

z dnia 28 września 2023 r.

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

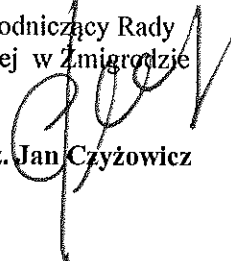
Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 40 z póź. zm.) oraz 226-228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), Rada Miejska w Żmigrodzie uchwala, co 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

Handwritten notes or scribbles in the top right corner.

(

(

# 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.LI.630.2023

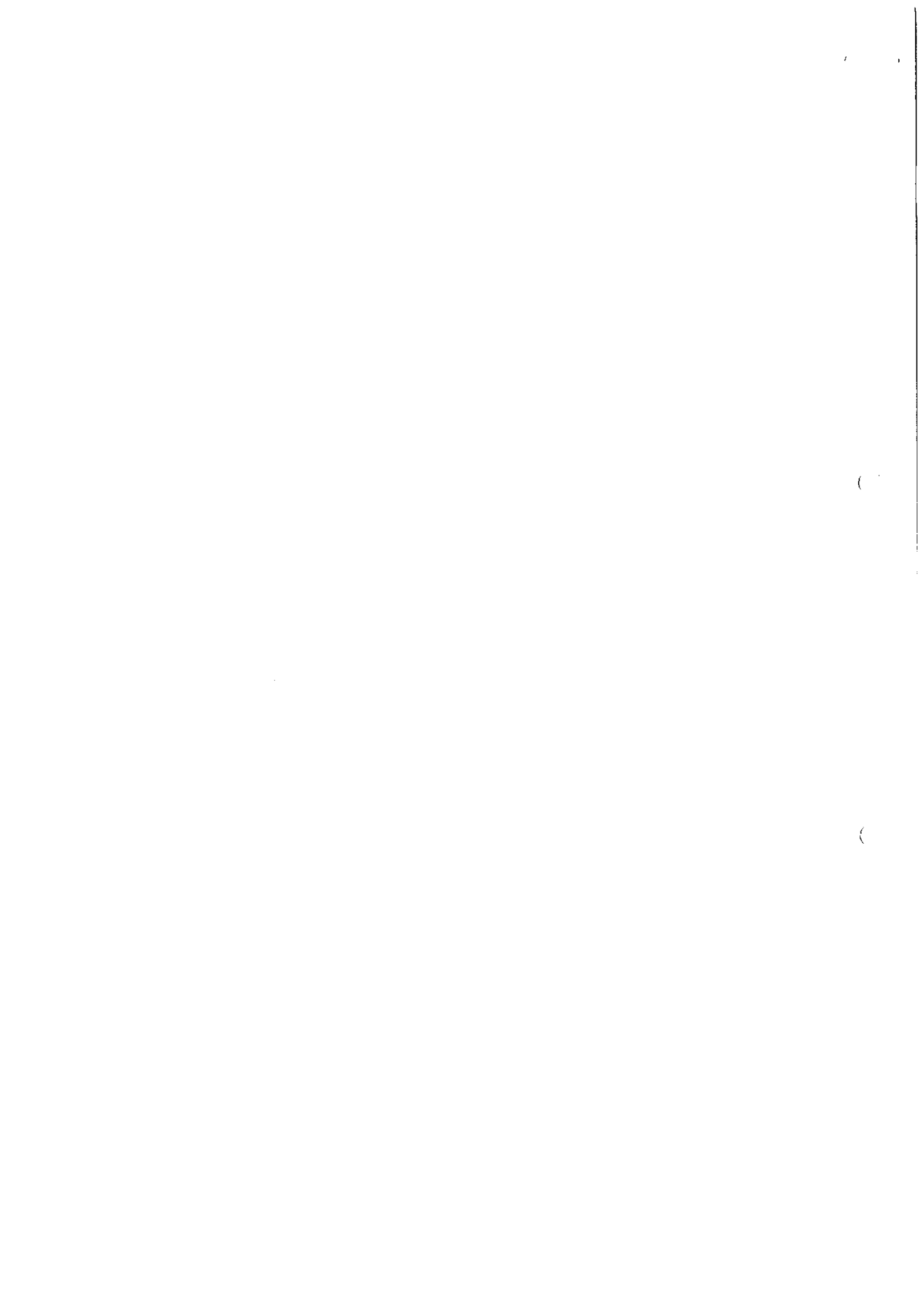
z dnia 28 września 2023 r.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 0007.LI.630.2023

Rady Miejskiej w Żmigrodzie

z dnia 28 września 2023 r.

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem x	z tego:										w tym:	
		z tego:										ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
2023	139 216 241,90	91 976 424,46	10 277 490,00	458 098,00	25 180 542,00	17 042 421,46	39 017 872,99	12 300 000,00	47 239 817,45	20 121 233,43	27 112 084,02		
2024	99 187 159,00	93 532 159,00	10 770 810,00	480 087,00	22 322 608,00	13 578 645,00	46 380 009,00	12 890 400,00	5 655 000,00	3 500 000,00	2 155 000,00		
2025	98 338 281,00	94 838 281,00	11 104 705,00	494 970,00	23 014 609,00	11 499 583,00	48 724 414,00	13 290 002,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00		
2026	100 704 863,00	97 204 863,00	11 382 323,00	507 344,00	23 589 974,00	11 849 573,00	49 875 649,00	13 622 252,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00		
2027	98 869 937,77	97 869 937,77	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	1 000 000,00	0,00		
2029	100 042 030,77	100 042 030,77	15 227 583,00	571 448,00	25 000 000,00	12 000 000,00	46 700 000,00	15 100 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	100 100 000,00	100 100 000,00	15 300 000,00	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	100 854 635,60	100 854 635,60	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	100 900 000,00	100 900 000,00	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	102 156 491,50	102 156 491,50	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	103 000 000,00	103 000 000,00	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	103 300 000,00	103 300 000,00	15 808 175,00	667 767,00	26 009 096,00	12 000 000,00	47 400 000,00	16 587 998,00	0,00	0,00	0,00		
2036	103 500 000,00	103 500 000,00	16 194 306,00	684 098,00	26 200 000,00	11 000 000,00	47 500 000,00	16 979 762,00	0,00	0,00	0,00		

