

z dnia 15 czerwca 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żmigród na rok 2023 i lata następne

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 40 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 uchwala, co następuje. W uchwale Nr 0007.XLII.554.2022 Rady Miejskiej w Żmigrodzie z dnia 22 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żmigród na rok 2023 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

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
Uchwała Rady Miejskiej w Żmigrodzie
Nr 0007.XLVIII.612.2023
z dnia 15 czerwca 2023 r.

Dokument podpisany elektronicznie
Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 0007.XLVIII.612.2023

Rady Miejskiej w Żmigrodzie
z dnia 15 czerwca 2023 r.

| Lp | 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 | z tego: | | w tym: | |
| | | | | | | | | docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)} |
| 2023 | 139 291 816,44 | 88 929 830,89 | 10 277 490,00 | 458 098,00 | 21 197 724,00 | 16 356 970,43 | 40 639 548,46 | 12 300 000,00 | 50 361 985,55 | 20 317 847,00 | 30 040 138,55 |
| 2024 | 90 532 159,00 | 89 532 159,00 | 10 770 810,00 | 480 087,00 | 22 322 608,00 | 13 578 645,00 | 42 380 009,00 | 12 880 400,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 |
| 2025 | 93 338 281,00 | 92 338 281,00 | 11 104 705,00 | 494 970,00 | 23 014 609,00 | 13 999 583,00 | 43 724 414,00 | 13 290 002,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 |
| 2026 | 95 704 863,00 | 94 704 863,00 | 11 382 323,00 | 507 344,00 | 23 589 974,00 | 14 349 573,00 | 44 875 649,00 | 13 622 252,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 |
| 2027 | 95 859 937,77 | 94 859 937,77 | 13 000 000,00 | 538 573,00 | 21 115 317,00 | 14 400 000,00 | 44 950 000,00 | 14 339 425,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 |
| 2028 | 99 274 884,00 | 98 274 884,00 | 13 141 706,00 | 555 147,00 | 24 978 031,00 | 12 000 000,00 | 46 200 000,00 | 15 100 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 98 342 030,77 | 98 342 030,77 | 13 527 583,00 | 571 448,00 | 25 000 000,00 | 12 000 000,00 | 46 700 000,00 | 15 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 98 393 130,00 | 98 393 130,00 | 13 905 709,00 | 587 421,00 | 25 100 000,00 | 12 000 000,00 | 46 800 000,00 | 15 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 98 988 024,00 | 98 988 024,00 | 14 284 598,00 | 603 426,00 | 25 200 000,00 | 12 000 000,00 | 46 900 000,00 | 15 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 99 683 178,00 | 99 683 178,00 | 14 663 736,00 | 619 442,00 | 25 300 000,00 | 12 000 000,00 | 47 100 000,00 | 15 412 905,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 100 278 042,00 | 100 278 042,00 | 15 042 596,00 | 635 446,00 | 25 400 000,00 | 12 000 000,00 | 47 200 000,00 | 15 813 641,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 100 911 483,00 | 100 911 483,00 | 15 420 635,00 | 651 416,00 | 25 539 432,00 | 12 000 000,00 | 47 300 000,00 | 16 208 982,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 101 915 058,00 | 101 915 058,00 | 15 808 175,00 | 667 787,00 | 26 009 096,00 | 12 000 000,00 | 47 400 000,00 | 16 597 998,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 101 984 165,00 | 101 984 165,00 | 16 194 305,00 | 684 098,00 | 26 200 000,00 | 11 000 000,00 | 47 500 000,00 | 16 979 752,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a linia 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 trzeci kolejny lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu bieżącego 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 z wykonywaniem 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: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|---------------|---------------|---------|-------------------|--------------|---------|--|---------|---------------|---------------|------------|---------|---------------------------------|--|--|---|--|--|---------------------------------------|--|--|--|--|--|---|--|--|--|--|--|---------------------|
| | | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | w tym: | | | w tym: | | | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | Wydatki bieżące x | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | | | | | | z tytułu poręczeń i gwarancji x | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | | wydatki na obsługę długu ^x | | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy ^x | | | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | | Wydatki majątkowe x |
| 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2023 | 141 759 984,00 | 90 913 537,42 | 31 318 785,55 | 0,00 | 0,00 | 2 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 846 446,58 | 47 846 446,58 | 518 000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2024 | 87 512 803,00 | 85 666 446,00 | 31 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 269 464,00 | 0,00 | 57 225,00 | 0,00 | 1 846 357,00 | 1 846 357,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2025 | 90 218 925,00 | 87 812 066,00 | 31 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 745 387,00 | 0,00 | 42 275,00 | 0,00 | 2 406 859,00 | 2 406 859,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2026 | 92 304 863,00 | 89 658 153,00 | 31 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 265 288,00 | 0,00 | 29 325,00 | 0,00 | 2 646 710,00 | 2 646 710,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2027 | 91 334 937,77 | 90 000 000,00 | 32 425 305,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 18 375,00 | 0,00 | 1 334 937,77 | 1 334 937,77 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2028 | 93 549 884,00 | 90 114 946,23 | 33 698 064,00 | 0,00 | 0,00 | 245 000,00 | 0,00 | 9 425,00 | 0,00 | 3 434 937,77 | 3 434 937,77 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2029 | 92 592 030,77 | 90 200 000,00 | 34 400 006,00 | 0,00 | 0,00 | 350 000,00 | 0,00 | 3 000,00 | 0,00 | 2 392 030,77 | 2 392 030,77 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2030 | 94 093 130,00 | 91 982 418,25 | 35 432 006,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 110 711,75 | 2 110 711,75 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2031 | 94 588 024,00 | 92 033 388,50 | 36 494 966,00 | 0,00 | 0,00 | 290 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 554 635,50 | 2 554 635,50 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2032 | 95 283 178,00 | 92 926 686,50 | 37 589 815,00 | 0,00 | 0,00 | 255 262,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 356 491,50 | 2 356 491,50 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2033 | 98 878 042,00 | 93 000 000,00 | 38 717 509,00 | 0,00 | 0,00 | 187 802,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 878 042,00 | 5 878 042,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2034 | 99 511 483,00 | 93 042 877,50 | 39 879 034,00 | 0,00 | 0,00 | 120 342,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 468 605,50 | 6 468 605,50 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2035 | 100 515 058,00 | 94 853 987,50 | 41 075 405,00 | 0,00 | 0,00 | 100 342,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 661 070,50 | 5 661 070,50 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2036 | 101 984 165,00 | 95 200 000,00 | 41 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 110 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 794 165,00 | 6 794 165,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| Lp | Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | w tym: | 3 | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5) | Przychody budżetu x | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | z tego: | | w tym: | 4.3 | 4.3.1 |
|------|------------------|-----------------|--------------|--------------|--|---------------------|------|------|-------|------------|------------|-------|--------|--------------|--------------|
| | | | | | | | | | | | 4.1 | 4.1.1 | | | |
| 2023 | | -2 468 167,56 | 0,00 | 5 287 523,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 945 819,74 | 945 819,74 | 0,00 | 0,00 | 4 341 703,82 | 1 522 347,82 |
| 2024 | | 3 019 356,00 | 3 019 356,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | | 3 119 356,00 | 3 119 356,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | | 3 400 000,00 | 3 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | | 4 525 000,00 | 4 525 000,00 | 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 | | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | | 5 750 000,00 | 5 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | | 4 300 000,00 | 4 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | | 4 400 000,00 | 4 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | | 4 400 000,00 | 4 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |

