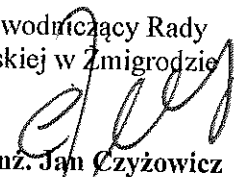


z dnia 22 czerwca 2022 r.

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.), Rada Miejska w Żmigrodzie uchwala, co następuje. W uchwale Nr 0007.XXXII.406.2021 Rady Miejskiej w Żmigrodzie z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żmigród na rok 2022 i lata następne wprowadza się następujące zmiany:

- § 1. 1 W miejsce dotychczasowego Załącznika Nr 1 pt. „Wieloletnia Prognoza Finansowa” wprowadza się 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

1

1

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2022-2025, realizacja art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 0007.XXXVIII.478.2022

Załącznik Nr 1

Uchwała Rady Miejskiej w Żmigrodzie
Nr 0007.XXXVIII.478.2022

Rady Miejskiej w Żmigrodzie

z dnia 22 czerwca 2022 r.

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2			
Docho- dy ogółem x	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 subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z tego:		Docho- dy majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
2022	122 880 897,44	10 871 821,00	458 414,00	18 411 877,00	21 779 631,09	24 398 072,90	10 466 310,00	46 561 281,45	20 606 266,00	26 351 015,45			
2023	104 613 719,60	11 233 079,00	474 520,00	18 604 063,00	18 222 699,00	23 583 215,00	10 832 989,00	32 498 143,60	8 647 401,45	17 454 600,15			
2024	75 382 921,00	11 601 507,00	490 084,00	19 214 247,00	18 820 375,00	24 356 709,00	11 188 294,00	900 000,00	900 000,00	0,00			
2025	77 680 061,00	11 974 887,00	505 857,00	19 832 634,00	19 426 085,00	25 140 599,00	11 548 375,00	800 000,00	800 000,00	0,00			
2026	80 054 350,00	12 360 284,00	522 137,00	20 470 923,00	20 051 289,00	25 949 717,00	11 920 045,00	700 000,00	700 000,00	0,00			
2027	81 952 306,00	12 749 367,00	538 573,00	21 115 317,00	20 682 474,00	26 766 575,00	12 295 270,00	0,00	0,00	0,00			
2028	84 371 168,00	13 141 706,00	555 147,00	21 765 104,00	21 318 941,00	27 550 270,00	12 673 635,00	0,00	0,00	0,00			
2029	86 848 538,00	13 527 563,00	571 448,00	22 404 187,00	21 944 924,00	28 400 395,00	13 045 768,00	0,00	0,00	0,00			
2030	89 276 149,00	13 905 709,00	587 421,00	23 030 434,00	22 598 334,00	29 194 251,00	13 410 427,00	0,00	0,00	0,00			
2031	91 708 656,00	14 284 539,00	603 426,00	23 557 944,00	23 172 961,00	29 989 707,00	13 775 821,00	0,00	0,00	0,00			
2032	94 142 763,00	14 663 736,00	619 442,00	24 285 867,00	23 788 032,00	30 785 686,00	14 141 455,00	0,00	0,00	0,00			
2033	96 575 082,00	15 042 596,00	635 446,00	24 913 329,00	24 402 631,00	31 581 080,00	14 506 821,00	0,00	0,00	0,00			
2034	99 002 135,00	15 420 635,00	651 416,00	25 539 432,00	25 015 900,00	32 374 752,00	14 871 396,00	0,00	0,00	0,00			
2035	101 490 163,00	15 808 175,00	667 787,00	26 181 270,00	25 644 561,00	33 188 370,00	15 245 133,00	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
------	----------------	----------------	---------------	------------	---------------	---------------	---------------	---------------	------	------