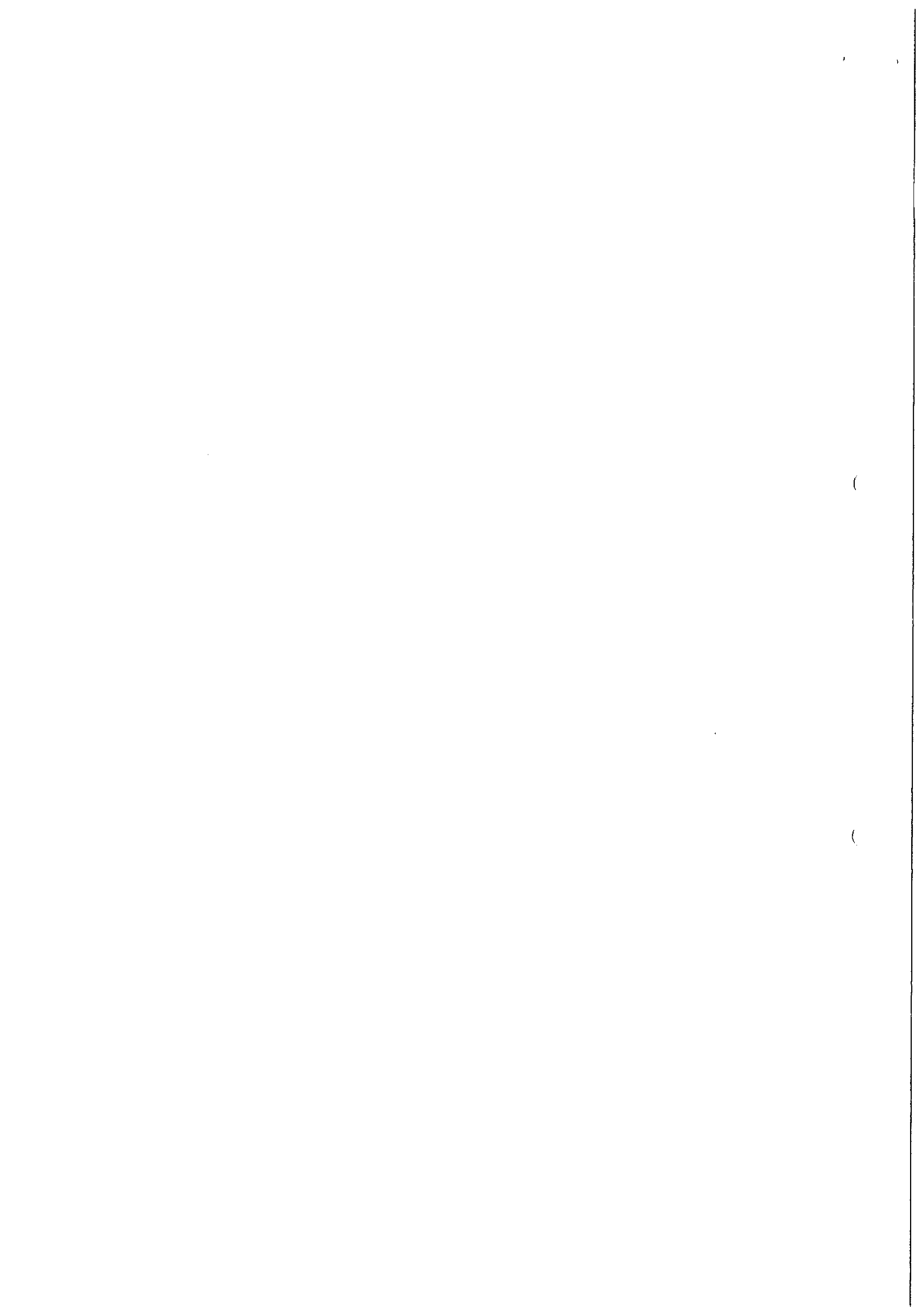


<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiłone w kolumnach, a łąka w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 859, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

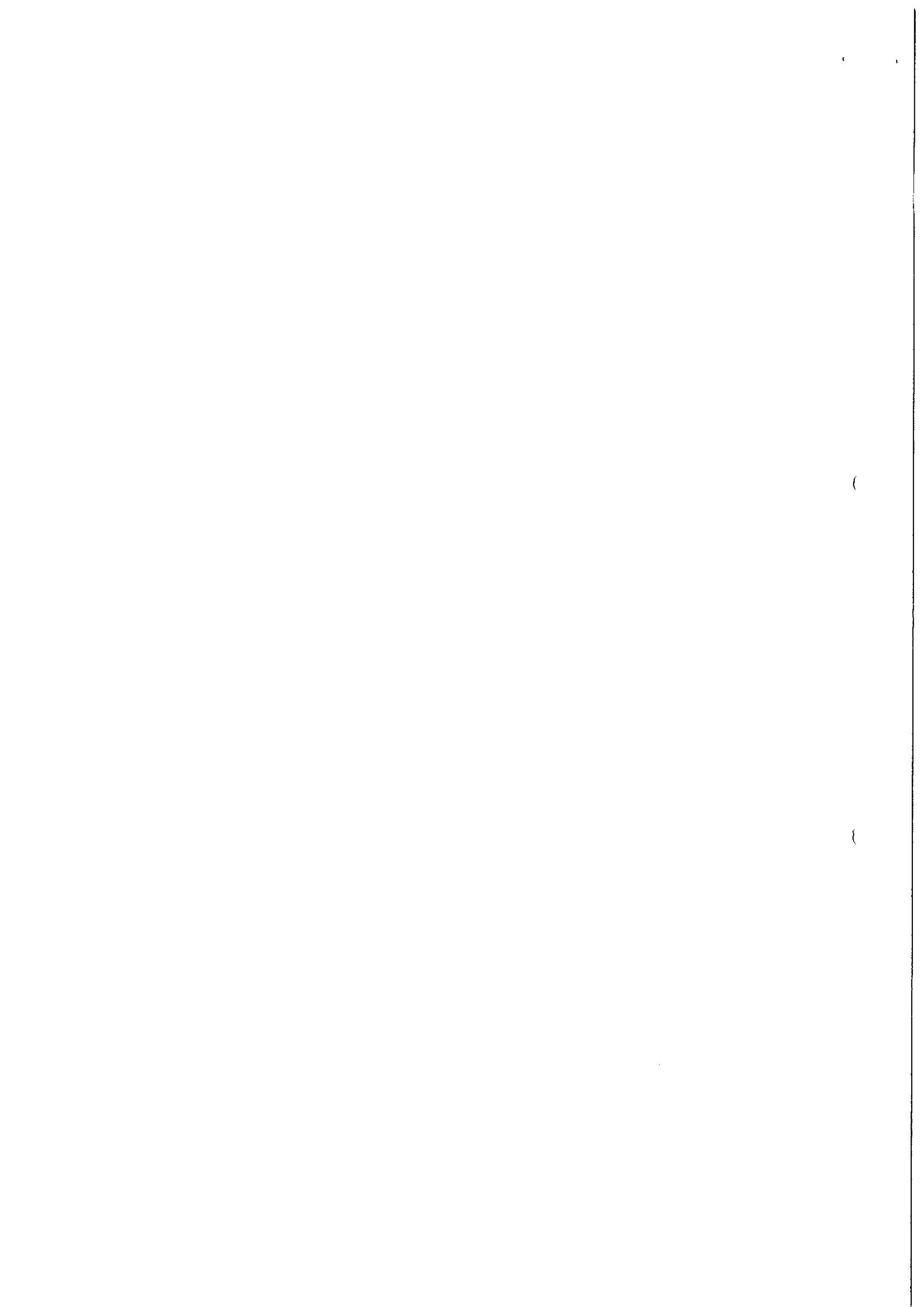
<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze oświatowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa, na zadania budżetowe oraz dotacje z budżetu państwa, na zadania budżetowe oraz dotacje z odrębnych źródeł, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasobami budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych źródeł, o których mowa w art. 227 ust. 1 ustawy.