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: | | | z tego: | | | z tego: | | |
|------------------|---------|--------------------------------|---|--------------|--------------|------------|--------------------------------|--|---|
| | 4.4 | w tym: | | 5 | 5.1 | 5.1.1 | w tym: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu x | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7) | | | | na pokrycie deficytu budżetu x | łączna 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. 3 ustawy x |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 819 356,00 | 2 819 356,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 019 356,00 | 3 019 356,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 119 356,00 | 3 119 356,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 400 000,00 | 3 400 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 525 000,00 | 4 525 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 725 000,00 | 5 725 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 750 000,00 | 5 750 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 600 000,00 | |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 300 000,00 | 4 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 400 000,00 | 4 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 400 000,00 | 4 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | | | | | W tym: | Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |
|------------------|--|------------------------------|-----------|-----------|-----------|--|---|---------------|---|--|---------|---|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | | | | | | | |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | środkami nowego zobowiązania | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ⁸⁾ | 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 | | |
| 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 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 42 838 712,00 | 0,00 | -1 983 706,53 | 3 303 817,03 | | |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 39 819 356,00 | 0,00 | 3 865 713,00 | 3 865 713,00 | | |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 36 700 000,00 | 0,00 | 4 526 215,00 | 4 526 215,00 | | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 33 300 000,00 | 0,00 | 5 046 710,00 | 5 046 710,00 | | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 28 775 000,00 | 0,00 | 4 859 937,77 | 4 859 937,77 | | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 23 050 000,00 | 0,00 | 8 159 937,77 | 8 159 937,77 | | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 17 300 000,00 | 0,00 | 8 142 030,77 | 8 142 030,77 | | |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 13 000 000,00 | 0,00 | 6 410 711,75 | 6 410 711,75 | | |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 600 000,00 | 0,00 | 6 954 635,50 | 6 954 635,50 | | |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 200 000,00 | 0,00 | 6 756 491,50 | 6 756 491,50 | | |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 800 000,00 | 0,00 | 7 278 042,00 | 7 278 042,00 | | |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 7 868 605,50 | 7 868 605,50 | | |
| 2035 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 061 070,50 | 7 061 070,50 | | |
| 2036 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 784 165,00 | 6 784 165,00 | | |