¹⁾ Wzrost 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. 888, 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 wykazujących 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 wyliczonymi 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	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
			2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			2.1.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
						na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x					wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x
2022		125 234 191,41	75 670 531,45	27 959 967,33	0,00	0,00	1 210 000,00	0,00	0,00	0,00	49 563 659,96	49 563 659,96	4 558 220,11	
2023		101 794 363,60	70 558 615,58	28 136 782,00	0,00	0,00	1 053 344,58	0,00	0,00	0,00	31 235 748,02	31 235 748,02	0,00	
2024		72 888 565,00	71 932 803,26	29 060 332,00	0,00	0,00	945 507,26	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	0,00	834 093,27	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	0,00	716 187,83	0,00	0,00	0,00	2 768 362,17	2 768 362,17	0,00	
2027		79 027 305,00	76 527 555,31	31 882 731,00	0,00	0,00	568 593,31	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	0,00	454 374,54	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	0,00	361 791,23	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	0,00	257 781,25	0,00	0,00	0,00	4 868 509,75	4 868 509,75	0,00	
2031		89 958 858,00	84 614 698,50	35 772 140,00	0,00	0,00	212 722,50	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	0,00	185 262,50	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	0,00	117 802,50	0,00	0,00	0,00	6 172 667,50	6 172 667,50	0,00	
2034		96 727 135,00	91 261 013,50	38 821 666,00	0,00	0,00	70 342,50	0,00	0,00	0,00	5 466 121,50	5 466 121,50	0,00	
2035		99 415 183,00	93 626 988,50	39 878 416,00	0,00	0,00	70 342,50	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	0,00	100 009,00	0,00	0,00	0,00	7 070 222,00	7 070 222,00	0,00	

Lp	Wyszacowanie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	z tego:			w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
						3.1	4	4.1					
2022	-2 353 293,97	3	0,00	5 019 725,97	0,00	0,00	4.1.1	4.2	4.3	4.3.1	43.1	43.1	1 281 308,41
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	z tego:			5	5.1	z tego:			5.1.1	z tego:	
	4.4	w tym:				4.5	4.5.1	5.1.1		w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem zaciąganiem długu ^{x 7)}							na pokrycie deficytu budżetu ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	60 000,00	60 000,00	0,00	2 666 432,00	2 666 432,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
	0,00	0,00	0,00	2 819 356,00	2 819 356,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
	0,00	0,00	0,00	2 394 356,00	2 394 356,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
	0,00	0,00	0,00	2 444 356,00	2 444 356,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
	0,00	0,00	0,00	2 825 000,00	2 825 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
	0,00	0,00	0,00	2 725 000,00	2 725 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	
	0,00	0,00	0,00	1 925 000,00	1 925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	2 275 000,00	2 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	2 075 000,00	2 075 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	825 000,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu główny zobowiązań, z tego:											
	z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 656 068,00	0,00	249 084,54	5 268 810,51			
2023	x	x	x	x	0,00	27 838 712,00	0,00	1 558 960,42	1 558 960,42			
2024	x	x	x	x	0,00	25 444 356,00	0,00	2 550 117,74	2 550 117,74			
2025	x	x	x	x	0,00	23 000 000,00	0,00	3 580 878,73	3 580 878,73			
2026	x	x	x	x	0,00	20 350 000,00	0,00	4 718 362,17	4 718 362,17			
2027	x	x	x	x	0,00	17 525 000,00	0,00	5 324 750,69	5 324 750,69			
2028	x	x	x	x	0,00	14 800 000,00	0,00	5 911 108,46	5 911 108,46			
2029	x	x	x	x	0,00	12 400 000,00	0,00	6 391 014,77	6 391 014,77			
2030	x	x	x	x	0,00	10 475 000,00	0,00	6 793 509,75	6 793 509,75			
2031	x	x	x	x	0,00	8 725 000,00	0,00	7 093 957,50	7 093 957,50			
2032	x	x	x	x	0,00	6 575 000,00	0,00	7 349 651,50	7 349 651,50			
2033	x	x	x	x	0,00	5 175 000,00	0,00	7 572 657,50	7 572 657,50			
2034	x	x	x	x	0,00	2 900 000,00	0,00	7 741 121,50	7 741 121,50			
2035	x	x	x	x	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	7 895 222,00	7 895 222,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazano w art. 217 ust. 2 ustawy. Stuki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach realizuje się w objętościach delegowanych do władztwa; prognozy finansowej zgodnie z art. 235 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz ustawowych wyłączeń przypisanych na dany rok) ^x	8.2	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 kwartału roku poprzedzającego pełniejszy 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pełniejszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
lp		8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2022		3,55%	13,31%	15,29%	TAK	TAK	
2023		5,02%	25,15%	27,12%	TAK	TAK	
2024		6,28%	27,43%	29,41%	TAK	TAK	
2025		7,68%	23,53%	23,53%	TAK	TAK	
2026		9,16%	5,86%	6,78%	TAK	TAK	
2027		9,67%	6,94%	7,86%	TAK	TAK	
2028		10,10%	6,79%	7,71%	TAK	TAK	
2029		10,40%	7,35%	7,35%	TAK	TAK	
2030		10,57%	8,33%	8,33%	TAK	TAK	
2031		10,68%	9,12%	9,12%	TAK	TAK	
2032		10,68%	9,75%	9,75%	TAK	TAK	
2033		10,66%	10,18%	10,18%	TAK	TAK	
2034		10,56%	10,39%	10,39%	TAK	TAK	
2035		10,46%	10,52%	10,52%	TAK	TAK	
2036		10,29%	10,57%	10,57%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	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
	Dochody 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 i 3 ustawy x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	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
2022	3 459 449,05	3 459 449,05	8 409 168,64	8 409 168,64	8 409 168,64	3 920 039,21	3 920 039,21	3 638 229,29	3 638 229,29	3 638 229,29
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 610,02	95 610,02	95 610,02	95 610,02	95 610,02
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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:		z tego:				Wydatki bieżące na pokrycie ulęmnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyznanych do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1						10.1.1
2022	10 110 977,11	8 800 809,11	36 885 361,90	1 585 634,94	35 299 726,96						7 400,00	0,00
2023	862 468,87	0,00	31 535 212,04	289 484,02	31 235 748,02						7 400,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						7 400,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00
2026	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
2028	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
2030	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
2032	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
2034	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						Wydutki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾					
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydutki	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:	w tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niefinansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
Lp	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	
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	
2023	2 819 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	2 394 356,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 650 000,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 725 000,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 925 000,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00	
2032	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	2 275 000,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00	
2036	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

5) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zadają pomniejszone wydatki budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po przewi stronie nierówności we wzroście, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych uzasad. bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacja zawarta w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana przez Ministerstwo Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych nie poddawane warstwie historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności takich pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 72. X – pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz planuje się osiągnąć zobowiązania długie, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należących do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIASTKIEJ
Krzysztof
mgr inż. Jan Czapla

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
Uchwała Rady Miejskiej w Zmigrodzie
Nr 0007.XXXVIII.478.2022
z dnia 22 czerwca 2022 r.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 0007.XXXVIII.478.2022
Rady Miejskiej w Zmigrodzie
z dnia 22 czerwca 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)				79 027 771,67	96 886 961,90	91 535 212,04	0,00	0,00	68 420 573,94
1.a	- wydatki bieżące				3 849 754,90	1 585 634,94	299 464,02	0,00	0,00	1 885 098,96
1.b	- wydatki majątkowe				75 178 016,87	95 299 726,96	91 235 748,02	0,00	0,00	66 535 474,98
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:				14 754 206,42	7 942 331,05	959 076,89	0,00	0,00	8 900 407,94
1.1.1	- wydatki bieżące				2 001 118,60	946 715,94	95 610,02	0,00	0,00	1 042 325,96
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, Wólów, Zawonia, Zmigród)	Urząd Miejski	2020	2022	767 659,19	346 478,85	0,00	0,00	0,00	346 478,85
1.1.1.2	Aktywna integracja w Gminie Zmigród	Urząd Miejski	2021	2022	877 687,50	340 075,00	0,00	0,00	0,00	340 075,00
1.1.1.3	"Education for Citizenship 3.0" finansowanego ze środków programu Erasmus+ -	Szkoła Podstawowa w Radziszcu	2022	2023	122 722,00	73 722,00	49 000,00	0,00	0,00	122 722,00
1.1.1.4	"Education for Citizenship 3.0" finansowanego ze środków programu Erasmus+ -	Szkoła Podstawowa im. Bolesława Chrobrego w Zmigrodzie	2022	2023	239 050,11	186 440,09	46 610,02	0,00	0,00	233 050,11
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 753 087,62	6 995 615,11	862 466,87	0,00	0,00	7 858 081,98
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, Wólów, Zawonia, Zmigród)	Urząd Miejski	2021	2022	8 430 820,75	3 535 815,11	0,00	0,00	0,00	3 535 815,11
1.1.2.2	Budowa przepompowni wód deszczowych w rejonie ul. Rzemieślniczej w Zmigrodzie w ramach projektu "Budowa kanalizacji deszczowej, remont rowów wraz z budowlami i urządzeniami wodnymi oraz budowa przepompowni wód deszczowych w m. Zmigród"	Urząd Miejski	2014	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Modernizacja istniejącego oświetlenia ulicznego i drogowego przy drogach publicznych na energoszczędne w Gminie Wólów, Gminie Twardogóra, Gminie Strzelin, Gminie Miasto Olawa, Gminie Zmigród, Gminie Milicz, Gminie Środa Śląska i Gminie Prusice -	Urząd Miejski	2022	2023	4 322 266,87	3 459 800,00	862 466,87	0,00	0,00	4 322 266,87
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa 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 1.1.2), z tego:				64 273 566,25	28 943 030,85	90 577 135,15	0,00	0,00	59 520 166,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 849 636,00	638 919,00	203 854,00	0,00	0,00	842 773,00
1.3.1.1	Utrzymanie dróg wojewódzkich	Urząd Miejski	2020	2023	1 849 636,00	638 919,00	203 854,00	0,00	0,00	842 773,00