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



Lp	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:			w tym:			w tym:		
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto wyłączone 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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 238 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1
2023	143 252 414,46	95 190 236,41	31 732 959,64	0,00	0,00	3 308 593,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 062 178,05	45 062 178,05	700 725,00
2024	96 792 803,00	85 729 647,00	32 175 000,00	0,00	0,00	3 782 494,00	0,00	0,00	57 225,00	0,00	11 063 156,00	5 846 357,00	0,00
2025	95 883 925,00	88 487 096,00	32 375 000,00	0,00	0,00	3 556 100,00	0,00	0,00	42 275,00	0,00	7 406 859,00	2 406 859,00	0,00
2026	97 304 853,00	89 658 153,00	32 500 000,00	0,00	0,00	3 330 200,00	0,00	0,00	29 325,00	0,00	7 646 710,00	2 646 710,00	0,00
2027	95 209 937,77	90 875 000,00	32 900 000,00	0,00	0,00	3 020 000,00	0,00	0,00	19 375,00	0,00	4 334 937,77	1 334 937,77	0,00
2028	95 289 884,00	91 864 946,23	33 698 064,00	0,00	0,00	2 750 000,00	0,00	0,00	9 425,00	0,00	3 434 937,77	3 434 937,77	0,00
2029	94 292 030,77	91 900 000,00	34 400 006,00	0,00	0,00	2 272 000,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	2 392 030,77	2 392 030,77	0,00
2030	95 800 000,00	93 689 288,25	35 432 006,00	0,00	0,00	1 824 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 110 711,75	2 110 711,75	0,00
2031	96 454 635,50	93 900 000,00	36 494 966,00	0,00	0,00	1 441 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 554 635,50	2 554 635,50	0,00
2032	96 500 000,00	94 143 508,50	37 589 815,00	0,00	0,00	1 063 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 356 491,50	2 356 491,50	0,00
2033	96 256 491,50	94 300 000,00	38 717 509,00	0,00	0,00	562 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 956 491,50	1 956 491,50	0,00
2034	101 600 000,00	95 131 394,50	39 879 034,00	0,00	0,00	120 342,50	0,00	0,00	0,00	0,00	6 468 605,50	6 468 605,50	0,00
2035	101 900 000,00	96 238 929,50	41 075 405,00	0,00	0,00	100 342,50	0,00	0,00	0,00	0,00	5 681 070,50	5 681 070,50	0,00
2036	103 500 000,00	96 715 835,00	41 200 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 784 165,00	6 784 165,00	0,00

z tego:

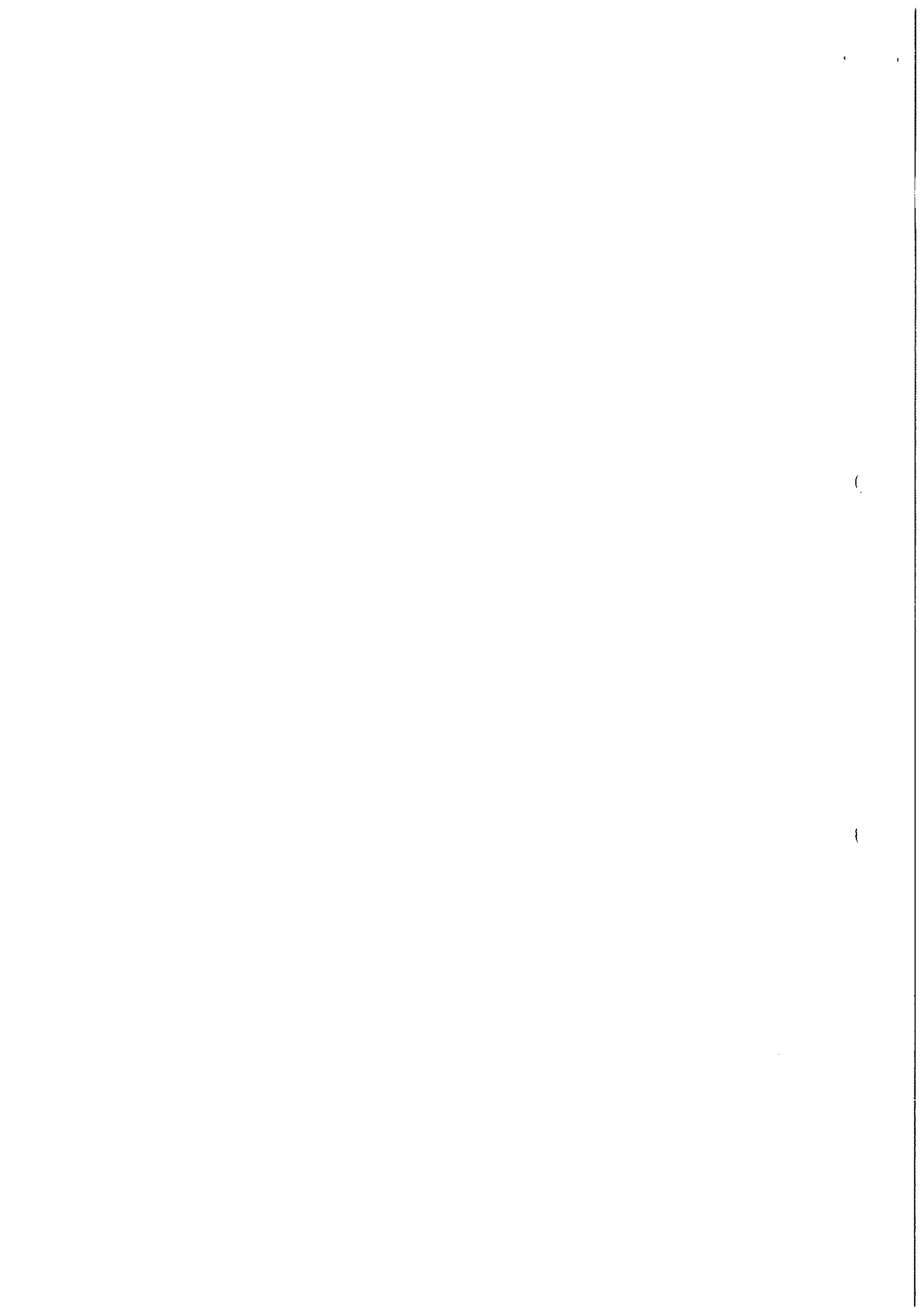




Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:			w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	4			4.1	4.1.1	4.2				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	
												na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
2023	-4 036 172,56	0,00	6 280 528,56	0,00	0,00	945 819,74	945 819,74	5 334 708,82	3 090 352,82				
2024	2 394 358,00	2 394 358,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	2 444 358,00	2 444 358,00	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				
2027	3 650 000,00	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	3 975 000,00	3 975 000,00	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				
2030	4 300 000,00	4 300 000,00	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				
2032	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2033	5 900 000,00	1 400 000,00	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				
2035	1 400 000,00	1 400 000,00	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				

