	852 220,19		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374 206,50	374 206,50	374 206,50	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	Wydávki 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:		Wydávki objete limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydávki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań zwiázków samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca obliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań Kwoła zobowiązań przejęta przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
		na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:								z tego:
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2021	7 916 957,59	7 916 957,59	7 343 750,59	12 742 986,30	1 547 578,71	11 195 407,59	0,00	0,00	7 400,00	0,00	
2022	3 967 201,02	0,00	0,00	14 432 859,52	965 658,50	13 467 201,02	0,00	0,00	7 400,00	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	
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	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza 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 dystykiem, odpowiemnio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.1	10.7.2					
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
2021	2 466 432,00	1 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 666 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 819 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 019 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 119 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 400 000,00	0,00	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 bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.11 pozycji z sekcji 12 „X”, pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Ząbierodzie

mgr inż. Jan Czajkowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

RADA MIEJSKA W ŚMIGRODZIE

Plac Wolności, Śmigrodzkiego 2-3

53-101 Uchwała Rady Miejskiej w Śmigrodzie
Nr 0007.XXV.347.2021
z dnia 5 maja 2021 r.

Strona 1 z 2

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 przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				36 331 603,85	12 742 986,30	14 432 859,52	7 818 094,00	0,00	34 983 939,82
1.a	- wydatki bieżące				3 393 225,00	1 547 578,71	965 658,50	197 151,00	0,00	2 710 388,21
1.b	- wydatki majątkowe				32 938 378,85	11 195 407,59	13 467 201,02	7 620 943,00	0,00	32 283 551,61
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				13 503 969,61	8 873 084,30	4 341 407,52	943,00	0,00	13 215 434,82
1.1.1	- wydatki bieżące				1 618 868,00	956 126,71	374 206,50	0,00	0,00	1 330 333,21
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, Wołów, Zawonia, Żmigród) -	Urząd Miejski	2020	2022	741 180,50	418 514,21	34 131,50	0,00	0,00	452 645,71
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
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 885 101,61	7 916 957,59	3 967 201,02	943,00	0,00	11 885 101,61
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, Wołów, Zawonia, Żmigród) -	Urząd Miejski	2020	2022	7 275 612,61	5 597 305,59	1 678 307,02	0,00	0,00	7 275 612,61
1.1.2.2	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 -	Urząd Miejski	2021	2023	4 609 489,00	2 319 652,00	2 288 894,00	943,00	0,00	4 609 489,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				22 827 634,24	3 869 902,00	10 091 452,00	7 817 151,00	0,00	21 778 505,00
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				21 053 277,24	3 278 450,00	9 500 000,00	7 620 000,00	0,00	20 398 450,00
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 Opieluńczo - Mieszkalnego w Żmigrodzie -	Urząd Miejski	2020	2021	120 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

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						
1.3.2.6	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 ul. Mł. 105/10 - sołectwo Kadziąg -	Urząd Miejski	2020	2021	9 434,19	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.9	Budowa przyszkolonej krytej pływalni pn. "Dolnośląski Delfinek" oraz centrum fitness 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
1.3.2.10	"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

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Żmigrodzie

mgr inż. Jan Czyżowski

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 jednostek 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 2023 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 89.112.883,10 zł, z tego dochody bieżące w kwocie 74.115.132,51 zł dochody majątkowe w kwocie 14.997.750,59 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 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 o 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 – 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 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 4.800.000,00 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	Terren POM'u
2.	Żmigród	Dz. 1/17 AM 18	0,0781	100.000,00	100.000	Terren POM'u
3.	Żmigród	Dz. 1/22 AM 18	0,3888	611.343,00	611.343	Terren POM'u
4.	Żmigród	Dz. 1/24 AM 18	0,2047	341.131,00	341.131	Terren POM'u
5.	Żmigród	Dz. 1/25 AM 18	0,2675	350.000,00	350.000	Terren POM'u
6.	Żmigród		1,00	600.000,00	738.000	10 działek teren za POM em
7.	Garbce	53/8 AM 1	0,1153	35.000,00	43.050	Terren poszkolny
8.	Garbce	53/9 AM 1	0,1325	40.000,00	49.200	Terren poszkolny
9.	Chodlewo	262/7 AM 1	0,1182	30.000,00	36.900	

10.	Chodlewo	262/12 AM 1	0,1381	35.000,00	43.050	
11.	Żmigród	-	-	100.000,00	100.000	10 szt. mieszkań komunalnych
12.	Żmigród	56/4 AM 13	0,9774	1.747.800,00	1.747.800	Teren szkoły ul. Szkolna
13.	Żmigród	27/8 AM 11		40.000,00	40.000	Lokal usługowy ul. Wąska 5
14.	Żmigród	27/8 AM 11		180.000,00	180.000	Lokal usługowy ul. Wąska 5
15.	Żmigród	27/7 AM 11		180.000,00	180.000	Lokal usługowy ul. Św. J.P 33
Suma:				4.657.406,00	4.827.606,00	

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 87.457.465,38 zł.

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

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące zaprognozowano w kwocie 71.719.303,04 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 wycień 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 710 Administracja.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe przyjęto w ogólnej kwocie 15.738.162,34 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 - udzie onej Stowarzyszeniu "Wolna Przesiębiorczość" w Świdnicy na pokrycie 5 % środków do projektu "Mikroinstalacje fotowoltaniczne 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.

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:

- skorygowano limit wydatków w 2021 r. o kwotę 5.000,00 zł dot. zadania "Poprawa stanu powietrza w OSi Dolina 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 741.180,50 zł,

- wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. "Aktywna integracja w Gminie Żmigród" na lata 2021 - 2022. Projekt finansowany jest z środków RPO w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego. Jednostką odpowiedzialną za realizację zadania jest Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Żmigrodzie. W w/w projekcie zaplanowany został wkład pieniężny i niepieniężny w podziale na poszczególne lata. Łączna kwota nakładów finansowych na w/w zadanie wynosi 877.687,50 zł, w podziale na lata 2021 r. - 537.612,50 zł, (w tym dofinansowanie w kwocie 509.612,50 zł oraz wkład własny pieniężny w kwocie 28.000,00 zł) + wkład własny niepieniężny w kwocie 54.500,00 zł, oraz 2022 r. - 340.075,00 zł (w tym dofinansowanie w kwocie 306.971,87 zł oraz wkład własny pieniężny w kwocie 33.103,13 zł) + wkład własny niepieniężny w kwocie 28.500,00 zł. Łącznie wkład własny niepieniężny wynosi 83.000,00 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE:

- wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. "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" na lata 2021 - 2023. Projekt finansowany jest z środków RPO. Łączna kwota nakładów na w/w zadanie wynosi 4.609.489,00 zł, w podziale na lata 2021 r. - 2.319.652,00 zł, 2022 r. - 2.288.894,00 zł, 2023 r. - 943,00 zł.

- wykreślono zadanie pn. "Budowa modelowego Centrum Pobytowego w Aglomeracji Wrocławskiej" dla Kampusu na obszarze Gminy Żmigród". Łączna kwota nakładów na w/w zadanie wynosiła 1.900.000,00 zł w latach 2021 - 2023.

Na kwotę 1.011.126,71 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 1.010.623,56 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 kolalach 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".