

ZARZĄDZENIE NR 0050.182.2022
BURMISTRZA GMINY ŻMIGRÓD
z dnia 15 listopada 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żmigród na rok 2022 i lata następne

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.), związku z art. 14 ust. 14 i 15 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r. poz. 583) art. 65 ust. 11 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2020 r. poz. 568) Burmistrz Gminy Żmigród postanawia, 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. W miejsce dotychczasowego Załącznika Nr 1 pt. „Wieloletnia Prognoza Finansowa” wprowadza się nowy, o tym samym tytule, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

mgr inż. Robert Lewandowski

| L.p. | Imię i Nazwisko | Zakres kompetencji | Data i podpis | Uwagi |
|------|---|--------------------|-------------------------------|-------|
| 1. | Anna Dobrowolska | przygotował | 15.11.2022 <i>[Signature]</i> | |
| 2. | Anna Dobrowolska / Kierownik Ref. FIN | przegląd | 15.11.2022 <i>[Signature]</i> | |
| 3. | Joanna Monastyrska/ Sekretarz Gminy | przegląd | | |
| 4. |/ Radca Prawny | opinia | 15.11.2022 <i>[Signature]</i> | |
| 5. | Anna Dobrowolska / Skarbnik Gminy lub osoba upoważniona | opinia | 15.11.2022 <i>[Signature]</i> | |

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik Nr 1
Zarządzenie Burmistrza Gminy Żmigrod
Nr 0050.182.2022
z dnia 15 listopada 2022 r.