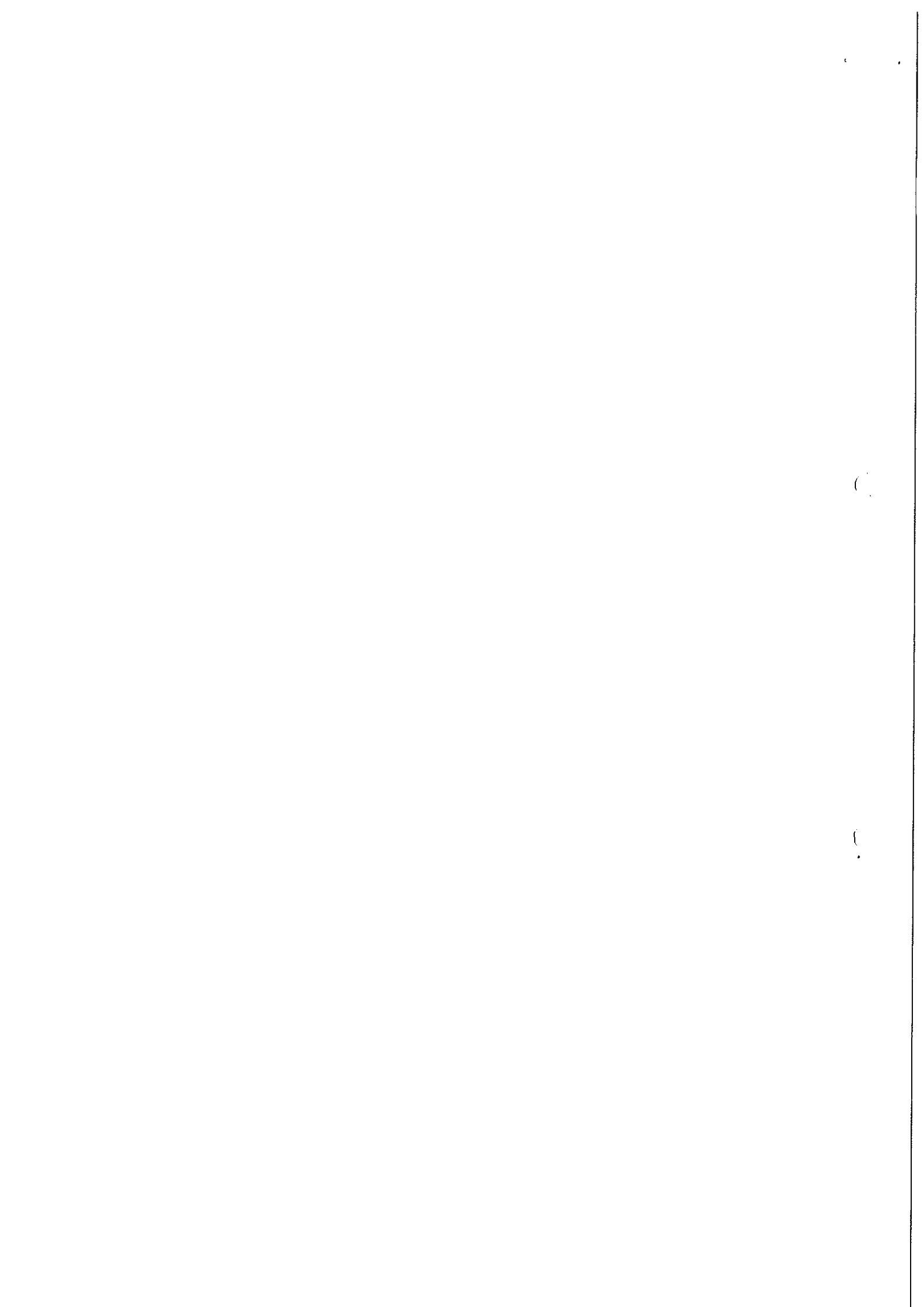
5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określania w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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



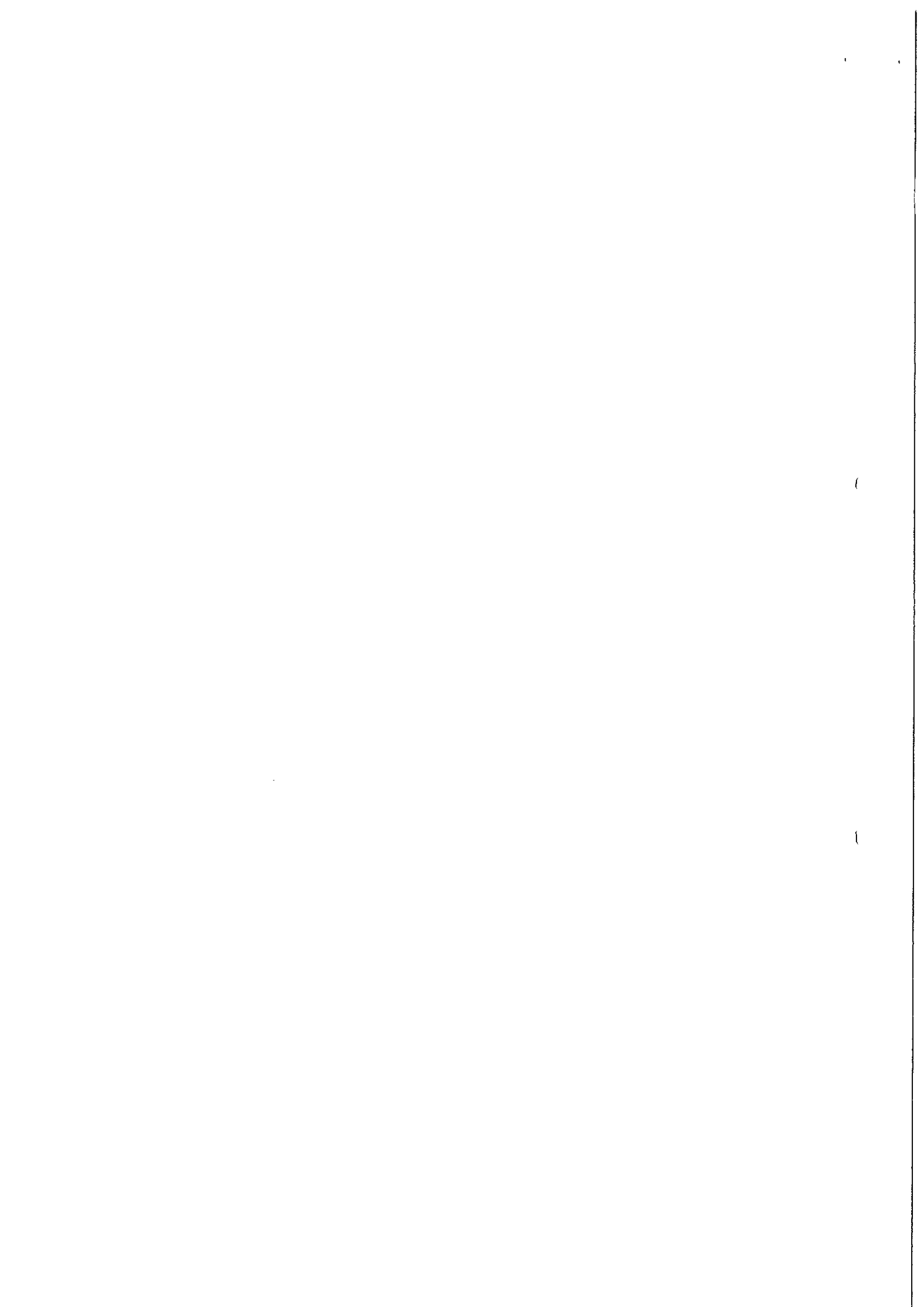
Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:				
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	5.1	w tym:		5.1.12
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 244 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 394 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 444 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 750 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00