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

Plan dochodów ogółem w kwocie 122.880.897,44 zł, z tego dochody bieżące w kwocie 75.919.615,99 zł, dochody majątkowe w kwocie 46.961.281,45 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 18.411.677,00 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 33	0,678	81 360,00 zł	100 072,80 zł
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 11.047.401,45.-zł, tj. 8.647.401,45 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 26.351.015,45 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań inwestycyjnych. Ponadto planuje się dotacje na inwestycje w roku 2023 w kwocie 17.454.600,15 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

str. 6

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 przyszłolnej 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 125.234.191,41 zł.

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

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące zaprognozowano w kwocie 75.670.531,45 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 27.950.967,33 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).

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe przyjęto w ogólnej kwocie 49.563.659,96 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 związanych 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 3.927.740,41 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 przychodami z tyt. wolnych środków 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 poniższa tabela.

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 miłickim 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:

- wprowadzono nowe przedsięwzięcie na lata 2022 - 2023 pn. "Education for Citizenship 3.0" finansowane ze środków programu Erasmus+ realizowane przez SP Żmigród. Łączna kwota nakładów wynosi 233.050,11 zł, w podziale na lata 2022 -186.440,09 zł, 2023 - 46.610,02 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE:

- zwiększono wartość przedsięwzięcia pn. "Budowa Centrum Opiekuńczo - Mieszkalnego w Żmigrodzie". Łączna kwota nakładów po zmianach wynosi 15.174.180,30 zł, w podziale na lata 2022 - 1.745.399,85 zł, 2023 r. - 13.254.600,15 zł.

- zwiększono wartość przedsięwzięcia pn. "Budowa drogi wraz z chodnikiem i kanalizacją deszczową na ul. Szymborskiej, Reymonta i Miłosza w Żmigrodzie". Łączna kwota nakładów po zmianach wynosi 4.275.904,00 zł, w podziale na lata 2022 - 70.000,00 zł, 2023 r. - 4.200.000,00 zł.

- zwiększono wartość przedsięwzięcia pn. "Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Kliszkowice". o kwotę 25.000,00 zł Łączna kwota nakładów po zmianach wynosi 92.000,00 zł,

- zwiększono wartość przedsięwzięcia pn. "Budowa sieci wodociągowej ul. Wrocławska, Willowa III etap o kwotę 147.000,00 zł . Łączna kwota nakładów po zmianach wynosi 369.829,00 zł.

- zwiększono wartość przedsięwzięcia pn. "Rozbudowa i modernizacja PSZOK-u w Żmigrodzie" o kwotę 10.000,00 zł. Łączna kwota nakładów po zmianach wynosi 160.000,00 zł.

Na kwotę 3.920.039,21 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. Suma paragrafów z czwartą cyfrą 7 w/w zadania bieżące wynosi 3.638.229,29 zł.

Na kwotę 10.110.977,11 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. Suma paragrafów z czwartą cyfrą 7 na w/w zadania bieżące wynosi 8.800.809,11 zł.

Sytuacja Gminy Żmigród jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno 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.

