

**UCHWAŁA NR 0007.XLI.530.2022  
RADY MIEJSKIEJ W ŻMIGRODZIE**

z dnia 30 listopada 2022 r.

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

Na podstawie 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 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.), Rada Miejska w Żmigrodzie uchwała, 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



2036	105 047 028,00	105 047 028,00	16 194 305,00	684 098,00	26 820 774,00	26 270 976,00	35 076 875,00	16 979 752,00	0,00	0,00	0,00
------	----------------	----------------	---------------	------------	---------------	---------------	---------------	---------------	------	------	------

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:					
		2.1	Wydatki bieżące x			2.1.2	2.1.1	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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x					pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		
Lp	2																
2022	143 359 473,64	93 018 738,68	28 554 040,10	0,00	0,00	2 392 000,00	2 392 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 340 734,96	50 156 234,96	4 728 220,11		
2023	110 069 543,44	71 981 297,58	28 809 464,00	0,00	0,00	1 803 344,58	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	0,00	1 545 507,26	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	74 289 104,27	30 563 960,00	0,00	0,00	1 284 093,27	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	0,00	1 016 187,83	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	0,00	738 593,31	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	0,00	320 000,00	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	0,00	300 000,00	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	0,00	300 000,00	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	0,00	290 000,00	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	0,00	255 262,50	255 262,50	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	0,00	187 802,50	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	92 388 391,50	39 879 034,00	0,00	0,00	120 342,50	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	94 853 987,50	41 075 405,00	0,00	0,00	100 342,50	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	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 784 165,00	6 784 165,00	0,00		



Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	4	z tego:					w tym:
				3.1	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-19 088 086,74	2 666 432,00	21 754 500,74	15 000 000,00	15 000 000,00	1 031 985,56	1 031 985,56	5 662 515,18	2 996 083,18
2023	2 819 356,00	2 819 356,00	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
2025	2 444 356,00	2 444 356,00	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
2027	2 825 000,00	2 825 000,00	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
2029	5 400 000,00	5 400 000,00	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
2031	4 750 000,00	4 750 000,00	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
2033	1 400 000,00	1 400 000,00	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
2035	2 075 000,00	2 075 000,00	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

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:			4.5	4.5.1	5	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	w tym:					Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x						kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
4.4	4.4.1	4.4	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
2022	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	2 666 432,00	100 000,00	0,00	100 000,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 819 356,00	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	100 000,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 444 356,00	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	100 000,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 825 000,00	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	100 000,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00	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		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 750 000,00	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		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	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		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 075 000,00	0,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x	
	liczba kwota przypadających na dany rok kwoty ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:														
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	X	X	X	0,00	0,00	45 658 068,00	0,00	-1 178 853,75	5 575 646,99
2023	X	X	X	X	0,00	X	X	X	0,00	0,00	42 838 712,00	0,00	2 766 278,42	2 766 278,42	
2024	X	X	X	X	0,00	X	X	X	0,00	0,00	40 444 356,00	0,00	4 459 318,74	4 459 318,74	
2025	X	X	X	X	0,00	X	X	X	0,00	0,00	38 000 000,00	0,00	5 709 542,73	5 709 542,73	
2026	X	X	X	X	0,00	X	X	X	0,00	0,00	35 350 000,00	0,00	6 956 867,17	6 956 867,17	
2027	X	X	X	X	0,00	X	X	X	0,00	0,00	32 525 000,00	0,00	7 680 490,89	7 680 490,89	
2028	X	X	X	X	0,00	X	X	X	0,00	0,00	26 800 000,00	0,00	6 242 343,46	6 242 343,46	
2029	X	X	X	X	0,00	X	X	X	0,00	0,00	21 400 000,00	0,00	6 677 690,77	6 677 690,77	
2030	X	X	X	X	0,00	X	X	X	0,00	0,00	16 475 000,00	0,00	7 035 711,75	7 035 711,75	
2031	X	X	X	X	0,00	X	X	X	0,00	0,00	11 725 000,00	0,00	7 304 635,50	7 304 635,50	
2032	X	X	X	X	0,00	X	X	X	0,00	0,00	6 575 000,00	0,00	7 506 491,50	7 506 491,50	
2033	X	X	X	X	0,00	X	X	X	0,00	0,00	5 175 000,00	0,00	7 664 884,50	7 664 884,50	
2034	X	X	X	X	0,00	X	X	X	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	7 743 605,50	7 743 605,50	
2035	X	X	X	X	0,00	X	X	X	0,00	0,00	825 000,00	0,00	7 736 070,50	7 736 070,50	
2036	X	X	X	X	0,00	X	X	X	0,00	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 uiswawach należy ująć w objaśnieniach odłączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4
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 po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalone dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
2022	9,10%	3,07%	13,31%	15,29%	TAK	TAK
2023	8,01%	8,25%	15,72%	17,70%	TAK	TAK
2024	6,54%	10,21%	18,84%	20,81%	TAK	TAK
2025	5,99%	11,54%	16,38%	16,38%	TAK	TAK
2026	5,72%	12,78%	7,36%	8,29%	TAK	TAK
2027	5,39%	13,11%	8,96%	9,88%	TAK	TAK
2028	9,28%	10,24%	9,30%	10,23%	TAK	TAK
2029	7,74%	10,58%	9,89%	9,89%	TAK	TAK
2030	7,71%	10,83%	10,96%	10,96%	TAK	TAK
2031	7,24%	10,92%	11,33%	11,33%	TAK	TAK
2032	7,57%	10,87%	11,43%	11,43%	TAK	TAK
2033	2,17%	10,72%	11,33%	11,33%	TAK	TAK
2034	3,19%	10,47%	11,04%	11,04%	TAK	TAK
2035	2,83%	10,18%	10,66%	10,66%	TAK	TAK
2036	1,19%	9,80%	10,65%	10,65%	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
	Dochoły biejące 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 biejącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki biejące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki biejące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki biejące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Lp	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	3 920 039,21	3 638 229,29	3 638 229,29
2022	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																				
	w tym:		z tego:				Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych										
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1						10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5				
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	1 672 343,30	40 447 530,96	0,00	0,00	7 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 332 466,87	2 332 466,87	0,00	429 526,56	36 602 363,02	0,00	0,00	7 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						10.7.2.1.1	10.7.3					
Splata o których mowa w poz. 5.1, wyliczone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyliczona z limitu splaty 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 splaty zobowiązań <sup>9)</sup>		
2022	2 686 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 547,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 819 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 394 356,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wycieciu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* - informacja zawarta w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację włączaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne 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 12.