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

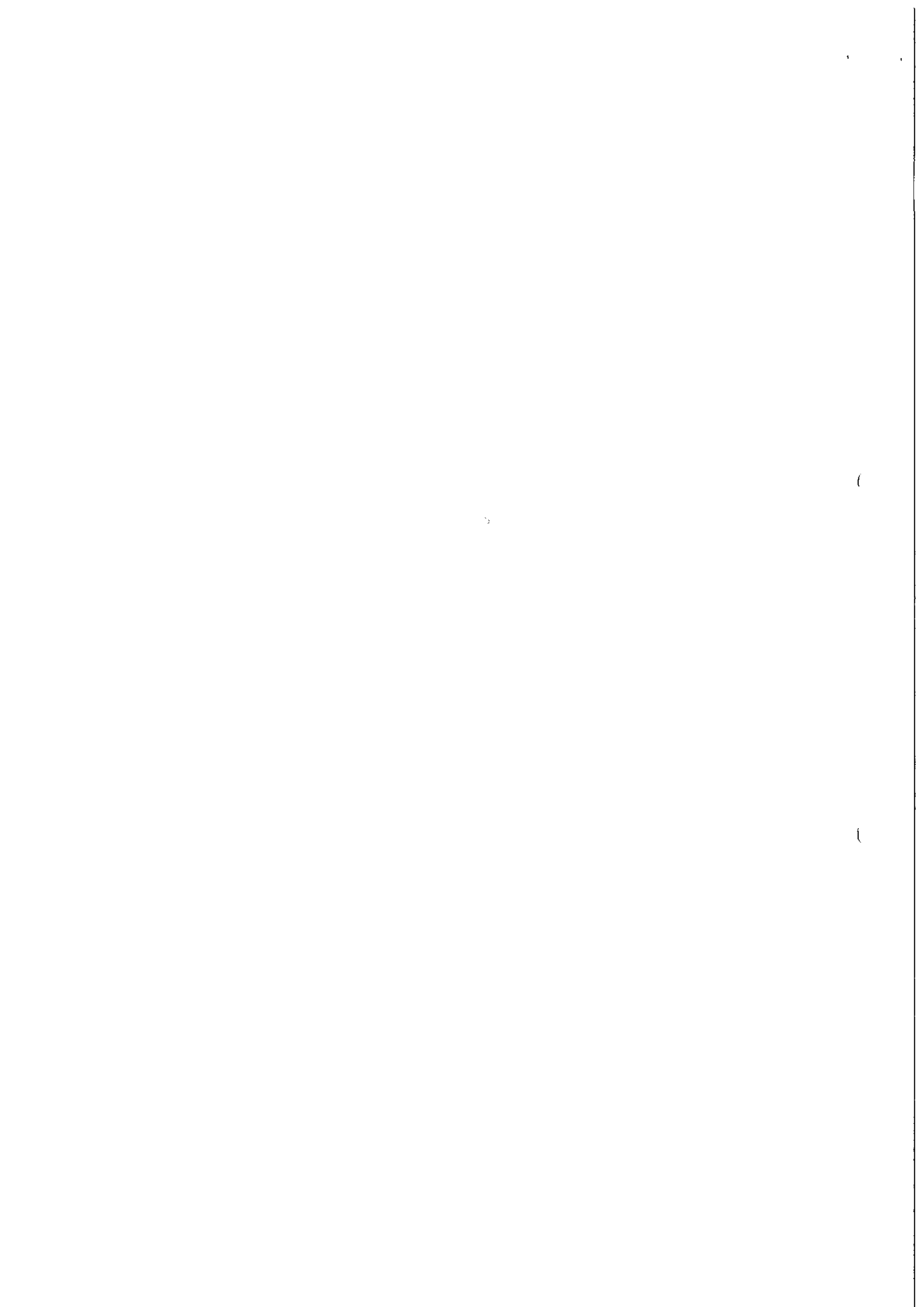


Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja zobowiązania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczba kwota przypadających na dany rok kwoty udzielonych wyłączeń z limitu odpisy zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	Kwota długu, *	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków *	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi *	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi *		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 413 712,00	0,00	-3 213 811,96	3 066 716,60		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	41 019 356,00	0,00	7 802 512,00	7 802 512,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	38 575 000,00	0,00	6 351 215,00	6 351 215,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	35 175 000,00	0,00	7 546 710,00	7 546 710,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	31 525 000,00	0,00	6 984 937,77	6 984 937,77		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	27 550 000,00	0,00	6 409 937,77	6 409 937,77		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	21 800 000,00	0,00	8 142 030,77	8 142 030,77		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	17 500 000,00	0,00	6 410 711,75	6 410 711,75		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	13 100 000,00	0,00	6 954 635,50	6 954 635,50		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 700 000,00	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	7 856 491,50	7 856 491,50		
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 dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki finansowe wyłączone ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w obliczeniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