BURMISTRZ
Gminy Żmigrod
Plac Wojska Polskiego 2-3
55-140 Żmigrod

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | z tego: | | w tym: | |
|------------------|-----------------------------|----------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|---|---|--------------|---------------|-------|
| | | 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 |
| | | | | | | | | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | | | |
| 2022 | 123 833 022,96 | 91 401 502,99 | 13 760 239,57 | 458 414,00 | 18 562 506,00 | 37 213 587,85 | 21 406 755,57 | 10 465 310,00 | 32 431 519,97 | 5 606 266,00 | 26 821 253,97 | |
| 2023 | 112 908 899,44 | 74 747 576,00 | 11 233 079,00 | 474 520,00 | 18 604 063,00 | 18 222 699,00 | 26 213 215,00 | 11 962 989,00 | 38 161 323,44 | 8 647 401,45 | 29 513 921,99 | |
| 2024 | 78 905 538,00 | 77 605 538,00 | 11 601 507,00 | 490 084,00 | 19 214 247,00 | 18 820 375,00 | 27 479 325,00 | 12 333 842,00 | 1 300 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | |
| 2025 | 81 308 647,00 | 80 008 647,00 | 11 974 887,00 | 505 857,00 | 19 832 634,00 | 19 426 085,00 | 28 289 184,00 | 12 716 191,00 | 1 300 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | |
| 2026 | 83 635 623,00 | 82 435 623,00 | 12 360 284,00 | 522 137,00 | 20 470 923,00 | 20 051 289,00 | 29 030 990,00 | 13 084 961,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | |
| 2027 | 84 900 620,00 | 84 900 620,00 | 12 749 367,00 | 538 573,00 | 21 115 317,00 | 20 682 474,00 | 29 814 889,00 | 13 464 425,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 85 402 419,00 | 85 402 419,00 | 13 141 706,00 | 555 147,00 | 21 765 104,00 | 21 318 941,00 | 28 621 521,00 | 13 854 893,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 87 871 066,00 | 87 871 066,00 | 13 527 583,00 | 571 448,00 | 22 404 187,00 | 21 944 924,00 | 29 422 924,00 | 14 242 830,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 90 299 241,00 | 90 299 241,00 | 13 905 709,00 | 587 421,00 | 23 030 434,00 | 22 558 334,00 | 30 217 343,00 | 14 627 386,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 92 752 160,00 | 92 752 160,00 | 14 284 598,00 | 603 426,00 | 23 657 944,00 | 23 172 981,00 | 31 033 211,00 | 15 022 325,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 95 197 151,00 | 95 197 151,00 | 14 663 736,00 | 619 442,00 | 24 285 867,00 | 23 788 032,00 | 31 840 074,00 | 15 412 905,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 97 661 918,00 | 97 661 918,00 | 15 042 596,00 | 635 446,00 | 24 913 329,00 | 24 402 631,00 | 32 667 916,00 | 15 813 641,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2034 | 100 111 997,00 | 100 111 997,00 | 15 420 635,00 | 651 416,00 | 25 539 432,00 | 25 015 900,00 | 33 484 614,00 | 16 208 982,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2035 | 102 590 058,00 | 102 590 058,00 | 15 808 175,00 | 667 787,00 | 26 181 270,00 | 25 644 581,00 | 34 288 245,00 | 16 597 998,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| | | | | | | | | | | | |
|------|----------------|----------------|---------------|---------|---------------|---------------|---------------|-----------|------|------|------|
| 2036 | 105 047 028,00 | 105 047 028,00 | 16 194 305,00 | 684 098 | 26 820 774,00 | 26 270 976,00 | 35 076 875,00 | 16 979 75 | 0,00 | 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. 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 wzrost stosuje się dla lat wyliczających 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 wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
- ⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | w tym: | | | | |
|------------------|-----------------------------|---------------|---------------|-------|--------------|--|--|--------|-------|---------|---------|---------|---------------|---------------|--------------|--|
| | | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | w tym: | | | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | |
| | | | | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: | | | | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x |
| Lp | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2022 | 142 921 091,70 | 92 595 483,74 | 25 842 268,87 | 0,00 | 2 392 000,00 | 0,00 | 2 392 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 325 607,96 | 50 141 107,96 | 4 728 220,11 | |
| 2023 | 110 089 543,44 | 71 981 297,58 | 28 809 464,00 | 0,00 | 1 803 344,58 | 0,00 | 1 803 344,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38 108 245,86 | 38 108 245,86 | 0,00 | |
| 2024 | 76 511 182,00 | 73 146 219,26 | 29 673 748,00 | 0,00 | 1 545 507,26 | 0,00 | 1 545 507,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 364 962,74 | 2 964 962,74 | 0,00 | |
| 2025 | 78 864 291,00 | 74 299 104,27 | 30 563 960,00 | 0,00 | 1 284 093,27 | 0,00 | 1 284 093,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 565 186,73 | 4 565 186,73 | 0,00 | |
| 2026 | 80 985 623,00 | 75 478 755,83 | 31 480 879,00 | 0,00 | 1 016 187,83 | 0,00 | 1 016 187,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 506 867,17 | 5 506 867,17 | 0,00 | |
| 2027 | 82 075 620,00 | 77 220 129,31 | 32 425 305,00 | 0,00 | 738 593,31 | 0,00 | 738 593,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 855 490,69 | 4 855 490,69 | 0,00 | |
| 2028 | 79 677 419,00 | 79 160 075,54 | 33 398 064,00 | 0,00 | 320 000,00 | 0,00 | 320 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 517 343,46 | 517 343,46 | 0,00 | |
| 2029 | 82 471 066,00 | 81 193 375,23 | 34 400 006,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 277 690,77 | 1 277 690,77 | 0,00 | |
| 2030 | 85 374 241,00 | 83 263 529,25 | 35 432 006,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 110 711,75 | 2 110 711,75 | 0,00 | |
| 2031 | 88 002 160,00 | 85 447 524,50 | 36 494 966,00 | 0,00 | 290 000,00 | 0,00 | 290 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 554 635,50 | 2 554 635,50 | 0,00 | |
| 2032 | 90 047 151,00 | 87 690 659,50 | 37 589 815,00 | 0,00 | 255 252,50 | 0,00 | 255 252,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 356 491,50 | 2 356 491,50 | 0,00 | |
| 2033 | 96 261 918,00 | 89 997 033,50 | 38 717 509,00 | 0,00 | 187 802,50 | 0,00 | 187 802,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 264 884,50 | 6 264 884,50 | 0,00 | |
| 2034 | 97 836 997,00 | 92 368 391,50 | 39 879 034,00 | 0,00 | 120 342,50 | 0,00 | 120 342,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 468 605,50 | 5 468 605,50 | 0,00 | |
| 2035 | 100 515 058,00 | 94 863 987,50 | 41 075 405,00 | 0,00 | 100 342,50 | 0,00 | 100 342,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 661 070,50 | 5 661 070,50 | 0,00 | |
| 2036 | 104 222 028,00 | 97 437 863,00 | 42 307 667,00 | 0,00 | 110 000,00 | 0,00 | 110 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 784 165,00 | 6 784 165,00 | 0,00 | |