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 wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zadłużonego oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w oblateniaczach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ  
W ZIMNOSTOKACH  
mgr inż. Jan Czapowicz

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 0007.XLI.530.2022  
 Rady Miejskiej w Żmigrodzie  
 z dnia 30 listopada 2022 r.

Załącznik Nr 2  
 Uchwała Rady Miejskiej w Żmigrodzie  
 Nr 0007.XLI.530.2022  
 z dnia 30 listopada 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)				89 759 861,57	42 119 874,26	37 031 889,58	0,00	0,00	79 152 763,84
1.a	- wydatki bieżące				4 066 625,70	1 672 343,30	429 625,56	0,00	0,00	2 101 889,86
1.b	- wydatki majątkowe				85 693 435,87	40 447 530,96	36 602 363,02	0,00	0,00	77 050 883,98
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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.Uj.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 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 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 Olawa, 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 Małczyce 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	33 009 726,21	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	86 706,36	130 062,54	0,00	0,00	216 770,90



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				70 302 533,25	32 284 100,85	34 269 896,15	0,00	0,00	86 554 997,00
1.3.2.1	Budowa sal lekcyjnych przy Szkole Podstawowej w Żmigrodzie, ul. Sienkiewicza	Urząd Miejski	2018	2023	9 290 003,00	6 472 252,00	2 791 470,00	0,00	0,00	9 264 722,00
1.3.2.2	Budowa Centrum Opiekuńczo - Mieszkalnego w Żmigrodzie	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 Żmigród	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 - Żmigród w ramach zadania "Budowa ścieżek rowerowych w południowo - zachodniej części Gminy Żmigród	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 Mitosza w Żmigrodzie	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	ŻMIGRÓD	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, Wilłowa 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 Żmigrodzie	Urząd Miejski	2021	2022	160 000,00	74 000,00	0,00	0,00	0,00	74 000,00
1.3.2.10	Budowa przyszłokrajowej krytej pływalni pn. "Dolnośląski Delfinek" przy szkole w Żmigrodzie na ul. Sienkiewicza -	Urząd Miejski	2018	2023	13 530 651,58	7 035 937,00	5 538 826,00	0,00	0,00	12 374 763,00
1.3.2.11	Modernizacja budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Wilłowej 33, 35, 37 w Żmigrodzie	Urząd Miejski	2021	2022	985 620,00	624 000,00	0,00	0,00	0,00	624 000,00
1.3.2.12	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 dróg na ul. Jaśminowej, Lawendowej, Wrzosowej, Różanej i Azaliowej w Żmigrodzie	GMINA ŻMIGRÓD	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, Wrzosowej i Azaliowej w Żmigrodzie	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. Gradzik	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 dróg rowerowych w powiecie trzebnickim, milickim i wrocławskim	ŻMIGRÓD	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 Żmigród	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 Żmigrodzie	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 Żmigród - budowa kładki na ul. Poznańskiej w Żmigrodzie	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 Żmigrodzie	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 Żmigrodzie	Urząd Miejski	2022	2023	1 784 000,00	1 140 000,00	644 000,00	0,00	0,00	1 784 000,00

