

z dnia 28 kwietnia 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żmigród na rok 2022 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 2022 r. poz. 559 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.XXXII.406.2021 Rady Miejskiej Żmigrodu z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żmigród na rok 2022 i lata następne w ten sposób, że w miejsce dotychczasowego Załącznika Nr 1 pt. „Wieloletnia Prognoza Finansowa” wprowadzić nowy, o tym samym tytule, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

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

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Żmigród.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Żmigrodzie

mgr inż. Jan Czyżowicz



Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:								
		1	z tego:					z tego:					Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje					
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:	1.2	1.2.1	1.2.2								
2022	117 376 875,33	74 177 020,88	10 871 821,00	458 414,00	18 081 772,00	21 392 483,00	23 372 530,88	20 606 266,00	22 589 588,45	43 199 854,45	10 465 310,00	20 606 266,00	22 589 588,45	20 606 266,00	22 589 588,45	20 606 266,00	22 589 588,45	20 606 266,00	22 589 588,45	22 589 588,45
2023	86 216 652,58	72 117 576,00	11 233 079,00	474 520,00	18 604 063,00	18 222 699,00	23 583 215,00	14 099 076,58	7 704 934,58	14 099 076,58	10 832 989,00	7 704 934,58	6 394 142,00	7 704 934,58	6 394 142,00	7 704 934,58	6 394 142,00	7 704 934,58	6 394 142,00	6 394 142,00
2024	75 382 921,00	74 482 921,00	11 601 507,00	490 084,00	19 214 247,00	18 820 375,00	24 356 708,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	11 188 294,00	900 000,00	0,00	900 000,00	0,00	900 000,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00
2025	77 680 061,00	76 880 061,00	11 974 887,00	505 857,00	19 832 634,00	19 426 085,00	25 140 598,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	11 548 375,00	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00
2026	80 054 350,00	79 354 350,00	12 360 284,00	522 137,00	20 470 923,00	20 051 289,00	25 949 717,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	11 920 045,00	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00
2027	81 852 306,00	81 852 306,00	12 749 367,00	538 573,00	21 115 317,00	20 682 474,00	26 766 575,00	0,00	0,00	0,00	12 295 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	84 371 168,00	84 371 168,00	13 141 706,00	555 147,00	21 765 104,00	21 318 941,00	27 590 270,00	0,00	0,00	0,00	12 673 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	86 848 538,00	86 848 538,00	13 527 683,00	571 448,00	22 404 187,00	21 944 924,00	28 400 396,00	0,00	0,00	0,00	13 045 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	89 276 149,00	89 276 149,00	13 905 709,00	587 421,00	23 030 434,00	22 558 334,00	29 194 251,00	0,00	0,00	0,00	13 410 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	91 708 656,00	91 708 656,00	14 284 598,00	603 426,00	23 657 944,00	23 172 981,00	29 989 707,00	0,00	0,00	0,00	13 775 821,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	94 142 763,00	94 142 763,00	14 663 736,00	619 442,00	24 285 867,00	23 788 032,00	30 785 686,00	0,00	0,00	0,00	14 141 455,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	96 575 082,00	96 575 082,00	15 042 596,00	635 446,00	24 913 329,00	24 402 631,00	31 581 080,00	0,00	0,00	0,00	14 506 821,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	99 002 135,00	99 002 135,00	15 420 635,00	651 416,00	25 539 432,00	25 015 900,00	32 374 762,00	0,00	0,00	0,00	14 871 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	101 490 183,00	101 490 183,00	15 808 175,00	667 787,00	26 181 270,00	25 644 581,00	33 186 370,00	0,00	0,00	0,00	15 245 133,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	103 969 182,00	103 969 182,00	16 194 305,00	684 098,00	26 820 774,00	26 270 976,00	33 999 029,00	15 617 511,00	0,00	0,00	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.