| Lp | 3 | w tym: | | 4 | 4.1 | w tym: | | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | z tego: | |
|------|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|--|
| | | 3.1 | 4.1 | | | 4.1.1 | 4.3.1 | | | | | |
| 2022 | -19 088 068,74 | 0,00 | 21 754 500,74 | 15 000 000,00 | 12 393 568,00 | 1 031 985,56 | 1 031 985,56 | 5 662 515,18 | 5 662 515,18 | 0,00 | 5 662 515,18 | |
| 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 | |
| 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 | |
| 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 | |
| 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 | |
| 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 | |
| 2028 | 5 725 000,00 | 5 725 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 5 400 000,00 | 5 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 4 925 000,00 | 4 925 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 4 750 000,00 | 4 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 5 150 000,00 | 5 150 000,00 | 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 | |
| 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 | |
| 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 | |
| 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 | |

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.

| Lp | z tego: | | | | 5 | z tego: | | | z tego: | | |
|------|--|--------------------------------|---|--------------------------------|--------------|------------|---|--------|------------|---------|------------|
| | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x | na pokrycie deficytu budżetu x | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7) | na pokrycie deficytu budżetu x | | 5.1 | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x | w tym: | | z tego: | |
| | | | | | | | | 4.4 | 4.41 | 4.5 | 4.51 |
| 2022 | 60 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 666 432,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 819 356,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 394 356,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 444 356,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 650 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 825 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 725 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 400 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 600 000,00 | 0,00 | 600 000,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 925 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 275 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 075 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 825 000,00 | 0,00 | 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.

| Lp | Rozchody budżetu, z tego: | | | | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 | | | | | |
|---------|--|------------------------------|---|-----------------|--|---------------|------|---------------|--------------|---|---------------|---|--|--|
| | licznica kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x | Kwota długu x | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x |
| | Z tego: | z tego: | 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 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 | 45 658 068,00 | 0,00 | -1 193 980,75 | 5 560 519,99 | | | | | |
| 2023 | X | X | X | X | 0,00 | 42 838 712,00 | 0,00 | 2 766 278,42 | 2 766 278,42 | | | | | |
| 2024 | X | X | X | X | 0,00 | 40 444 356,00 | 0,00 | 4 459 318,74 | 4 459 318,74 | | | | | |
| 2025 | X | X | X | X | 0,00 | 38 000 000,00 | 0,00 | 5 709 542,73 | 5 709 542,73 | | | | | |
| 2026 | X | X | X | X | 0,00 | 35 350 000,00 | 0,00 | 6 956 867,17 | 6 956 867,17 | | | | | |
| 2027 | X | X | X | X | 0,00 | 32 525 000,00 | 0,00 | 7 680 490,69 | 7 680 490,69 | | | | | |
| 2028 | X | X | X | X | 0,00 | 26 800 000,00 | 0,00 | 6 242 343,46 | 6 242 343,46 | | | | | |
| 2029 | X | X | X | X | 0,00 | 21 400 000,00 | 0,00 | 6 677 690,77 | 6 677 690,77 | | | | | |
| 2030 | X | X | X | X | 0,00 | 16 475 000,00 | 0,00 | 7 035 711,75 | 7 035 711,75 | | | | | |
| 2031 | X | X | X | X | 0,00 | 11 725 000,00 | 0,00 | 7 304 635,50 | 7 304 635,50 | | | | | |
| 2032 | X | X | X | X | 0,00 | 6 575 000,00 | 0,00 | 7 506 491,50 | 7 506 491,50 | | | | | |
| 2033 | X | X | X | X | 0,00 | 5 175 000,00 | 0,00 | 7 664 884,50 | 7 664 884,50 | | | | | |
| 2034 | X | X | X | X | 0,00 | 2 900 000,00 | 0,00 | 7 743 605,50 | 7 743 605,50 | | | | | |
| 2035 | X | X | X | X | 0,00 | 825 000,00 | 0,00 | 7 736 070,50 | 7 736 070,50 | | | | | |
| 2036 | X | X | X | X | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 609 165,00 | 7 609 165,00 | | | | | |