**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY MIEJSKIEJ**  
**W ŻMIGRODZIE**  
*M.P. Inż. Janusz Czapliński*





## 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](http://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 124.271.404,90 zł, z tego dochody bieżące w kwocie 91.839.884,93 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**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>INFLACJA</b>	<b>PKB</b>
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. Powstaniem Centrum logistycznego w gminie, zakończenie I etapu inwestycji panowane jest w roku 2023, II etap w roku 2024. Łączna powierzchnia wybudowanych hal to 148 tys m<sup>2</sup>, po obecnych podjętych stawkach na rok 2023 przewiduje się wzrost podatku od nieruchomości o kwotę 4.200.000,00.- zł. Powstaniem Centrum naprawy i konserwacji taboru kolejowego w Żmigrodzie realizacja inwestycji od roku 2023 zakończenie w roku 2024.

#### **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.	Kliskowice	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
<b>RAZEM</b>				<b>7 001 624,54 zł</b>	<b>7 213 161,67 zł</b>

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 143.359.473,64 zł.

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

#### 3.1. Wydatki bieżące



Wydatki bieżące zaprognozowano w kwocie 93.018.738,68 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 28.554.040,10 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 50.340.734,96 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 2028-2032.

### 5. Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się zaciągnięcia nowego zobowiązania. W przychodach uwzględniona przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanymi związanymi ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 441.145,08 zł, przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 590.840,48 zł, przychodami ze spłaty pożyczki udzielonej ze środków publicznych w wysokości 60.000,00 zł oraz wolnymi środkami, 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
<b>Przychody budżetu, w tym:</b>	6 754 500,74 zł	+15 000 000,00 zł	21 754 500,74 zł
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00 zł	+15 000 000,00 zł	15 000 000,00 zł
<b>Rozchody budżetu</b>	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 2036. 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 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	2 275 000,00	2 075 000,00	825 000,00	

<b>historyczny</b>			
<b>Kredyt planowany</b>	0,00	0,00	0,00
<b>Roczna rata kapitałowa</b>	2 275 000,00	2 075 000,00	825 000,00

Zródło: 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
<b>8.1</b>	9,10%	8,01%	6,54%	5,99%	5,72%
<b>8.3</b>	13,31%	15,72%	18,84%	16,38%	7,36%
<b>8.3.1</b>	15,29%	17,70%	20,81	16,38%	8,29%
<b>8.4.1</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
<b>8.1</b>	5,39%	9,28%	7,74%	7,71%	7,24%
<b>8.3</b>	8,96%	9,30%	9,89%	10,96%	11,33%
<b>8.3.1</b>	9,88%	10,23%	9,89%	10,96%	11,33%
<b>8.4.1</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032	2033	2034	2035	2036
<b>8.1</b>	7,57%	2,17%	3,19%	2,83%	1,19%
<b>8.3</b>	11,43%	11,33%	11,04%	10,66%	10,65%
<b>8.3.1</b>	11,43%	11,33%	11,04%	10,66%	10,65%
<b>8.4.1</b>	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,
- 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 10. Wyłączenia z limitu spłaty**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wyjaśnienie</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
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
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wyjaśnienie</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
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
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wyjaśnienie</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	
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	

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.

Wprowadzono następujące zmiany w wykazie przedsięwzięć.

WYDATKI MAJĄTKOWE:

- zmniejszono wartość przedsięwzięcia pn.:

\* - "Budowa przyszkolnej krytej pływalni pn. "Dolnośląski Delfinek" przy szkole w Żmigrodzie na ul. Sienkiewicza" o kwotę 1.300.000,00 zł w roku 2022. Łączna wartość nakładów po zmianach wynosi 13.530.651,58 zł.

- zwiększono wartość przedsięwzięcia pn.:

\* - "Budowa sal lekcyjnych przy Szkole Podstawowej w Żmigrodzie, ul. Sienkiewicza" o kwotę 1.300.000,00 zł w roku 2022. Łączna wartość nakładów po zmianach wynosi 9.290.003,00 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.

**Tabela 11. 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
<b>Razem od 2022</b>		<b>15 000 000,00</b>	<b>15 000 000,00</b>	

Spłata zobowiązania z tyt.emisji obligacji w latach 2028-2032 nastąpi z dochodów bieżących z tyt. podatku od nieruchomości min. Centrum logistycznego w gminie , zakończenie I etapu inwestycji panowane jest w



roku 2023, II etap w roku 2024. Łączna powierzchnia wybudowanych hal to 148 tys m<sup>2</sup>, po obecnych podjętych stawkach na rok 2023 przewiduje się wzrost podatku od nieruchomości o kwotę 4.200.000,00.- zł. Powstaniem Centrum naprawy i konserwacji taboru kolejowego w Żmigrodzie realizacja inwestycji od roku 2023 zakończenie w roku 2024 przewidywany wzrost podatków 1.000.000,00.-zł

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.