lp	Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	z tego:										w tym:	
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1
										Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			
2022	119 401 409,96	74 138 958,85	27 844 156,96	47 483,54	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 262 451,11	45 262 451,11	4 568 220,11
2023	83 397 296,58	70 558 615,58	28 136 782,00	0,00	1 053 344,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 838 681,00	12 838 681,00	0,00
2024	72 988 565,00	71 932 803,26	29 060 332,00	0,00	945 507,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 055 761,74	1 055 761,74	0,00
2025	75 235 705,00	73 299 182,27	30 014 038,00	0,00	834 093,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 936 522,73	1 936 522,73	0,00
2026	77 404 350,00	74 635 987,83	30 938 111,00	0,00	716 187,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 768 362,17	2 768 362,17	0,00
2027	79 027 306,00	76 527 555,31	31 882 731,00	0,00	588 593,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 499 750,69	2 499 750,69	0,00
2028	81 646 168,00	78 460 059,54	32 848 048,00	0,00	454 374,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 186 108,46	3 186 108,46	0,00
2029	84 448 538,00	80 457 523,23	33 809 154,00	0,00	361 791,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 991 014,77	3 991 014,77	0,00
2030	87 351 149,00	82 482 639,25	34 781 116,00	0,00	257 781,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 868 509,75	4 868 509,75	0,00
2031	89 958 656,00	84 614 698,50	35 772 140,00	0,00	212 722,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 343 957,50	5 343 957,50	0,00
2032	91 992 763,00	86 793 111,50	36 782 267,00	0,00	165 262,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 199 651,50	5 199 651,50	0,00
2033	95 175 082,00	89 002 424,50	37 792 900,00	0,00	117 802,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 172 657,50	6 172 657,50	0,00
2034	96 727 135,00	91 261 013,50	38 821 656,00	0,00	70 342,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 466 121,50	5 466 121,50	0,00
2035	99 415 183,00	93 626 998,50	39 878 416,00	0,00	70 342,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 788 184,50	5 788 184,50	0,00
2036	103 144 182,00	96 073 960,00	40 953 764,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 070 222,00	7 070 222,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
			3.1	4			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1
2022		-2 024 534,63	0,00	4 690 966,63	0,00	0,00	0,00	0,00	1 031 985,56	1 031 985,56	0,00	3 598 981,07	932 549,07	
2023		2 819 356,00	2 819 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024		2 394 356,00	2 394 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025		2 444 356,00	2 444 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		2 825 000,00	2 825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		2 725 000,00	2 725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		1 925 000,00	1 925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031		1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032		2 150 000,00	2 150 000,00	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	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034		2 275 000,00	2 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035		2 075 000,00	2 075 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036		825 000,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrnowania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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 a skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi x
			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 x								
lp	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			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 658 088,00	0,00	38 062,03	4 729 028,66			
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	27 838 712,00	0,00	1 558 960,42	1 558 960,42			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	25 444 356,00	0,00	2 550 117,74	2 550 117,74			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	23 000 000,00	0,00	3 580 878,73	3 580 878,73			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	20 350 000,00	0,00	4 718 362,17	4 718 362,17			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	17 525 000,00	0,00	5 324 750,69	5 324 750,69			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 800 000,00	0,00	5 911 108,46	5 911 108,46			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	12 400 000,00	0,00	6 391 014,77	6 391 014,77			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 475 000,00	0,00	6 793 509,75	6 793 509,75			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 725 000,00	0,00	7 093 957,50	7 093 957,50			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 575 000,00	0,00	7 349 651,50	7 349 651,50			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 175 000,00	0,00	7 572 657,50	7 572 657,50			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	7 741 121,50	7 741 121,50			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	825 000,00	0,00	7 863 184,50	7 863 184,50			
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 895 222,00	7 895 222,00			

B) Skorygowane o środki dołączony określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	8.1	8.2	8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.4	8.4.1	
	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x							
		2,91%	41,94%	13,31%	15,29%	TAK	TAK	TAK
		4,85%	19,14%	25,25%	27,23%	TAK	TAK	TAK
		6,28%	7,90%	26,90%	28,87%	TAK	TAK	TAK
		7,68%	x	22,99%	22,99%	TAK	TAK	TAK
		9,16%	x	5,74%	6,66%	TAK	TAK	TAK
		9,67%	x	6,82%	7,74%	TAK	TAK	TAK
		10,10%	x	6,67%	7,60%	TAK	TAK	TAK
		10,40%	x	7,24%	7,24%	TAK	TAK	TAK
		10,57%	x	8,31%	8,31%	TAK	TAK	TAK
		10,66%	x	9,12%	9,12%	TAK	TAK	TAK
		10,68%	x	9,75%	9,75%	TAK	TAK	TAK
		10,66%	x	10,18%	10,18%	TAK	TAK	TAK
		10,56%	x	10,39%	10,39%	TAK	TAK	TAK
		10,46%	x	10,52%	10,52%	TAK	TAK	TAK
		10,29%	x	10,57%	10,57%	TAK	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkii 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 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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
2022	3 199 286,96	3 199 286,96	9 249 743,64	9 249 743,64	9 249 743,64	3 665 115,77	3 665 115,77	3 378 067,20	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	w tym:		z tego:					Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przepadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych		
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1	10.1.1					10.1.2	10.2
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				
2022	10 592 683,11	10 592 683,11	31 377 434,16	1 324 907,05	30 052 527,11	0,00	0,00	7 400,00	0,00	0,00	7 400,00	0,00	
2023	0,00	0,00	13 042 535,00	203 854,00	12 838 681,00	0,00	0,00	7 400,00	0,00	0,00	7 400,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Lp	10.6 Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					10.8 Kwota wzrostu (+) / spadek (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			10.7.1 splaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x		10.7.2 splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
			10.7.1 splaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x		10.7.2 splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
2022	2 666 432,00	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	x	0,00	0,00		
2024	2 394 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	2 444 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	2 825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	2 725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	1 925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	2 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2035	2 075 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2036	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzrocie, 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 zostaną 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 6.3 – 8.3.1 i 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 poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zostało określone zobowiązanie długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
W Żmigrodzie**
mgr inż. Jan Czajkowiak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 0007.XXXVI.455.2022
Rady Miejskiej w Żmigrodzie
z dnia 28 kwietnia 2022 r.