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

| Wskaźnik spłaty zobowiązań | | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | Wskaźnik spłaty zobowiązań | |
|----------------------------|-------|--|---|----------------------------|--------|----------------------------|-------|--|---|
| Lp | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x |
| | | Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok ^x) | Relacja określona po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x | | | | | | |
| 2022 | 9,16% | 3,06% | 13,41% | 13,31% | 15,29% | TAK | TAK | TAK | TAK |
| 2023 | 8,01% | 8,25% | 23,55% | 15,75% | 17,72% | TAK | TAK | TAK | TAK |
| 2024 | 6,54% | 10,21% | 12,26% | 18,86% | 20,83% | TAK | TAK | TAK | TAK |
| 2025 | 5,99% | 11,54% | x | 16,41% | 16,41% | TAK | TAK | TAK | TAK |
| 2026 | 5,72% | 12,78% | x | 7,36% | 8,28% | TAK | TAK | TAK | TAK |
| 2027 | 5,39% | 13,11% | x | 8,96% | 9,88% | TAK | TAK | TAK | TAK |
| 2028 | 9,28% | 10,24% | x | 9,30% | 10,22% | TAK | TAK | TAK | TAK |
| 2029 | 7,74% | 10,58% | x | 9,88% | 9,88% | TAK | TAK | TAK | TAK |
| 2030 | 7,71% | 10,83% | x | 10,96% | 10,96% | TAK | TAK | TAK | TAK |
| 2031 | 7,24% | 10,92% | x | 11,33% | 11,33% | TAK | TAK | TAK | TAK |
| 2032 | 7,57% | 10,87% | x | 11,43% | 11,43% | TAK | TAK | TAK | TAK |
| 2033 | 2,17% | 10,72% | x | 11,33% | 11,33% | TAK | TAK | TAK | TAK |
| 2034 | 3,19% | 10,47% | x | 11,04% | 11,04% | TAK | TAK | TAK | TAK |
| 2035 | 2,83% | 10,18% | x | 10,66% | 10,66% | TAK | TAK | TAK | TAK |
| 2036 | 1,19% | 9,80% | x | 10,65% | 10,65% | TAK | 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

| Lp | w tym: | | w tym: | | w tym: | | w tym: | | |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| | | | | | | | | | |
| 2022 | 3 459 449,05 | 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 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |
| 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 |

| Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|---|--------------|--|--------------|---------------|--------|--------|------|----------|------|------|------|
| Wyszczególnienie | w tym: | | | Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | 10.1 | z tego: | | | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 | |
| | Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | | bieżące | 10.1.1 | 10.1.2 | | | | | 10.4 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| Lp | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 | | |
| 2022 | 10 110 977,11 | 10 110 977,11 | 8 800 809,11 | 42 119 874,26 | 1 672 343,30 | 40 447 530,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 400,00 | 0,00 | | |
| 2023 | 2 332 466,87 | 2 332 466,87 | 0,00 | 37 031 889,58 | 429 526,56 | 36 602 363,02 | 0,00 | 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 | | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

| Lp | 10.6 | 10.7 | w tym: | | | | | | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 | | |
|---|--------------|----------------------------------|--------|--|--|--|-----------|---|------|---|--|--|--|--|
| | | | 10.7.1 | 10.7.2 | zobowiązań zaciągniętych po dnia 1 stycznia 2019 r. x | | 10.7.3 | | | | | | | |
| | | | | | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | | | | | | | | |
| Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x | | Wydatki: zmniejszające dług x | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x | | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x | | dokonywana w formie wydatku bieżącego x | | wydaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x | Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoły długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in.: umoznienia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wypkup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowagi: kwoty udylku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾ |
| 2022 | 2 666 432,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3 547,00 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 0,00 | 0,00 | | |

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wydatkach, o których 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, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 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 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 zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

BURMISTRZ
mgr. inż. Robert Lewandowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
Zarządzenie Burmistrza Gminy Żmigród
Nr 0050.182.2022
z dnia 15 listopada 2022 r.