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

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|------------------|--|-------|---|--|-----|-----|-------|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x | 8.2 | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x | 8.3 | 8.4 | 8.4.1 |
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x | | | | | | |
| | | 0,88% | 26,58% | 19,12% | TAK | TAK | TAK |
| | | 8,08% | 31,47% | 24,01% | TAK | TAK | TAK |
| | | 8,01% | 26,08% | 18,63% | TAK | TAK | TAK |
| | | 7,86% | 6,38% | 6,96% | TAK | TAK | TAK |
| | | 7,28% | 7,28% | 7,86% | TAK | TAK | TAK |
| | | 9,74% | 6,79% | 7,37% | TAK | TAK | TAK |
| | | 9,84% | 6,38% | 6,95% | TAK | TAK | TAK |
| | | 7,77% | 7,38% | 7,38% | TAK | TAK | TAK |
| | | 8,33% | 8,37% | 8,37% | TAK | TAK | TAK |
| | | 8,00% | 8,40% | 8,40% | TAK | TAK | TAK |
| | | 8,46% | 8,40% | 8,40% | TAK | TAK | TAK |
| | | 8,99% | 8,49% | 8,49% | TAK | TAK | TAK |
| | | 7,96% | 8,73% | 8,73% | TAK | TAK | TAK |
| | | 7,58% | 8,48% | 8,48% | 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

| Lp | 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 |
| | Docho | Dod | Docho | Docho | Docho | Wydatki | Wydatki | Wydatki | Wydatki | Wydatki |
| | dy chody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x | atki i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x | dy chody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | dy chody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | dy chody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | ki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x | ki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x | ki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | ki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | ki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| 2023 | 145 262,52 | 145 262,52 | 4 655 890,55 | 4 655 890,55 | 4 655 890,55 | 519 100,56 | 519 100,56 | 519 100,56 | 519 100,56 | 519 100,56 |
| 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: | | Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych | | | | | | | | | | | | | | |
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | bieżące | majątkowe | | | | | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 | | | | | | | | |
| 8.4 | 8.4.1 | 8.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 | | | | | | | | | | | | | |
| 6 585 336,87 | 6 565 336,87 | 4 820 896,15 | 41 803 155,63 | 1 485 486,12 | 40 317 687,51 | 0,00 | 0,00 | 7 400,00 | 0,00 | 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 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 619 612,40 | 44 612,40 | 575 000,00 | 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 | 735 284,03 | 44 613,00 | 690 671,03 | 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 | 44 613,00 | 44 613,00 | 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 | 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 |
| 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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: | | | | | | |
| | | | | | | Wydatki zmniejszające dług x | Wydatki zwiększające dług x | | | | | |
| Wyszczególnienie | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x | Wydatki | splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka x | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x | Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x | Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wczesniejsza splata zobowiązań, wyłączone 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 | Wydanki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 2023 | 2 819 356,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 3 019 356,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 3 119 356,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 3 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 3 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 5 725 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 5 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 4 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 4 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 4 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |

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

* Informacje zawarte w tej części wiświadomości prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wiświadomości prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIĘJSKIEJ
w Łągniędozie
mgr inż. Jan Czajowicz

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2
Uchwała Rady Miejskiej w Żmigrodzie
Nr 0007.XLVIII.6.12.2023
z dnia 15 czerwca 2023 r.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 0007.XLVIII.6.12.2023
Rady Miejskiej w Żmigrodzie
z dnia 15 czerwca 2023 r.