Załącznik Nr 2
Uchwała Rady Miejskiej w Żmigrodzie
Nr 0007.XXXVI.455.2022
z dnia 28 kwietnia 2022 r.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				54 972 666,59	13 042 535,00	0,00	0,00	0,00	44 419 989,16
1.a	- wydatki bieżące				3 493 416,89	203 854,00	0,00	0,00	0,00	1 528 761,05
1.b	- wydatki majątkowe				51 479 249,70	12 838 681,00	0,00	0,00	0,00	42 891 208,11
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:				10 075 601,64	0,00	0,00	0,00	0,00	4 221 803,16
1.1.1	- wydatki bieżące				1 644 780,89	0,00	0,00	0,00	0,00	685 988,05
1.1.1.1	Poprawa stanu powietrza w OSi Doliny Baryczy (wymiana wysokoenergetycznych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Cieszków, Milicz, Prusice, Twardogóra, Wołów, Zawonia, Żmigród)	Urząd Miejski	2020	2022	767 093,39	0,00	0,00	0,00	0,00	345 913,05
1.1.1.2	Aktywna integracja w Gminie Żmigród	Urząd Miejski	2021	2022	877 687,50	0,00	0,00	0,00	0,00	340 075,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 430 820,75	0,00	0,00	0,00	0,00	3 535 815,11
1.1.2.1	Poprawa stanu powietrza w OSi Doliny Baryczy (wymiana wysokoenergetycznych 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	0,00	0,00	0,00	0,00	3 535 815,11
1.1.2.3	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" -	Urząd Miejski	2014	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				44 897 064,95	13 042 535,00	0,00	0,00	0,00	40 198 166,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 848 636,00	203 854,00	0,00	0,00	0,00	842 773,00
1.3.1.1	Utrzymanie dróg wojewódzkich	Urząd Miejski	2020	2023	1 848 636,00	203 854,00	0,00	0,00	0,00	842 773,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				43 048 428,95	12 838 681,00	0,00	0,00	0,00	39 355 393,00
1.3.2.1	Budowa sal lekcyjnych przy Szkole Podstawowej w Żmigrodzie, ul. Sienkiewicza -	Urząd Miejski	2018	2023	7 389 003,00	4 572 252,00	0,00	0,00	0,00	7 363 722,00
1.3.2.2	Budowa Centrum Oplekuńczo - Mieszkalnego w Żmigrodzie	Urząd Miejski	2019	2023	279 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.3	Budowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Żmigród	Gmina Żmigród	2019	2023	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.4	Budowa drogi Bychowo - Żmigród w ramach zadania "Budowa ścieżek rowerowych w południowo - zachodniej części Gminy Żmigród -	Urząd Miejski	2021	2022	10 579 153,37	8 930 000,00	0,00	0,00	0,00	8 930 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	Budowa drogi wraz z chodnikiem i kanalizacją deszczową na ul. Szymborskiej, Reymonta i Miłosza w Żmigrodzie -	Urząd Miejski	2021	2022	75 904,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.6	Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w m. Dobrosławice	Urząd Miejski	2021	2022	829 680,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00
1.3.2.7	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Kliszkowice	ŻMIGRÓD	2021	2022	67 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.8	Budowa sieci wodociągowej ul. Wrocławska, Wilłowa III etap -	Urząd Miejski	2021	2022	222 829,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.9	Rozbudowa i modernizacja PSZOK-u w Żmigrodzie	Urząd Miejski	2021	2022	150 000,00	64 000,00	0,00	0,00	0,00	64 000,00
1.3.2.10	Budowa przyszkolnej krytej pływalni pn. "Dolnośląski Delfinek" przy szkole w Żmigrodzie na ul. Sienkiewicza -	Urząd Miejski	2018	2023	15 430 650,58	8 935 936,00	5 338 826,00	0,00	0,00	14 274 762,00
1.3.2.11	Modernizacja budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Wilłowej 33, 35, 37 w Żmigrodzie	Urząd Miejski	2021	2022	985 620,00	624 000,00	0,00	0,00	0,00	624 000,00
1.3.2.12	Budowa placu zabaw na dz. Nr 362/8 w m. Osiek	Urząd Miejski	2021	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Zagospodarowanie działki Nr 44/2 AM-10	Urząd Miejski	2021	2023	810 000,00	40 000,00	750 000,00	0,00	0,00	790 000,00
1.3.2.14	Budowa drogi wraz z chodnikiem i kanalizacją deszczową na ul. Jaśminowej i Lawendowej w Żmigrodzie -	Urząd Miejski	2019	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa dróg na ul. Jaśminowej, Lawendowej, Wrzosowej, Różanej i Azallowej w Żmigrodzie -	Urząd Miejski	2022	2023	5 918 909,00	1 960 524,00	3 958 385,00	0,00	0,00	5 918 909,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Żmigrodzie
mgr inż. Jan Czapowicz