BURMISTRZ
Gminy Żmigród
Plac Wojska Polskiego
55-110 Żmigród

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) | | | | 89 759 961,57 | 42 119 874,26 | 37 031 889,58 | 0,00 | 0,00 | 79 152 763,84 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 4 066 525,70 | 1 672 343,30 | 429 526,56 | 0,00 | 0,00 | 2 101 869,86 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 85 693 435,87 | 40 447 530,96 | 36 602 363,02 | 0,00 | 0,00 | 77 050 893,98 |
| 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: | | | | 17 392 021,42 | 9 110 146,05 | 2 428 076,89 | 0,00 | 0,00 | 11 538 222,94 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 2 001 118,80 | 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, Wołów, Zawonia, Żmigród) | 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 Żmigród | 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 Radziszówku | 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 Żmigrodzie | 2022 | 2023 | 233 050,11 | 186 440,09 | 46 610,02 | 0,00 | 0,00 | 233 050,11 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 15 390 902,62 | 8 163 430,11 | 2 332 466,87 | 0,00 | 0,00 | 10 495 896,98 |
| 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, Wołów, Zawonia, Żmigród) | Urząd Miejski | 2021 | 2022 | 8 430 820,75 | 3 535 815,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 535 815,11 |
| 1.1.2.3 | Modernizacja istniejącego oświetlenia ulicznego i drogowego przy drogach publicznych na energooszczędne w Gminie Wołów, Gminie Twardogóra, Gminie Strzelin, Gminie Miasto Okawa, Gminie Żmigród, 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 |
| 1.1.2.4 | Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej pełniących funkcje oświetlenia w Gminie Malczyce oraz Gminie Żmigród | Urząd Miejski | 2022 | 2023 | 2 637 815,00 | 1 167 815,00 | 1 470 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 637 815,00 |
| 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: | | | | 72 367 940,15 | 33 009 728,21 | 34 603 812,69 | 0,00 | 0,00 | 67 614 540,90 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 2 065 406,90 | 725 627,36 | 333 916,54 | 0,00 | 0,00 | 1 059 543,90 |
| 1.3.1.1 | Utrzymanie dróg wojewódzkich | Urząd Miejski | 2020 | 2023 | 1 848 636,00 | 638 919,00 | 203 854,00 | 0,00 | 0,00 | 842 773,00 |
| 1.3.1.2 | Asystent ucznia ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi - pilotaż | Urząd Miejski | 2022 | 2023 | 216 770,90 | 86 708,36 | 130 062,54 | 0,00 | 0,00 | 216 770,90 |