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit zobowiązań |
|---------|--|--|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 65 266 864,30 | 619 612,40 | 619 612,40 | 735 284,03 | 44 613,00 | 43 202 665,06 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 3 688 223,79 | 44 612,40 | 44 612,40 | 44 613,00 | 44 613,00 | 1 619 306,52 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 61 568 640,51 | 575 000,00 | 575 000,00 | 690 671,03 | 0,00 | 41 583 358,54 |
| 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: | | | | 8 756 052,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 660 946,89 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 355 772,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 95 610,02 |
| 1.1.1.1 | "Education for Citizenship 3,0" finansowanego ze środków programu Erasmus+ - | Szkoła Podstawowa w Radzlidzu | 2022 | 2023 | 122 722,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49 000,00 |
| 1.1.1.2 | "Education for Citizenship 3,0" finansowanego ze środków programu Erasmus+ | SZKOŁA PODSTAWOWA IM. BOLESŁAWA CHROBREGO W ŻMIGRODZIE | 2022 | 2023 | 233 050,11 | 46 610,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 46 610,02 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 8 400 280,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 565 336,87 |
| 1.1.2.1 | Modernizacja istniejącego oświetlenia ulicznego i drogowego przy drogach publicznych na energooszczędne w Gminie Wołów, Gminie Twardogóra, Gminie Strzelin, Gminie Miasto Oława, Gminie Żmigród, Gminie Milicz, Gminie Środa Śląska i Gminie Prusice | GMINA ŻMIGRÓD | 2022 | 2023 | 5 258 839,87 | 3 568 753,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 568 753,87 |
| 1.1.2.2 | Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej pełniących funkcje oświetlenia w Gminie Malczyce oraz Gminie Żmigród | GMINA ŻMIGRÓD | 2022 | 2023 | 3 141 441,00 | 2 996 583,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 996 583,00 |
| 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 | | | | 56 610 811,32 | 619 612,40 | 619 612,40 | 735 284,03 | 44 613,00 | 36 541 718,17 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 3 342 451,68 | 44 612,40 | 44 612,40 | 44 613,00 | 44 613,00 | 1 523 696,50 |
| 1.3.1.1 | Asystent ucznia ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi - pilotaż - | Urząd Miejski | 2022 | 2023 | 234 070,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 190 716,80 |
| 1.3.1.2 | Plan Zrównoważonej Mobilności dla Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Wrocław | GMINA ŻMIGRÓD | 2023 | 2036 | 60 760,00 | 4 340,00 | 4 340,00 | 4 340,00 | 4 340,00 | 17 360,00 |
| 1.3.1.3 | Utrzymanie dróg wojewódzkich | GMINA ŻMIGRÓD | 2020 | 2023 | 2 383 515,00 | 738 733,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 738 733,00 |
| 1.3.1.4 | Zarządzenie w okresie trwania projektu "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" - | GMINA ŻMIGRÓD | 2023 | 2027 | 497 445,75 | 430 245,75 | 16 800,00 | 16 800,00 | 16 800,00 | 480 645,75 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit zobowiązań |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.1.5 | Prowadzenie biura Inny Instrument Terytorialny Subregionu Wrocławskiego - Dotacja celowa dla Gminy Strzelin - | GMINA ŻMIGRÓD | 2023 | 2029 | 166 659,95 | 25 822,55 | 23 472,40 | 23 473,00 | 23 473,00 | 96 240,95 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 53 188 359,64 | 33 752 350,64 | 575 000,00 | 690 671,03 | 0,00 | 35 018 021,67 |
| 1.3.2.1 | Budowa sal lekcyjnych przy Szkole Podstawowej w Żmigrodzie, ul. Sienkiewicza - | Urząd Miejski | 2018 | 2023 | 8 963 722,00 | 3 791 470,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 791 470,00 |
| 1.3.2.2 | Budowa Centrum Opiekuńczo - Mieszkalnego w Żmigrodzie | GMINA ŻMIGRÓD | 2020 | 2023 | 12 500 000,00 | 10 754 600,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 754 600,15 |
| 1.3.2.3 | Budowa świetlicy wiejskiej w m. Grądzik - | Urząd Miejski | 2022 | 2023 | 32 200,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 000,00 |
| 1.3.2.4 | Budowa drogi wraz z chodnikiem i kanalizacją deszczową na ul. Szymborskiej, Reymonta i Miłosza w Żmigrodzie - | Urząd Miejski | 2021 | 2023 | 5 845 150,00 | 5 792 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 792 000,00 |
| 1.3.2.5 | Budowa przyszkolonej krytej pływalni pn. "Dolnośląski Delfinek" przy szkole w Żmigrodzie na ul. Sienkiewicza - | Urząd Miejski | 2018 | 2023 | 15 174 763,00 | 6 838 826,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 838 826,00 |
| 1.3.2.6 | Zagospodarowanie działki Nr 44/2 AM-10 - | Urząd Miejski | 2021 | 2023 | 121 088,00 | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 000,00 |
| 1.3.2.7 | Budowa dróg na ul. Jaśminowej, Lawendowej, Wrzosowej, Różanej i Azaliowej w Żmigrodzie - | GMINA ŻMIGRÓD | 2022 | 2023 | 5 963 421,61 | 3 968 454,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 968 454,49 |
| 1.3.2.8 | Budowa drogi wraz z chodnikiem na ul. Krokusowej, Wrzosowej i Azaliowej w Żmigrodzie | GMINA ŻMIGRÓD | 2022 | 2023 | 100 000,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 |
| 1.3.2.9 | Rozwój infrastruktury rowerowej na terenie miasta Żmigród - budowa kładki na ul. Poznańskiej w Żmigrodzie | GMINA ŻMIGRÓD | 2022 | 2023 | 1 298 984,00 | 603 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 603 000,00 |
| 1.3.2.10 | Budowa ciągu pieszo - rowerowego przy ul. Wrocławskiej w Żmigrodzie | GMINA ŻMIGRÓD | 2022 | 2023 | 1 823 360,00 | 1 784 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 784 000,00 |
| 1.3.2.11 | Rozbudowa budynku żłobka w Żmigrodzie - | GMINA ŻMIGRÓD | 2022 | 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.12 | Rozbudowa budynku żłobka w Żmigrodzie - II etap - | GMINA ŻMIGRÓD | 2023 | 2025 | 1 345 671,03 | 80 000,00 | 575 000,00 | 690 671,03 | 0,00 | 1 345 671,03 |

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Żmigrodzie
Mgr inż. Jan Czyżowicz