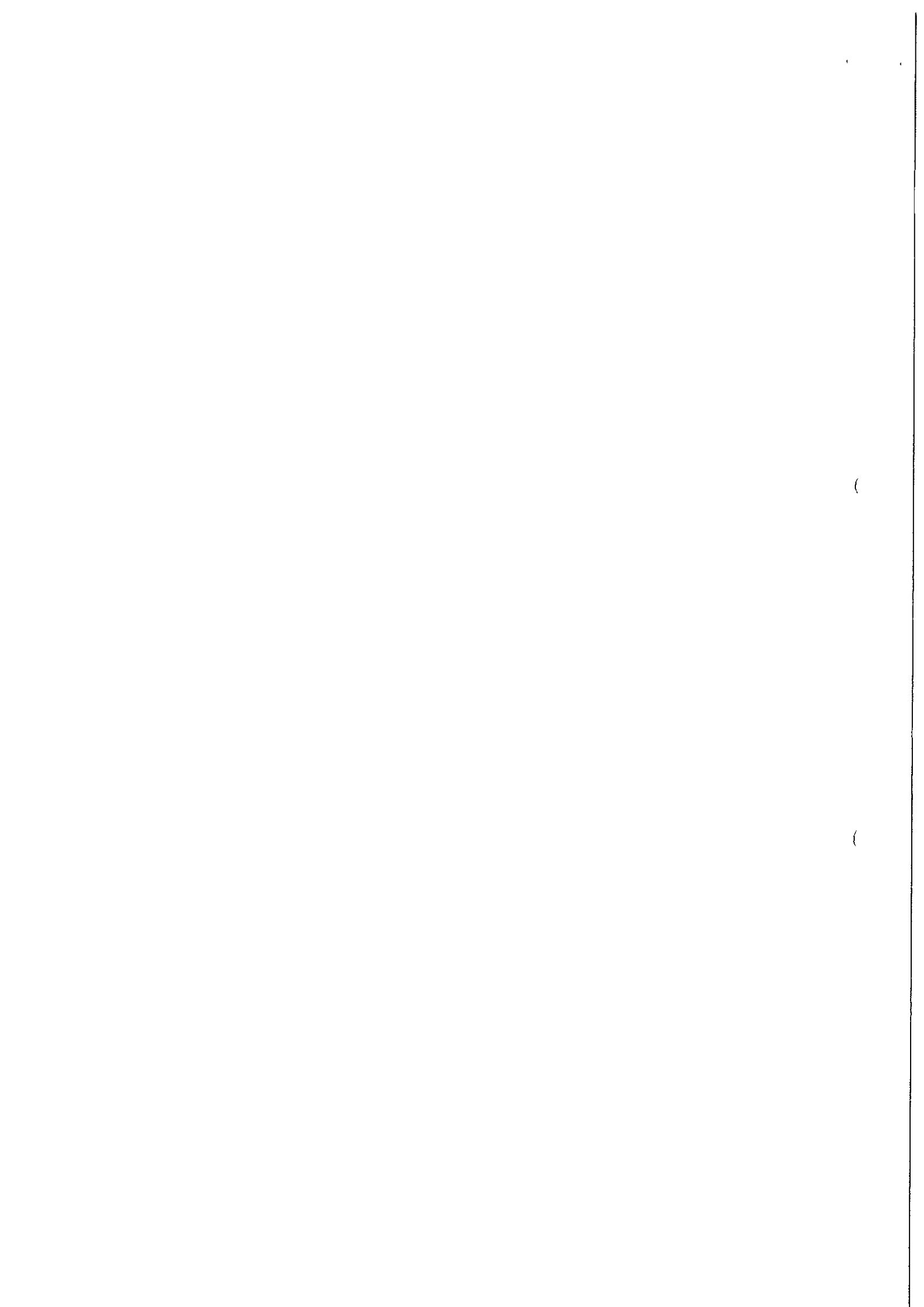




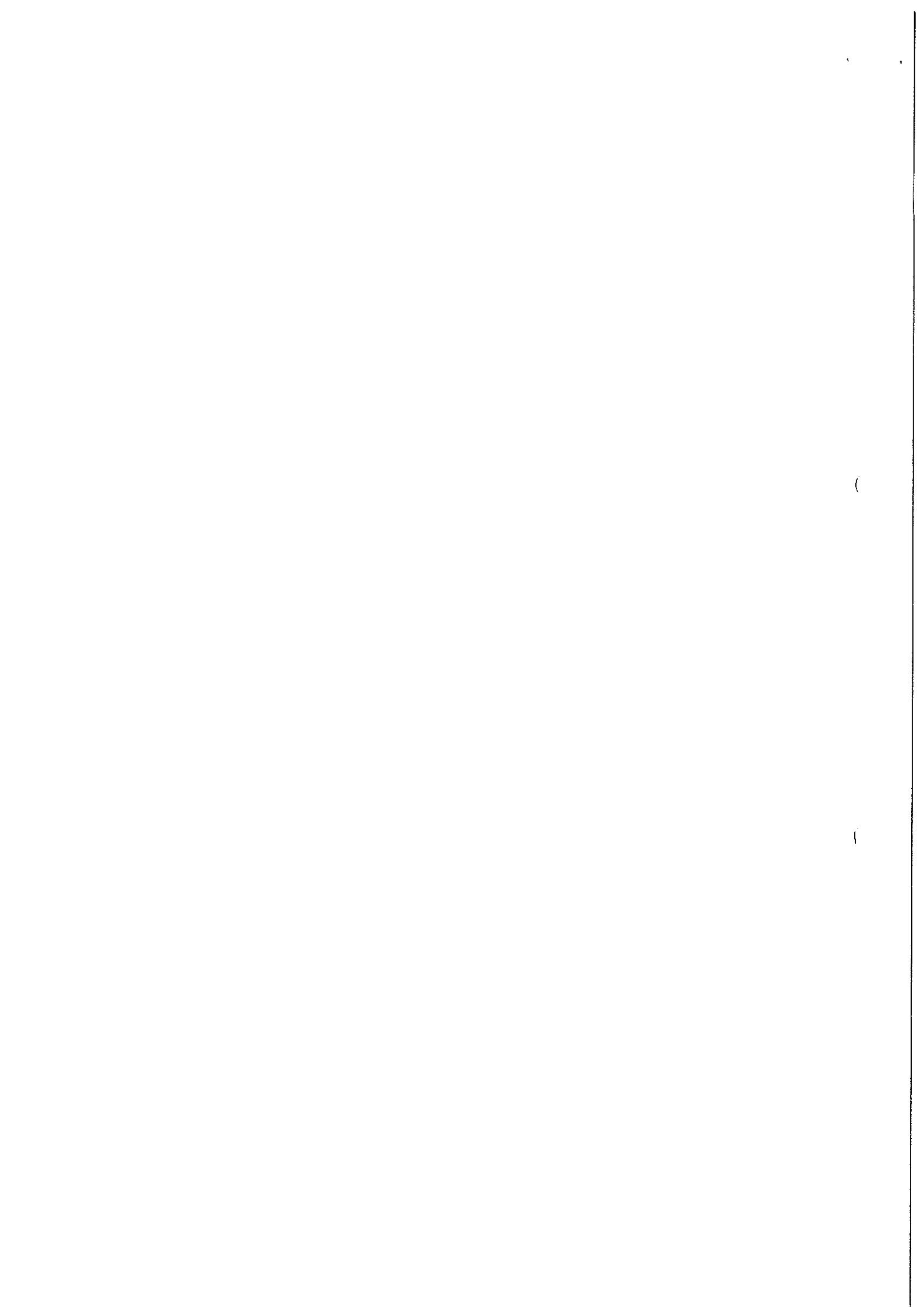




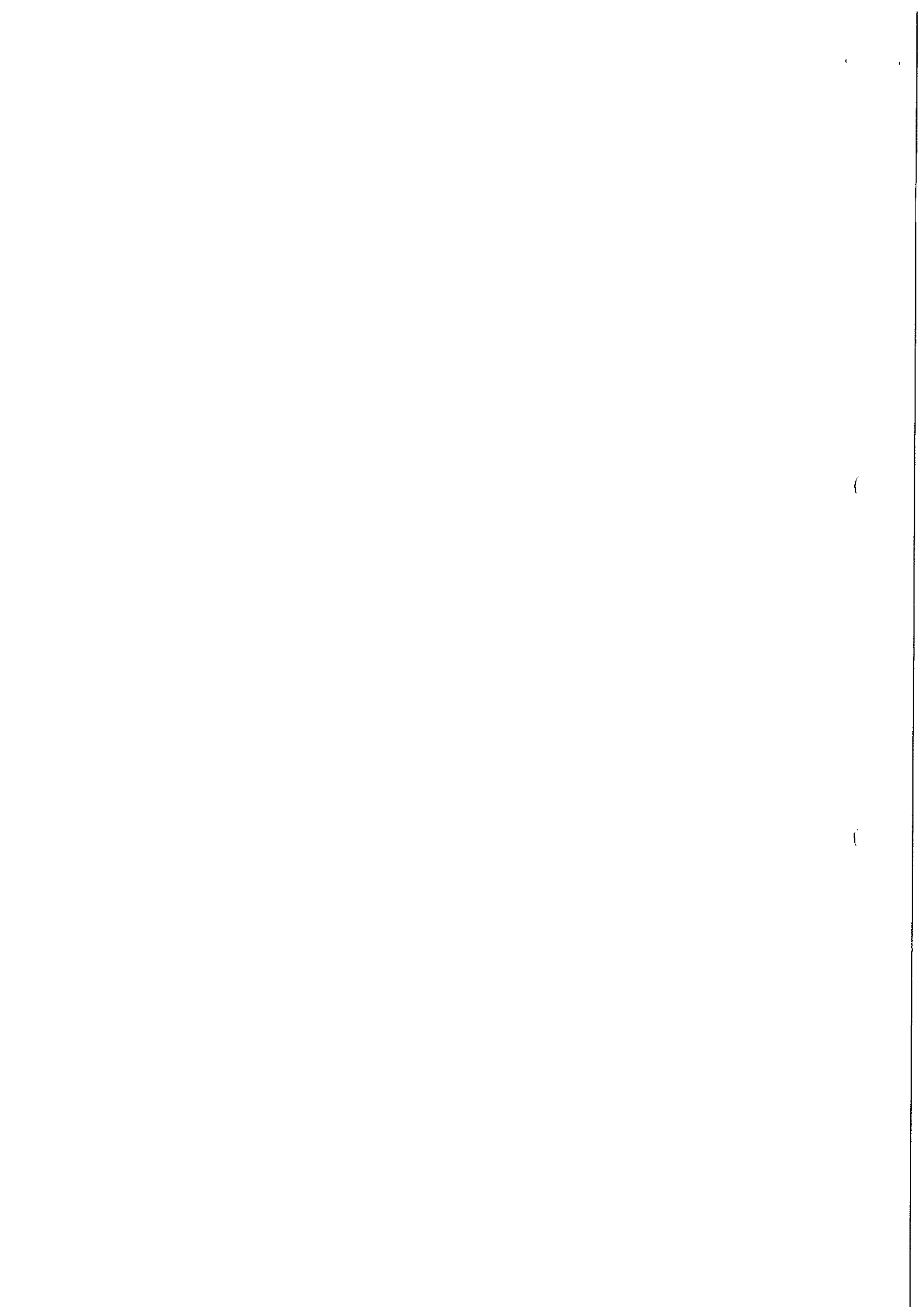
lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	0,1	0,1:1	0,2	0,2:1	0,2:1:1	0,3	0,3:1	0,3:1:1		
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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10.2	10.3	Kwota zobowiązań z tytułu zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego	Kwota zobowiązań z tytułu zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidacji i przekształcaniach samorządowych osobach prawnych
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki majątkowe	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej						