| Lp. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit zobowiązań |
|----------------------------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| - wydatki majątkowe | | | | | | | | | | |
| 1.3.2 | | | | | 70 302 533,25 | 32 284 100,85 | 34 269 896,15 | 0,00 | 0,00 | 66 554 997,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa sali lekcyjnych przy Szkole Podstawowej w Zmigrodzie, ul. Sienkiewicza | Urząd Miejski | 2018 | 2023 | 7 990 003,00 | 5 172 252,00 | 2 791 470,00 | 0,00 | 0,00 | 7 964 722,00 |
| 1.3.2.2 | Budowa Centrum Opiekuńczo - Mieszkalnego w Zmigrodzie | Urząd Miejski | 2019 | 2023 | 15 174 180,30 | 1 745 399,85 | 13 254 600,15 | 0,00 | 0,00 | 15 000 000,00 |
| 1.3.2.3 | Budowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zmigród | Urząd Miejski | 2019 | 2023 | 310 000,00 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70 000,00 |
| 1.3.2.4 | Budowa drogi Bychowo - Zmigród w ramach zadania "Budowa ścieżek rowerowych w południowo - zachodniej części Gminy Zmigród | Urząd Miejski | 2021 | 2022 | 11 169 153,37 | 9 520 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 520 000,00 |
| 1.3.2.5 | Budowa drogi wraz z chodnikiem i kanalizacją deszczową na ul. Szymborskiej, Reymonta i Miłosa w Zmigrodzie | Urząd Miejski | 2021 | 2023 | 6 305 892,00 | 507 988,00 | 5 792 000,00 | 0,00 | 0,00 | 6 299 988,00 |
| 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 | ZMIGRÓD | 2021 | 2022 | 92 000,00 | 85 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 85 000,00 |
| 1.3.2.8 | Budowa sieci wodociągowej ul. Wrocławska, Willowa III etap | Urząd Miejski | 2021 | 2022 | 369 829,00 | 367 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 367 000,00 |
| 1.3.2.9 | Rozbudowa i modernizacja PSZOK-u w Zmigrodzie | Urząd Miejski | 2021 | 2022 | 160 000,00 | 74 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 74 000,00 |
| 1.3.2.10 | Budowa przyszkolonej krytej pływalni pn. "Dolnośląski Delfinek" przy szkole w Zmigrodzie na ul. Sienkiewicza | Urząd Miejski | 2018 | 2023 | 14 830 651,58 | 8 335 937,00 | 5 338 826,00 | 0,00 | 0,00 | 13 674 763,00 |
| 1.3.2.11 | Modernizacja budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Willowej 33, 35, 37 w Zmigrodzie | Urząd Miejski | 2021 | 2022 | 985 620,00 | 624 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 624 000,00 |
| 1.3.2.12 | 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 |
| 1.3.2.13 | Budowa drogi na ul. Jasłmowej, Lawendowej, Wzrosowej, Różanej i Azaliowej w Zmigrodzie | GININA ZMIGRÓD | 2022 | 2023 | 5 942 524,00 | 1 960 524,00 | 3 982 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 942 524,00 |
| 1.3.2.14 | Budowa drogi wraz z chodnikiem na ul. Krokusowej, Wzrosowej i Azaliowej w Zmigrodzie | Urząd Miejski | 2022 | 2023 | 100 000,00 | 20 000,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 1.3.2.15 | Przebudowa drogi na dz. Nr-164/9 AM-1 obręb Karnice | Urząd Miejski | 2022 | 2023 | 77 000,00 | 1 000,00 | 76 000,00 | 0,00 | 0,00 | 77 000,00 |
| 1.3.2.16 | Przebudowa drogi na dz. Nr-608 AM-1 obręb Bychowo | Urząd Miejski | 2022 | 2023 | 113 000,00 | 1 000,00 | 112 000,00 | 0,00 | 0,00 | 113 000,00 |
| 1.3.2.17 | Budowa świetlicy wiejskiej w m. Grądzik | Urząd Miejski | 2022 | 2023 | 21 000,00 | 1 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 21 000,00 |
| 1.3.2.18 | Budowa drogi rowerowych w powiecie trzebnickim, milickim i wołowskim | ZMIGRÓD | 2022 | 2023 | 11 000,00 | 1 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 11 000,00 |
| 1.3.2.19 | Budowa ścieżek rowerowych w południowo - zachodniej części Gminy Zmigród | Urząd Miejski | 2022 | 2023 | 31 000,00 | 1 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 31 000,00 |
| 1.3.2.20 | Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej w Barkowie | Urząd Miejski | 2022 | 2023 | 121 000,00 | 1 000,00 | 120 000,00 | 0,00 | 0,00 | 121 000,00 |
| 1.3.2.21 | Budowa toru rowerowego pumptrack w Zmigrodzie | Urząd Miejski | 2022 | 2023 | 80 000,00 | 1 000,00 | 79 000,00 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 |
| 1.3.2.22 | Rozwój infrastruktury rowerowej na terenie miasta Zmigród - budowa kładki na ul. Poznańskiej w Zmigrodzie | Urząd Miejski | 2022 | 2023 | 1 267 000,00 | 665 000,00 | 602 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 267 000,00 |
| 1.3.2.23 | Budowa drogi gminnej na dz. Nr-13/1 AM-17 w Zmigrodzie | Urząd Miejski | 2022 | 2023 | 1 728 000,00 | 1 140 000,00 | 588 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 728 000,00 |
| 1.3.2.24 | Budowa ciągu pieszego - rowerowego przy ul. Wrocławskiej w Zmigrodzie | Urząd Miejski | 2022 | 2023 | 1 784 000,00 | 1 140 000,00 | 644 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 784 000,00 |