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żmigród na lata 2023-2036

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku 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 (t.j. Dz. U. 2013 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żmigród jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Żmigród za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Żmigród na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 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. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Żmigród została przygotowana na lata 2023-2036.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Żmigród wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. 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 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

| Rok | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|------|---------------------|---------------------------------------|---|
| 2024 | 3,10% | 4,80% | 3,30% |
| 2025 | 3,10% | 3,10% | 3,70% |
| 2026 | 2,90% | 2,50% | 3,50% |
| 2027 | 2,90% | 2,50% | 3,00% |
| 2028 | 2,90% | 2,50% | 2,90% |
| 2029 | 2,80% | 2,50% | 2,90% |

| | | | |
|------|-------|-------|-------|
| 2030 | 2,70% | 2,50% | 2,90% |
| 2031 | 2,70% | 2,50% | 2,90% |
| 2032 | 2,60% | 2,50% | 2,90% |
| 2033 | 2,60% | 2,50% | 2,80% |
| 2034 | 2,50% | 2,50% | 2,80% |
| 2035 | 2,40% | 2,50% | 2,80% |
| 2036 | 2,30% | 2,50% | 2,80% |

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2024-2036 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 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:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

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

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

- – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Żmigród dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

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.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Żmigród oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

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

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|
| dochody z udziału w PIT | 2024 | 0,00% | 100,00% |
| | 2025-2026 | 0,00% | 100,00% |
| | 2027-2036 | 100,00% | 0,00% |
| dochody z udziału w CIT | 2024 | 0,00% | 100,00% |
| | 2025-2026 | 0,00% | 100,00% |
| | 2027-2036 | 100,00% | 0,00% |
| subwencja ogólna | 2024 | 0,00% | 100,00% |
| | 2025-2026 | 0,00% | 100,00% |
| | 2027-2036 | 100,00% | 0,00% |
| dotacje bieżące | 2024 | 0,00% | 100,00% |
| | 2025-2026 | 0,00% | 100,00% |
| | 2027-2036 | 100,00% | 0,00% |
| pozostałe, w tym: | 2024 | 0,00% | 100,00% |
| | 2025-2026 | 0,00% | 100,00% |
| | 2027-2036 | 100,00% | 0,00% |
| z podatku od nieruchomości | 2024 | 0,00% | 100,00% |
| | 2025-2026 | 0,00% | 100,00% |
| | 2027-2036 | 100,00% | 0,00% |

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 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Żmigród, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 12.300.000,00 zł, co stanowi 117,53% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r.

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.

Planowany jest wzrost podatku od nieruchomości od roku 2025 m.in. Centrum Logistyczne - wzrost podatku od nieruchomości o ok. 4.200.000 zł, Firma Arka o ok. 1.100.000,00 zł, Konserwacja i Naprawa Taborów Kolejowych - 1.000.000,00 zł.

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 okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. 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 2023 r. dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 20.317.847,00 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 2023 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2023 roku

| Położenie nieruchomości | Nr działki i obręb | Powierzchnia [ha] | Wartość netto | Planowany dochód |
|-------------------------------------|----------------------------|-------------------|---------------|------------------|
| Chodlewo | 345/1 AM-1 | 0,1600 | 29 967,80 zł | 29 967,80 zł |
| Dębno | 242/2 AM-1 (część działki) | 0,0400 | 3 500,00 zł | 3 500,00 zł |
| Kędzie | 239 AM-1 | 1,2773 | 650 000,00 zł | 650 000,00 zł |
| Książęca Wieś | 30/1 AM-1 | 0,3900 | 90 000,00 zł | 110 700,00 zł |
| Książęca Wieś | 27/4 AM-1 | 0,3200 | 160 000,00 zł | 196 800,00 zł |
| Książęca Wieś | 114/2 AM-1 | 1,6200 | 250 000,00 zł | 307 500,00 zł |
| Laskowa | 15 AM-1 | 0,2349 | 60 000,00 zł | 73 800,00 zł |
| Osiek | 500 AM-1 | 1,8127 | 500 000,00 zł | 615 000,00 zł |
| Ruda Żmigrodzka | 272/4 AM-1 | 0,1791 | 75 000,00 zł | 92 250,00 zł |
| Ruda Żmigrodzka | 272/6 AM-1 | 0,1829 | 75 000,00 zł | 92 250,00 zł |
| Żmigródek | 504/2 AM-1 | 0,0303 | 12 000,00 zł | 12 000,00 zł |
| Żmigród | 31/2 AM-6 | 0,0029 | 2 249,00 zł | 2 766,27 zł |
| Żmigród | 1/19 AM-18 PO KUBIS | 0,1562 | 518 156,00 zł | 518 156,00 zł |
| Żmigród | 116 AM-7 | 0,0583 | 40 000,00 zł | 40 000,00 zł |
| Żmigód, ul. Zamkowa 19/3 | 61/1 AM-10 | | 12 000,00 zł | 12 000,00 zł |
| Żmigród, ul. Rzeźnicza 3/3 | 35/6 AM-13 | | 12 000,00 zł | 12 000,00 zł |
| Żmigród, ul. Kolejowa 5/12 | 13 AM-11 | | 12 000,00 zł | 12 000,00 zł |
| Żmigód, ul. Św. Jana Pawła II 38/2 | 26/3 AM-6 | | 12 000,00 zł | 12 000,00 zł |
| Żmigród, ul. Św. Jana Pawła II 24/6 | 61/17 AM-10 | | 12 000,00 zł | 12 000,00 zł |
| Żmigród, ul. | 57/1 AM-13 | | 12 000,00 zł | 12 000,00 zł |