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żmigród na lata 2022-2036.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Żmigród zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żmigród jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Żmigród za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Żmigród na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2036. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Żmigród została przygotowana na lata 2022-2036.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Żmigród wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Żmigród, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 31 sierpnia 2021 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
PKB	4,60%	3,70%	3,50%	3,50%	3,50%	3,40%	3,30%

Inflacja	3,30%	3,00%	2,70%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,30%	3,40%	3,40%	3,50%	3,10%	3,10%	3,10%
Wskaźnik	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
PKB	3,10%	2,90%	2,80%	2,70%	2,60%	2,50%	2,50%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	2,90%	2,90%	2,90%
Wskaźnik	2036						
PKB	2,40%						
Inflacja	2,50%						
Wynagrodzenia	2,90%						

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 31 sierpnia 2021 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2021.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2023-2036 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2022 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2022 rok. Od 2023 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

PKB - wskaźnik dynamiki PKB;

u_{PKB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

WB - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

u_{WB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

2. Dochody

Plan dochodów ogółem w kwocie 117.376.875,33 zł, z tego dochody bieżące w kwocie 74.177.020,88 zł, dochody majątkowe w kwocie 43.199.854,45 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.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

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 metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INFLACJA	PKB
dochody z udziału w PIT	30,00%	70,00%
dochody z udziału w CIT	30,00%	70,00%
subwencja ogólna	30,00%	70,00%
dotacje bieżące	30,00%	70,00%
pozostałe, w tym:	30,00%	70,00%
z podatku od nieruchomości	30,00%	70,00%

Źródło: Opracowanie własne.

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. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2022 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Żmigród, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2022 r. ustalono więc na 10 465 310,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego 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 2022 r. przyjęto wg pisma na poziomie CIT – 458.414,00 zł, PIT – 10.871.821,00 zł.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2022 r. przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju w wysokości 18.081.772,00 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 2022 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 20.606.266,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wartość zaplanowanych w 2022 r. dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2022 roku