BURMISTRZ

mgr inż. Robert Lewandowski

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. 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 123.833.022,96 zł, z tego dochody bieżące w kwocie 91.401.502,99 zł, dochody majątkowe w kwocie 32.431.519,97 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 3. 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 – 13.760.239,57 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 18.562.506,00 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 5.606.266,00 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 4. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2022 roku

| Lp. | Położenie nieruchomości /obręb | Nr działki | Powierzchnia [ha] | Wartość netto | Wartość brutto |
|-----|--------------------------------|----------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| 1. | Garbce | Dz. 206/4 | 1,0227 | 264 227,64 zł | 325 000,00 zł |
| 2. | Niezgoda | Dz. 141/5 AM 1 | 0,16 | 56 000,00 zł | 68 880,00 zł |
| 3. | Morzęcino | Dz. 194/7 | 0,1024 | 37 000,00 zł | 45 510,00 zł |
| 4. | Morzęcino | Dz. 194/8 | 0,1109 | 40 000,00 zł | 49 200,00 zł |
| 5. | Kliszkwice | Dz. 77/10 AM 1 | 0,1362 | 40 000,00 zł | 49 200,00 zł |
| 6. | Żmigród | Dz. 54/2 i 54/4 AM 18 | 0,0934 | 245 429,00 zł | 247 804,67 zł |
| 7. | Żmigród | Dz. 54/5 AM 18 | 0,1006 | 211 370,00 zł | 211 370,00 zł |
| 8. | Żmigród | Dz. 1/34 i 1/35 AM 18 | 0,2549 | 288 632,00 zł | 296 031,10 zł |
| 9. | Żmigród | Dz. 1/33 AM 18 | 0,2114 | 430 000,00 zł | 430 000,00 zł |
| 10. | Żmigród | Dz. 56/6 AM 13 | 0,7624 | 4 450 000,00 zł | 4 450 000,00 zł |
| 11. | Żmigród | Dz. 52/2 AM 13, 56/5 AM 13 | 0,2999 | 440 000,00 zł | 541 200,00 zł |
| 12. | Żmigród | Dz. 54/3 AM 18 | 0,0987 | 201 101,00 zł | 201 101,00 zł |
| 13. | Żmigród | Dz. 66/21 AM 11 | -- | 22 384,50 zł | 22 384,50 zł |
| 14. | Żmigród | Dz. 57/1 AM 13 | -- | 15 480,40 zł | 15 480,40 zł |

| | | | | | |
|--------------|---------|-----------------|--------|------------------------|------------------------|
| 15. | Żmigród | Dz. 61/19 AM 10 | 0,0166 | 260 000,00 zł | 260 000,00 zł |
| RAZEM | | | | 7 001 624,54 zł | 7 213 161,67 zł |

Źródło: Opracowanie własne.

W latach 2023-2026 Gmina planuje sprzedaż majątku w łącznej kwocie 12.247.401,45 zł, tj. 8.647.401,45 zł w 2023 roku, 1 200 000,00 zł w 2024 roku, 1.200 000,00 zł w 2025 roku i 1.200 000,00 zł w 2026 roku.

W 2022 r. planuje się dotacje na inwestycje w wysokości 26.821.253,97 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań inwestycyjnych. Ponadto planuje się dotacje na inwestycje w roku 2023 w kwocie 29.513.921,99 zł.

3. Wydatki

Plan wydatków ogółem w 2022 r. wynosi 142.921.091,70 zł.

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

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące zaprognozowano w kwocie 92.595.483,74 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 25.842.268,87 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 6. 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 50.325.607,96 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.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Żmigród dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 15 000 000,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych wzrosły o kwotę 15 000 000,00 zł. Spłatę ww. przychodu zaplanowano w latach 2029-2036 zgodnie z harmonogramem poniżej.

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, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 2.996.083,18, emisji obligacji komunalnych w kwocie 15.000.000,00 zł.

Tabela 7. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|--|-----------------|-------------------|------------------|
| Przychody budżetu, w tym: | | | |
| kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | 6 754 500,74 zł | +15 000 000,00 zł | 21 754 500,74 zł |
| Rozchody budżetu | 0,00 zł | +15 000 000,00 zł | 15 000 000,00 zł |
| | 2 666 432,00 zł | 0,00 zł | 2 666 432,00 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 45.658.068,00 zł.