| Położenie nieruchomości | Nr działki i obręb | Powierzchnia [ha] | Wartość netto | Planowany dochód |
|----------------------------------|--|-------------------|-----------------|-------------------------|
| Wrocławska 30B/2 | | | | |
| Żmigród, ul. Poprzeczna 2/9 | 15 AM-10 | | 12 000,00 zł | 12 000,00 zł |
| Żmigród, ul. Willowa 31/4 | 65 AM-23 | | 12 000,00 zł | 12 000,00 zł |
| Żmigród, ul. M.Konopnickiej 13/1 | 69/1 AM-11 | | 12 000,00 zł | 12 000,00 zł |
| Książęca Wieś | 321/2 AM-1 | 0,1375 | 50 000,00 zł | 61 500,00 zł |
| Książęca Wieś | 321/3 AM-1 | 0,1480 | 50 000,00 zł | 61 500,00 zł |
| Książęca Wieś | 321/4 AM-1 | 0,1479 | 50 000,00 zł | 61 500,00 zł |
| Książęca Wieś | 321/10 AM-1 | 0,1558 | 50 000,00 zł | 61 500,00 zł |
| Książęca Wieś | 321/11 AM-1 | 0,1565 | 50 000,00 zł | 61 500,00 zł |
| Książęca Wieś | 321/18 AM-1 | 0,1307 | 50 000,00 zł | 61 500,00 zł |
| Żmigród - GS | 25/1 AM-6 | 0,0138 | 1 689 166,00 zł | 1 689 166,00 zł |
| Żmigród - GS | 25/2 AM-6 | 0,0189 | | |
| Żmigród - GS | 25/3 AM-6 | 0,0176 | | |
| Żmigród - GS | 25/4 AM-6 | 0,1098 | | |
| Żmigród - GS | 25/5 AM-6 | 0,0345 | | |
| Żmigród | 1/16 AM-18 | 0,3975 | 350 000,00 zł | 430 500,00 zł |
| Żmigród | 98/6 AM-14 | 0,2187 | 150 000,00 zł | 184 500,00 zł |
| Żmigród | 98/7 AM-14 | 0,2285 | 150 000,00 zł | 184 500,00 zł |
| Żmigród | 98/4 AM-14 | 0,1220 | 75 000,00 zł | 92 250,00 zł |
| Laskowa | 49/1 AM-1 | 0,3200 | 150 000,00 zł | 184 500,00 zł |
| Laskowa | 48/8 AM-2 | 0,4000 | 200 000,00 zł | 246 000,00 zł |
| Żmigród | 8/24 AM-16, 14/3, 14/4, 14/5, 14/7, 14/9, 14/10, 14/11, 15/2, 15/3 AM-17 | 7,8402 | 2 673 305,10 zł | 2 673 305,10 zł |
| Żmigród - Szkoła | 56/6 AM-13 | 0,7624 | 4 450 000,00 zł | 4 450 000,00 zł |
| Żmigród - teren za szkołą | 52/2 AM-13, 56/5 AM-13 | 0,0849, 0,2150 | 440 000,00 zł | 541 200,00 zł |
| Osiek | 383/1 | 27,4200 | 4 864 340,00 zł | 5 983 139,33 zł |
| Radziądz | 139/8, 132/3 AM-1 | 0,597, 0,70, | 379 850,00 zł | 467 215,50 zł |
| Radziądz | | 0,4200 | 210 000,00 zł | 258 300,00 zł |
| Suma | | | | 20 606 266,00 zł |

Źródło: Opracowanie własne.

W 2023 r. zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 30.040.138,55 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

Tabela 4. Wykaz dotacji majątkowych w budżecie 2023

| Nazwa zadania | Dotacja majątkowa |
|--|-------------------|
| Modernizacja istniejącego oświetlenia ulicznego i drogowego przy drogach publicznych na energooszczędne w Gminie Wołów, Gminie Twardogóra, Gminie Strzelin, Gminie Miasto Oława, Gminie Żmigród, Gminie Milicz, Gminie Środa Śląska i Gminie Prusice | 2.577.009,55 zł |
| Budowa chodnika w m. Powidzko | 107.760,00 zł |
| Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej pełniących funkcje oświatowe w Gminie Malczyce oraz Gminie Żmigród | 2.078.881,00 zł |