Lp.	Położenie nieruchomości /obręb	Nr działki	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Wartość brutto
1.	Osiek	Działki powstałe z podziału dz. nr 500	1,2	500 000,00 zł	615 000,00 zł
2.	Książęca Wieś	Działki powstałe w wyniku podziału dz. nr 27/4	0,32	160 000,00 zł	196 800,00 zł
3.	Książęca Wieś	Dz. 321/2	0,1375	70 000,00 zł	86 100,00 zł
4.	Książęca Wieś	Dz. 321/3	0,148	70 000,00 zł	86 100,00 zł
5.	Książęca Wieś	Dz. 321/4	0,1479	70 000,00 zł	86 100,00 zł
6.	Książęca Wieś	Dz. 321/10	0,1558	70 000,00 zł	86 100,00 zł
7.	Książęca Wieś	Dz. 321/11	0,1565	70 000,00 zł	86 100,00 zł
8.	Książęca Wieś	Dz. 321/12	0,1307	70 000,00 zł	86 100,00 zł
9.	Książęca Wieś	Dz. 321/13	0,1569	70 000,00 zł	86 100,00 zł
10.	Książęca Wieś	Dz. 321/14	0,1553	70 000,00 zł	86 100,00 zł
11.	Książęca Wieś	Dz. 321/15	0,1538	70 000,00 zł	86 100,00 zł
12.	Książęca Wieś	Dz. 321/16	0,1522	70 000,00 zł	86 100,00 zł
13.	Książęca Wieś	Dz. 321/17	0,1506	70 000,00 zł	86 100,00 zł
14.	Książęca Wieś	Dz. 321/18	0,149	70 000,00 zł	86 100,00 zł
15.	Dębno	Dz. 153	1,3	600 000,00 zł	738 000,00 zł
16.	Dębno	Dz. 152/4	0,346	140 000,00 zł	172 200,00 zł
17.	Dębno	Dz. 152/3	0,836	420 000,00 zł	516 600,00 zł
18.	Żmigródek	Dz. 509/1, 509/2	1,5202	530 000,00 zł	651 900,00 zł
19.	Dębno	Dz. 153	1,3	600 000,00 zł	738 000,00 zł
20.	Dębno	Dz. 152/4	0,1375	70 000,00 zł	86 100,00 zł

21.	Morzęcino	Dz. 194/1	0,1116	60 000,00 zł	73 800,00 zł
22.	Morzęcino	Dz. 194/2	0,105	60 000,00 zł	73 800,00 zł
23.	Morzęcino	Dz. 194/3	0,111	60 000,00 zł	73 800,00 zł
24.	Morzęcino	Dz. 194/4	0,1163	60 000,00 zł	73 800,00 zł
25.	Morzęcino	Dz. 194/6	0,1129	60 000,00 zł	73 800,00 zł
26.	Morzęcino	Dz. 194/7	0,1024	60 000,00 zł	73 800,00 zł
27.	Morzęcino	Dz. 194/8	0,1109	60 000,00 zł	73 800,00 zł
28.	Morzęcino	Dz. 321/13	0,1375	70 000,00 zł	86 100,00 zł
29.	Osiek	Dz. 383/1	27,42	5 484 000,00 zł	6 745 320,00 zł
30.	Żmigród	Dz. 3/71 AM 24	0,1148	100 000,00 zł	123 000,00 zł
31.	Żmigród	Dz. 3/74 AM 24	0,116	100 000,00 zł	123 000,00 zł
32.	Żmigród	Dz. 3/78 AM 24	0,104	100 000,00 zł	123 000,00 zł
33.	Żmigród	Dz. 3/83 AM 24	0,108	100 000,00 zł	123 000,00 zł
34.	Żmigród	Dz. 3/87 AM 24	0,1028	100 000,00 zł	123 000,00 zł