Rozchody budżetu w 2022 r. nie zmieniły się. Kwota długu planowana na koniec 2022 roku wzrosła o kwotę 15 000 000,00 zł.

Tabela 8. 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 | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 |
| Roczna rata kapitałowa | 2 650 000,00 | 2 825 000,00 | 5 725 000,00 | 5 400 000,00 |
| 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 | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | 0,00 |
| Roczna rata kapitałowa | 4 925 000,00 | 4 750 000,00 | 5 150 000,00 | 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

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 45.658.068,00 zł.

Rozchody budżetu w 2022 r. nie zmieniły się. Kwota długu planowana na koniec 2022 roku wzrosła o kwotę 15 000 000,00 zł.

Tabela 8. 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 kapitalowa | 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 | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 |
| Roczna rata kapitalowa | 2 650 000,00 | 2 825 000,00 | 5 725 000,00 | 5 400 000,00 |
| 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 | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | 0,00 |
| Roczna rata kapitalowa | 4 925 000,00 | 4 750 000,00 | 5 150 000,00 | 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 kapitalowa | 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).

Tabela 9. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|-------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 8.1 | 9,16% | 8,01% | 6,54% | 5,99% | 5,72% |
| 8.3 | 13,31% | 15,75% | 12,26% | 16,41% | 7,36% |
| 8.3.1 | 15,29% | 17,72% | 20,83% | 16,41% | 8,28% |
| 8.4.1 | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak |
| | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 |
| 8.1 | 5,39% | 9,28% | 7,74% | 7,71% | 7,24% |
| 8.3 | 8,96% | 9,30% | 9,88% | 10,96% | 11,33% |
| 8.3.1 | 9,88% | 10,22% | 9,88% | 10,96% | 11,33% |
| 8.4.1 | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak |
| | 2032 | 2033 | 2034 | 2035 | 2036 |
| 8.1 | 7,57% | 2,17% | 3,19% | 2,83% | 1,19% |
| 8.3 | 11,43% | 11,33% | 11,04% | 10,66% | 10,65% |
| 8.3.1 | 11,43% | 11,33% | 11,04% | 10,66% | 10,65% |
| 8.4.1 | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak |

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

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,

- dostosowano plan budżetu Gminy do aktualnego stanu budżetu na 2022 r.;
- skorygowano i dostosowano harmonogram wykupu obligacji do wykupów określonych w uchwale nr 0007.XL.525.2022 Rady Miejskiej w Żmigrodzie z dnia 4 listopada 2022 r. w sprawie emisji obligacji komunalnych Gminy Żmigród oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Tabela 1. Harmonogram spłaty planowanego zobowiązania w wysokości 15 000 000 zł

| Rok | Stan na początek okresu | Transza | Rata kapitałowa | Stan końcowy |
|----------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 2022 | 0,00 | 15 000 000,00 | 0,00 | 15 000 000,00 |
| 2023 | 15 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 15 000 000,00 |
| 2024 | 15 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 15 000 000,00 |
| 2025 | 15 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 15 000 000,00 |
| 2026 | 15 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 15 000 000,00 |
| 2027 | 15 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 15 000 000,00 |
| 2028 | 15 000 000,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 12 000 000,00 |
| 2029 | 12 000 000,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 9 000 000,00 |
| 2030 | 9 000 000,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 6 000 000,00 |
| 2031 | 6 000 000,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 |
| 2032 | 3 000 000,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 0,00 |
| Razem od 2022 | | 15 000 000,00 | 15 000 000,00 | |

- zwiększono prognozowane dochody bieżące Gminy od 2023 r. zgodnie z założeniami przyjętymi w projekcie WPF Gminy na lata 2023-2026.

WW. zmiany stanowią bazę do przygotowania projektu WPF na 2023 r. W związku ze zmianą harmonogramu wykupu w latach 2033-2036 Gmina nie planuje żadnych rozchodów. W związku z powyższym na najbliższej sesji Rady Miejskiej zostanie wprowadzona stosowana zmiana WPF skracając horyzont czasowy prognozy WPF.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

BURMISTRZ

mgr inż. Robert Lewandowski