| | |
|---|-------------------------|
| Budowa przyszkolnej krytej pływalni pn. "Dolnośląski Delfinek" przy Szkole w Żmigrodzie na ul. Sienkiewicza | 3.000.000,00 zł |
| Budowa Centrum Opiekuńczo - Mieszkalnego w Żmigrodzie | 5.893.220,00 zł |
| Budowa drogi wraz z chodnikiem i kanalizacją deszczową na ul. Szymborskiej, Reymonta i Miłosza w Żmigrodzie | 3.540.862,00 zł |
| Rozwój infrastruktury rowerowej na terenie miasta Żmigród - budowa kładki na ul. Poznańskiej w Żmigrodzie | 735.699,00 zł |
| Budowa drogi gminnej na dz. Nr 13/1 AM-17 w Żmigrodzie | 1.140.000,00 zł |
| Budowa dróg na ul. Jaśminowej, Lawendowej, Wrzosowej, Różanej i Azaliowej w Żmigrodzie | 3.760.646,99 zł |
| Budowa ciągu pieszo - rowerowego przy ul. Wrocławskiej w Żmigrodzie | 1.524.310,00 zł |
| Modernizacja drogi Osiek - Powidzko | 730.000,00 zł |
| Budowa i rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Żmigród | 1.034.000,00 zł |
| Rozbudowa budynku żłobka w Żmigrodzie – etap I | 443.750,01 |
| Przebudowa drogi na dz. Nr 60, 61, 62 i 113 AM-1 obręb Przywsie | 374.000,00 |
| Przebudowa drogi na dz. Nr 500 i 510 AM-1 w m. Radziadz | 100.000,00 |
| Objęcie przez Gminę udziałów w tworzonej Społecznej Inicjatywie Mieszkaniowej | 3.000.000,00 |
| Suma | 30.040.138,55 zł |

Źródło: Opracowanie własne.

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Żmigród oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

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

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|--------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|---|
| wynagrodzenia i pochodne | 2024-2036 | 25,00% | 25,00% | 50,00% |
| inne | 2024-2036 | 0,00% | 100,00% | 0,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

W 2023 r. w budżecie Gminy Żmigród wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 31.318.785,55 zł. W latach 2024-2036 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli

powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Żmigród nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żmigród na lata 2023-2036. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Do załącznika nr 2 WPF wprowadzono zmiany, a mianowicie:

WYDATKI BIEŻĄCE:

1. Asystent ucznia ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi – pilotaż – skorygowano limit wydatków w 2023 r. o kwotę 32.062,56 zł. Po zmianach wydatki w 2023 r. wyniosą 190.716,80 zł. Łączna kwota nakładów na w/w zadanie po zmianach wynosi 234.070,98 zł.
2. Zarządzanie w okresie trwałości projektu „Poprawa stanu powietrza...” – skorygowano limit zobowiązań o kwotę 16.800,00 zł. Łączna kwota nakładów na w/w zadanie po zmianach nie uległa zmianie i wynosi 497.445,75 zł.
3. Prowadzenie biura Innego Instrumentu Terytorialnego Subregionu Wrocławskiego (dotacja celowa) – skorygowano limit zobowiązań o kwotę 70.419,00 zł. Łączna kwota nakładów na w/w zadanie po zmianach nie uległa zmianie i wynosi 96.240,95 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE:

1. Rozbudowa budynku żłobka w Żmigrodzie – usunięto zadanie.
2. Rozbudowa budynku żłobka w Żmigrodzie – etap I – wprowadzono nowe zadanie o łącznej kwocie nakładów wynoszącej 1.345.671,03 zł, w rozbiciu na lata: 2023 r. – 80.000,00 zł, 2024 r. – 575.000,00 zł, 2025 r. – 690.671,03 zł. Łączna kwota limitu zobowiązań wynosi 1.345.671,03 zł.

Pozostałe przedsięwzięcia przedstawione w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żmigród stanowią kontynuację wcześniej rozpoczętych zadań.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W budżecie na 2023 r. zaplanowano deficyt w wysokości 2.468.167,56 zł. Finansowanie deficytu stanowią będą przychody.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i

stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 6. Wynik budżetu Gminy Żmigród

| Rok | Dochody [zł] | Wydatki [zł] | Wynik budżetu [zł] |
|------|----------------|----------------|--------------------|
| 2023 | 139.291.816,44 | 141.759.984,00 | 2.468.167,56 |
| 2024 | 90.532.159,00 | 87.512.803,00 | 3.019.356,00 |
| 2025 | 93.338.281,00 | 90.218.925,00 | 3.119.356,00 |
| 2026 | 95.704.863,00 | 92.304.863,00 | 3.400.000,00 |
| 2027 | 95.859.937,77 | 91.334.937,77 | 4.525.000,00 |
| 2028 | 99.274.884,00 | 93.549.884,00 | 5.725.000,00 |
| 2029 | 98.342.030,77 | 92.592.030,77 | 5.750.000,00 |
| 2030 | 98.393.130,00 | 94.093.130,00 | 4.300.000,00 |
| 2031 | 98.988.024,00 | 94.588.024,00 | 4.400.000,00 |
| 2032 | 99.683.178,00 | 95.283.178,00 | 4.400.000,00 |
| 2033 | 100.278.042,00 | 98.878.042,00 | 1.400.000,00 |
| 2034 | 100.911.483,00 | 99.511.483,00 | 1.400.000,00 |
| 2035 | 101.915.058,00 | 100.515.058,00 | 1.400.000,00 |
| 2036 | 101.984.165,00 | 101.984.165,00 | 0,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 5.287.523,56 zł.