35.	Żmigród	Dz. 3/90 AM 24	0,1008	100 000,00 zł	123 000,00 zł
36.	Żmigród	Dz. 3/92 AM 24	0,1008	100 000,00 zł	123 000,00 zł
37.	Żmigród	Dz. 3/96 AM 24	0,1008	100 000,00 zł	123 000,00 zł
38.	Żmigród	Dz. 3/98 AM 24	0,1068	100 000,00 zł	123 000,00 zł
39.	Żmigród	Dz. 3/99 AM 24	0,1031	100 000,00 zł	123 000,00 zł
40.	Żmigród	Dz. 3/100 AM 24	0,1232	100 000,00 zł	123 000,00 zł
41.	Żmigród	Dz. 65/3 AM 23	0,0703	70 000,00 zł	86 100,00 zł
42.	Żmigród	118/4 AM 19	0,081	70 000,00 zł	86 100,00 zł
43.	Kliskowice	Dz. 77/6 AM 1	0,1043	60 000,00 zł	73 800,00 zł
44.	Kliskowice	Dz. 77/6 AM 1	0,1043	60 000,00 zł	73 800,00 zł
45.	Kliskowice	Dz. 77/7 AM 1	0,1103	60 000,00 zł	73 800,00 zł
46.	Kliskowice	Dz. 77/8 AM 1	0,1322	60 000,00 zł	73 800,00 zł
47.	Kliskowice	Dz. 77/9 AM 1	0,1337	60 000,00 zł	73 800,00 zł
48.	Kliskowice	Dz. 77/10 AM 1	0,1362	60 000,00 zł	73 800,00 zł
49.	Kliskowice	Dz. 77/12 AM 1	0,1261	60 000,00 zł	73 800,00 zł
50.	Kliskowice	Dz. 77/13 AM 1	0,1238	60 000,00 zł	73 800,00 zł
51.	Kliskowice	Dz. 77/14 AM 1	0,1221	60 000,00 zł	73 800,00 zł
52.	Radziądz	Dz. 231/1 AM 24	0,2182	62 000,00 zł	76 260,00 zł
53.	Radziądz	Dz. 231/2 AM 24	0,1646	46 800,00 zł	57 564,00 zł
54.	Kędzie	Dz. 239	1,27	650 000,00 zł	799 500,00 zł
55.	Laskowa	Część Dz. 15	0,23	100 000,00 zł	123 000,00 zł
56.	Żmigród	Dz. 54/2 i 54/4 AM 18	0,0934	200 000,00 zł	200 000,00 zł
57.	Żmigród	Dz. 54/5 AM 18	0,1006	250 000,00 zł	250 000,00 zł
58.	Żmigród	Dz. 54/1 AM 18	0,1795	350 000,00 zł	350 000,00 zł
59.	Żmigród	Dz. 1/34 i 1/35 AM 18	0,2549	400 000,00 zł	400 000,00 zł
60.	Żmigród	Dz. 1/33 AM 18	0,2114	350 000,00 zł	350 000,00 zł
61.	Żmigród	Dz. 1/19 AM 18	0,1562	350 000,00 zł	350 000,00 zł
62.	Żmigród	Dz. 1/31 AM 18	0,0195	50 000,00 zł	50 000,00 zł
63.	Żmigród	Dz. 1/30 AM 18	0,004	40 000,00 zł	40 000,00 zł
64.	Żmigród	Dz. 1/29 AM 18	0,004	40 000,00 zł	40 000,00 zł
65.	Żmigród	Dz. 1/28 AM 18	0,004	40 000,00 zł	40 000,00 zł
66.	Żmigród	Dz. 1/27 AM 18	0,0063	40 000,00 zł	40 000,00 zł
67.	Żmigród	Dz. 1/32 AM 18	0,0403	40 000,00 zł	49 200,00 zł
68.	Żmigród	Dz. 25/1, 25/2, 25/3, 25/4, 25/5	0,1148	1 689 166,00 zł	1 689 166,00 zł
69.	Żmigród	Dz. 64/2, 65/10 AM	0,678	81 360,00 zł	100 072,80 zł