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2023	6 161 781,96	6 161 781,96	4 730 188,24	1 485 468,12	37 321 532,60	0,00	0,00	7 400,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	44 612,40	10 473 799,00	0,00	0,00	7 400,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	44 613,00	690 671,03	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	44 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	







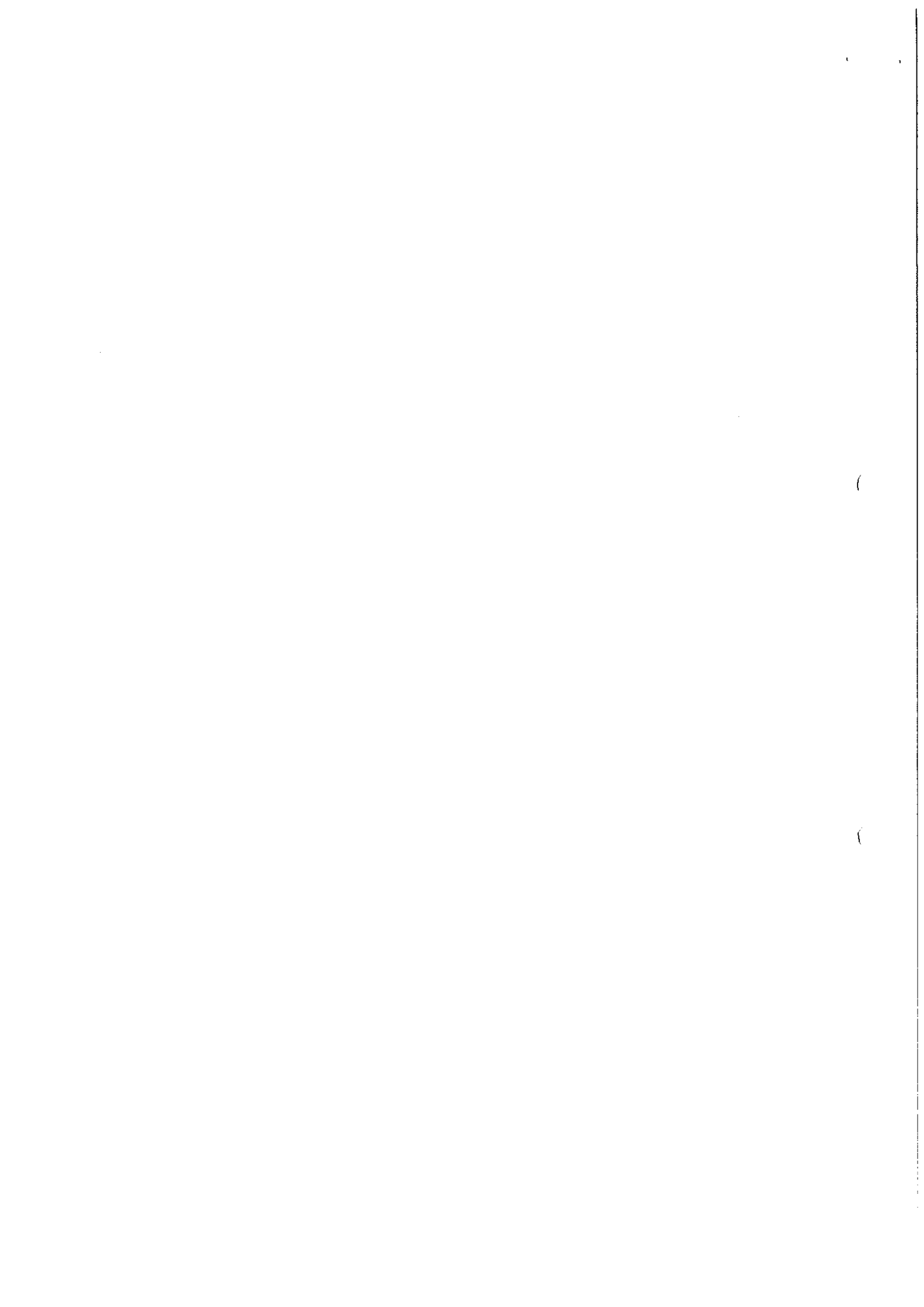
## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
Uchwała Rady Miejskiej w Żmigrodzie  
Nr 0007.LI.630.2023  
z dnia 28 września 2023 r.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 0007.LI.630.2023  
Rady Miejskiej w Żmigrodzie  
z dnia 28 września 2023 r.