Przychody Gminy Żmigród w 2023 r. obejmują:

- nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 567.281,57 zł (dot. projektu Cyfrowa Gmina w kwocie 438.240,00 zł, Erasmus + w kwocie 113.275,97 zł, Modernizacja istniejącego oświetlenia... - 15.765,60 zł),

- niewykorzystane środki pieniężne na rachunkach bieżących - 378.538,17 zł (dot. GFOŚ - 29.399,87 zł, Poprawa stanu powietrza OSI Dolina Baryczy - 346.756,73 zł, alkohole w kwocie 2.381,57 zł

Wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 4.341.703,82 zł

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Żmigród obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych. W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Żmigród zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 7. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Żmigród

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] |
|------|-------------------------------|
| 2023 | 2.819.356,00 |
| 2024 | 3.019.356,00 |
| 2025 | 3.119.356,00 |
| 2026 | 3.400.000,00 |
| 2027 | 4.525.000,00 |
| 2028 | 5.725.000,00 |
| 2029 | 5.750.000,00 |
| 2030 | 4.300.000,00 |
| 2031 | 4.400.000,00 |
| 2032 | 4.400.000,00 |
| 2033 | 1.400.000,00 |
| 2034 | 1.400.000,00 |

| | |
|------|--------------|
| 2035 | 1.400.000,00 |
| 2036 | 0,00 |

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.

Tabela 8. Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Żmigród

| Rok | Wkład własny (50%/60%)** [zł] |
|------|-------------------------------|
| 2023 | 100 000,00 |
| 2024 | 100 000,00 |
| 2025 | 100 000,00 |
| 2026 | 100 000,00 |
| 2027 | 100 000,00 |
| 2028 | 100 000,00 |
| 2029 | 600 000,00 |

**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 50% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żmigród na lata 2023-2036, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 45 658 068,00 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 42 838 712,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 46,19%.

Tabela 9. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

| Rok | Planowana kwota długu na koniec roku [zł] |
|------|---|
| 2023 | 42.838.712,00 |
| 2024 | 39.819.356,00 |
| 2025 | 36.700.000,00 |

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano deficyt w wysokości 2.468.167,56 zł

Tabela 10. Wynik budżetu bieżącego Gminy Żmigród

| Rok | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|
| 2023 | 88.929.830,89 | 90.913.537,42 | - 1.983.706,53 |
| 2024 | 89.532.159,00 | 85.666.446,00 | 3.865.713,00 |
| 2025 | 92.338.281,00 | 87.812.066,00 | 4.526.215,00 |
| 2026 | 94.704.863,00 | 89.658.153,00 | 5.046.710,00 |
| 2027 | 94.859.937,77 | 90.000.000,00 | 4.859.937,77 |
| 2028 | 98.274.884,00 | 90.114.946,23 | 8.159.937,77 |
| 2029 | 98.342.030,77 | 90.200.000,00 | 8.142.030,77 |
| 2030 | 98.393.130,00 | 91.982.418,25 | 6.410.711,75 |
| 2031 | 98.988.024,00 | 92.033.388,50 | 6.954.635,50 |
| 2032 | 99.683.178,00 | 92.926.686,50 | 6.756.491,50 |

| | | | |
|------|----------------|---------------|--------------|
| 2033 | 100.278.042,00 | 93.000.000,00 | 7.278.042,00 |
| 2034 | 100.911.483,00 | 93.042.877,50 | 7.868.605,50 |
| 2035 | 101.915.058,00 | 94.853.987,50 | 7.061.070,50 |
| 2036 | 101.984.165,00 | 95.200.000,00 | 6.784.165,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Żmigród przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 11. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

| Rok | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|--|--|--|---|--|
| 2023 | 6,93% | 26,58% | TAK | 19,12% | TAK |
| 2024 | 6,77% | 31,80% | TAK | 24,35% | TAK |
| 2025 | 6,03% | 26,42% | TAK | 18,96% | TAK |
| 2026 | 5,64% | 6,48% | TAK | 7,06% | TAK |
| 2027 | 6,84% | 7,38% | TAK | 7,96% | TAK |
| 2028 | 6,91% | 6,91% | TAK | 7,49% | TAK |
| 2029 | 6,37% | 6,51% | TAK | 7,09% | TAK |
| 2030 | 5,32% | 7,52% | TAK | 7,52% | TAK |
| 2031 | 5,39% | 8,40% | TAK | 8,40% | TAK |
| 2032 | 5,31% | 8,44% | TAK | 8,44% | TAK |
| 2033 | 1,80% | 8,44% | TAK | 8,44% | TAK |
| 2034 | 1,71% | 8,52% | TAK | 8,52% | TAK |
| 2035 | 1,67% | 8,75% | TAK | 8,75% | TAK |
| 2036 | 0,12% | 8,48% | TAK | 8,48% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Żmigród spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 wykonanie”.

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.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej.