		33			
70.	Żmigród	część dz. nr 1/16	0,325	487 500,00 zł	599 625,00 zł
71.	Żmigród	część dz. nr 44/2	0,576	240 000,00 zł	295 200,00 zł
72.	Żmigród	dz nr 2/1 AM28	0,1492	179 040,00 zł	220 219,20 zł
72.	Żmigród	dz. nr 98/6 AM 14	0,2187	284 310,00 zł	349 701,30 zł
72.	Żmigród	dz. nr 98/7 AM 14	0,2285	297 050,00 zł	365 371,50 zł
RAZEM				17 881 226,00 zł	21 120 099,80 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W latach 2023-2026 Gmina planuje sprzedaż majątku w łącznej kwocie 10 104 934,58 zł, tj. 7 704 934,58 zł w 2023 roku, 900 000,00 zł w 2024 roku, 800 000,00 zł w 2025 roku i 700 000,00 zł w 2026 roku. Zasób jakim dysponuje Gmina, został przedstawiony w poniższej tabeli.

Tabela 4. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w latach prognozy

Lp.	Położenie nieruchomości /obręb	Nr działki	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Wartość brutto
1.	Żmigród	dz nr 3/5 AM22	0,1054	126 480,00 zł	155 570,40 zł
2.	Żmigród	dz nr 3/6 AM22	0,1088	130 560,00 zł	160 588,80 zł
3.	Żmigród	dz nr 3/7 AM22	0,0919	110 280,00 zł	135 644,40 zł
4.	Żmigród	dz nr 3/9 AM22	0,141	169 200,00 zł	208 116,00 zł
5.	Żmigród	dz nr 3/10 AM22	0,1154	138 480,00 zł	170 330,40 zł
6.	Żmigród	dz nr 3/11 AM22	0,1094	131 280,00 zł	161 474,40 zł
7.	Żmigród	dz nr 3/12 AM22	0,1085	130 200,00 zł	160 146,00 zł
8.	Żmigród	dz nr 3/13 AM22	0,1094	131 280,00 zł	161 474,40 zł
9.	Żmigród	dz nr 3/15 AM22	0,1151	138 120,00 zł	169 887,60 zł
10.	Żmigród	dz nr 3/16 AM22	0,1151	138 120,00 zł	169 887,60 zł
11.	Żmigród	dz nr 3/17 AM22	0,1264	151 680,00 zł	186 566,40 zł
12.	Dębno	część dz. nr 199	0,24	144 000,00 zł	177 120,00 zł
13.	Żmigród	działki powstałe z podziału dz nr 9/2 i 10 AM 22	2,5563	2 556 300,00 zł	3 144 249,00 zł
14.	Borzęcín	dz nr 20/8	2,0401	1 836 090,00 zł	2 258 390,70 zł
15.	Żmigród	dz nr 6/9 AM28	3,5733	3 573 300,00 zł	4 395 159,00 zł
16.	Żmigród	dz nr 16 AM28	1,6632	1 663 200,00 zł	2 045 736,00 zł
17.	Żmigród	dz nr 11/2 AM31	1,1641	1 164 100,00 zł	1 431 843,00 zł
18.	Żmigród	dz nr 12/2 AM31	3,2863	3 286 300,00 zł	4 042 149,00 zł
RAZEM				15 718 970,00 zł	19 334 333,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2022 r. planuje się dotacje na inwestycje w wysokości 22.589.588,45 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań inwestycyjnych. Ponadto planuje się dotacje na inwestycje w roku 2023 w kwocie 6.394.142,00 zł. Szczegółowy wykaz dotacji majątkowych ujętych w pozycji 1.2.2 WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Nazwa zadania	Nr umowy o dofinansowanie	Wartość dofinansowania ujęta w budżecie na 2022 r.
Budowa kanalizacji deszczowej w rejonie ul. Jaśminowej i ul. Lawendowej w Żmigrodzie	RPDS.04.05.01-02-0013/19-00	827 941,00
Budowa przepompowni wód deszczowych w rejonie ul. Rzemieślniczej w Żmigrodzie	RPDS.04.05.01-02-0013/19-00	764 638,00
Modernizacja istniejącego oświetlenia ulicznego i drogowego przy drogach publicznych na energooszczędne	-	3 441 896,00
Poprawa stanu powietrza w OSI Doliny Baryczy	RPDS.03.03.01-02-0029/19-00	3 144 174,64
Budowa przyszkolonej krytej pływalni pn. Dolnośląski Delfinek oraz centrum fitness przy szkole w Żmigrodzie na ul. Sienkiewicza	2020/0337/1486/SUBA/DIS/SP DG-S/311/2017	2 000 000,00 1 250 000,00
Budowa drogi Bychowo - Żmigród w ramach zadania Budowa ścieżek rowerowych w południowo - zachodniej części Gminy Żmigród	-	4 651 407,81
Budowa pełnowymiarowego boiska piłkarskiego ze sztuczną nawierzchnią w Żmigrodzie	promesa	3 998 175,00
Cyfrowa Gmina	3291/1/2021	144 240,00
Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej pełniących funkcje oświatowe w Gminie Malczyce,	RPDS.03.03.01-02-0055/21	926 854,00

3. Wydatki

Plan wydatków ogółem w 2022 r. wynosi 1 19.401.409,96 zł.

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

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące zaprognozowano w kwocie 74.138.958,85 zł w podziale na:

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;

- 2) poręczenia i gwarancje;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) pozostałe wydatki bieżące.

W 2022 r. w budżecie Gminy wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 27.844.156,96 zł. W latach 2023-2036 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń. Pozostałe wydatki bieżące zostały zaprognozowane w oparciu o wskaźnik inflacji.

Tabela 5. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	INFLACJA	PKB	WYNAGRODZENIA
wynagrodzenia i pochodne	25,00%	25,00%	50,00%
inne	100,00%	0,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji. Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych).

W 2022 r. zaplanowano poręczenie w wysokości 47.483,54 zł udzielone Spółdzielni Mieszkaniowej w Żmigrodzie, w związku z zaciągnięciem przez Spółdzielnię kredytów w BGK we Wrocławiu na realizację budynków mieszkalnych przy ul. Konopnickiej 4-8 oraz przy ul. Rzeźniczej 2-4, Rybackiej 6A-6B.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe przyjęto w ogólnej kwocie 45.262.451,11 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.

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.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się zaciągnięcia nowego zobowiązania. W przychodach uwzględniona przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanymi związanymi ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 441.145,08 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 590.840,48 zł, przychodami ze spłaty pożyczki udzielonej ze środków publicznych w wysokości 60.000,00 zł oraz wolnymi środkami w wysokości 3.598.981,07 zł.

6. Rozchody

Na dzień 1.01.2022 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 33.324.500,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2035. Rozchody budżetu w 2022 r. zgodnie z harmonogramami wynoszą 2.666.432,00 zł, finansowane będą nadwyżką oraz przychodami. Na koniec roku 2022 planuje się zadłużenie w wysokości 30.658.068,00 zł.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Żmigród

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
Kredyt historyczny	2 666 432,00	2 819 356,00	2 394 356,00	2 444 356,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	2 666 432,00	2 819 356,00	2 394 356,00	2 444 356,00
Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029
Kredyt historyczny	2 650 000,00	2 825 000,00	2 725 000,00	2 400 000,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	2 650 000,00	2 825 000,00	2 725 000,00	2 400 000,00
Wyszczególnienie	2030	2031	2032	2033
Kredyt historyczny	1 925 000,00	1 750 000,00	2 150 000,00	1 400 000,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	1 925 000,00	1 750 000,00	2 150 000,00	1 400 000,00
Wyszczególnienie	2034	2035	2036	
Kredyt historyczny	2 275 000,00	2 075 000,00	825 000,00	
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	
Roczna rata kapitałowa	2 275 000,00	2 075 000,00	825 000,00	

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Żmigród planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższataabela.

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 2022 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 2022-2026 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 2027 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.

Tabela 7. Wyłączenia z limitu spłaty

Wyszczególnienie	Wyjaśnienie	2022	2023	2024
Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	W związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy	100 000,00 zł	100 000,00 zł	100 000,00 zł
Wyszczególnienie	Wyjaśnienie	2025	2026	2027
Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	W związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy	100 000,00 zł	100 000,00 zł	100 000,00 zł
Wyszczególnienie	Wyjaśnienie	2028	2029	
Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	W związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy	100 000,00 zł	600 000,00 zł	

Wprowadzono następujące zmiany w wykazie przedsięwzięć.
WYDATKI BIEŻĄCE:

- zwiększono limit wydatków na 2022 r. w ramach zadania "Poprawa stanu powietrza w OSI Doliny Baryczy..." o kwotę 4.920,00 zł. Zmiana wynika z zwiększenia planu wydatków bieżących na w/w zadanie. Łączna kwota nakładów po zmianach na w/w zadanie wynosi 767.093,39 zł,

WYDATKI MAJĄTKOWE:

- zwiększono limit wydatków na zadanie pn. "Budowa sal lekcyjnych przy Szkole Podstawowej w Żmigrodzie, ul. Sienkiewicza" o kwotę 1.305.000,00 zł, w podziale na lata: w roku 2022 - zmniejszono o kwotę 900.000,00 zł, w roku 2023 zwiększono o kwotę 2.205.000,00 zł. Łączna kwota nakładów na w/w zadanie po zmianach wynosi 7.389.003,00 zł,

- zwiększono limit wydatków na zadanie pn. "Budowa przyszkolonej krytej pływalni pn. Dolnośląski Delfinek" przy szkole w Żmigrodzie na ul. Sienkiewicza" o kwotę 1.503.000,00 zł, w podziale na lata: w roku 2022 - zwiększono o kwotę 953.000,00 zł, w roku 2023 zwiększono o kwotę 550.000,00 zł. Łączna kwota nakładów na w/w zadanie po zmianach wynosi 15.430.650,58 zł,

Na kwotę 3.665.115,77 zł z poz. 9.3 i 9.3.1 Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2022 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 3.659.877,12 zł. Różnica, to 5.238,65 zł i dotyczy zadania:

- "Poprawa stanu powietrza w OSI Doliny Baryczy...".

Na kwotę 10.522.815,11 zł z poz. 9.4 i 9.4.1 Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2022 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 10.592.683,11 zł. Różnica, to 69.868,00 zł i dotyczy zadania:

- "Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej pełniących funkcje oświatowe w Gminie Malczyce oraz Gminie Żmigród"

Sytuacja Gminy Żmigród jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie nadwyżka bieżąca (art. 242), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie. W 2026 roku wartość faktycznej i maksymalnej obsługi zadłużenia są stosunkowo zbliżone, jednak świadomość tego stanu rzeczy, plan oszczędności w wydatkach bieżących powinny wpłynąć pozytywnie na przedstawioną powyżej relację w najbliższych latach. Prognoza Gminy Żmigród została wykonana z podejściem ostrożnościowym, z zachowaniem założeń pozwalających na jej realną realizację.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Żmigrodzie
mgr inż. Jan Czyżowicz