kwoty w zł

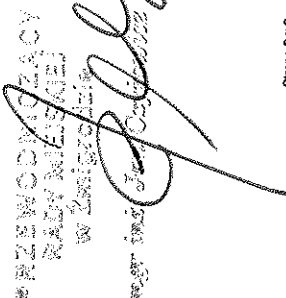
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				72 169 506,39	38 907 000,72	10 519 411,40	735 284,03	44 613,00	50 105 309,15
1.a	- wydatki bieżące				3 698 226,79	1 485 468,12	44 612,40	44 613,00	44 613,00	1 619 308,52
1.b	- wydatki majątkowe				68 471 284,60	37 321 532,60	10 473 799,00	690 671,03	0,00	48 486 002,63
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z realizacją zadań 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:				8 352 468,07	6 257 981,98	0,00	0,00	0,00	6 257 981,98
1.1.1	- wydatki bieżące				355 772,11	95 610,02	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 Racławcu	2022	2023	122 722,00	49 000,00	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				7 996 725,96	6 161 781,96	0,00	0,00	0,00	6 161 781,96
1.1.2.1	Modernizacja istniejącego oświetlenia ulicznego i drogowego przy drogach publicznych na energooszczędne w Gminie Wólów, Gminie Twardogóra, Gminie Strzelin, Gminie Miasto Olawa, Gminie Żmigród, Gminie Miliż, Gminie Stroda Śląska i Gminie Prusice	GMINA ŻMIGRÓD	2022	2023	5 258 639,87	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 Miliż oraz Gminie Żmigród	GMINA ŻMIGRÓD	2022	2023	2 737 886,09	2 593 028,09	0,00	0,00	0,00	2 593 028,09
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				63 817 010,32	32 549 608,74	10 519 411,40	735 284,03	44 613,00	43 847 917,17
1.3.1	- wydatki bieżące				3 342 451,68	1 389 858,10	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	234 070,96	190 716,80	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	Urzymanie 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	Zarządanie w okresie trwałości projektu "Poprawa stanu powietrza w OSi Doliny Baryczy (wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Cieszków, Miliż, Prusice, Twardogóra, Wólów, Zawonia, Żmigród"	GMINA ŻMIGRÓD	2023	2027	497 445,75	430 245,75	16 800,00	16 800,00	16 800,00	480 645,75

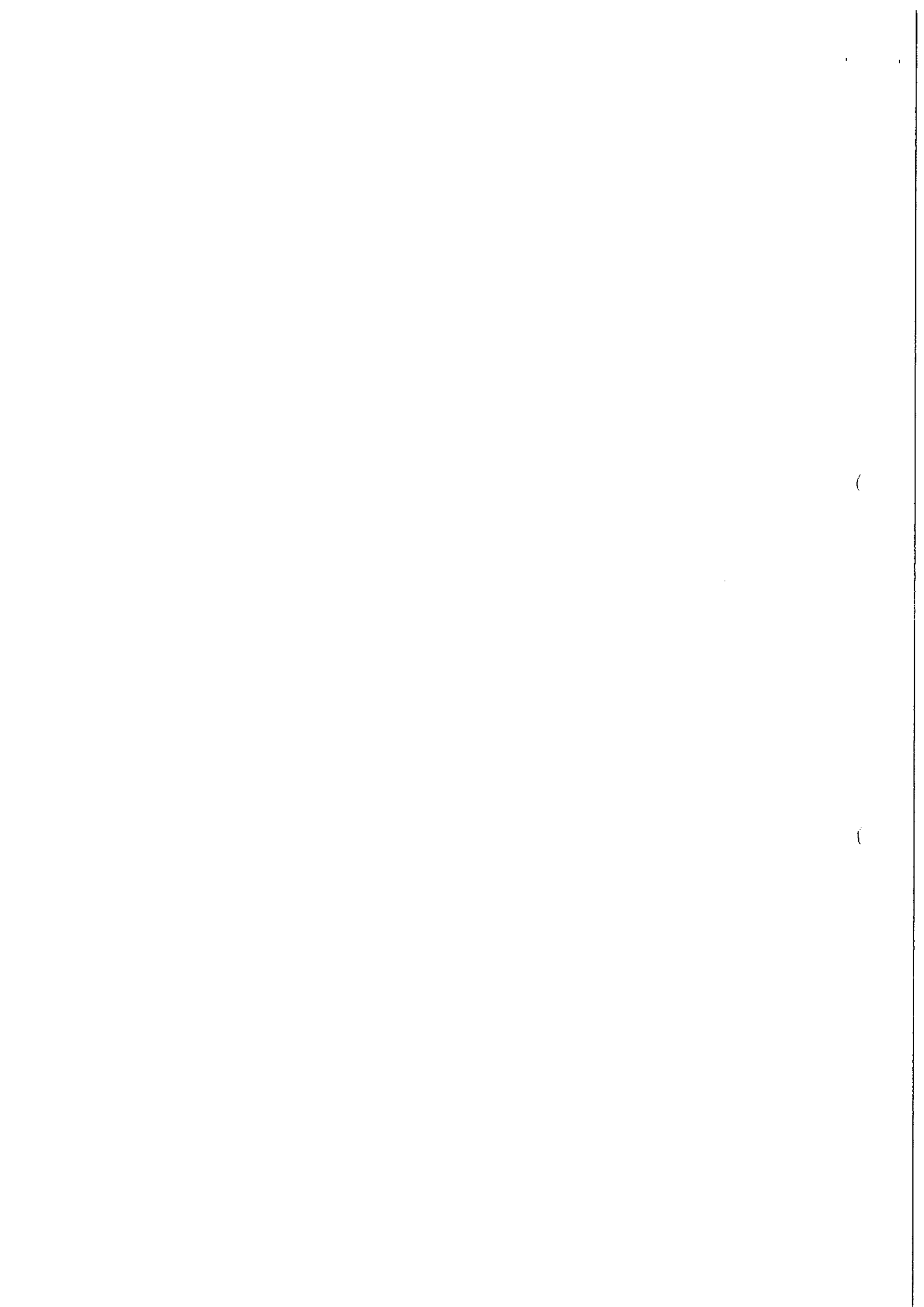




L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.5	Prowadzenie biura Inny Instrument Terytorialny Subregionu Wrocławskiego - Dotacja celowa dla Gminy Szluzin -	GMINA 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				60 474 553,64	31 159 750,64	10 473 799,00	690 871,03	0,00	42 324 220,87
1.3.2.1	Budowa sali lekcyjnych przy Szkole Podstawowej w Żmigrodzie, ul. Sienkiewicza -	Urząd Miejski	2018	2024	9 133 722,00	3 771 470,00	180 000,00	0,00	0,00	3 961 470,00
1.3.2.2	Budowa Centrum Opiekuńczo - Mieszkalnego w Żmigrodzie	GMINA ŻMIGRÓD	2020	2024	13 650 000,00	8 304 600,15	3 600 000,00	0,00	0,00	11 904 600,15
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	2024	15 174 763,00	6 338 826,00	500 000,00	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	5 998 421,61	4 003 454,49	0,00	0,00	0,00	4 003 454,49
1.3.2.8	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 -	Urząd Miejski	2022	2023	1 478 984,00	783 000,00	0,00	0,00	0,00	783 000,00
1.3.2.10	Budowa ciągu pieszo - rowerowego przy ul. Wrocławskiej w Żmigrodzie	GMINA ŻMIGRÓD	2022	2023	1 823 860,00	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	690 871,03	0,00	1 345 671,03
1.3.2.13	Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej w Barkowie -	Urząd Miejski	2023	2024	5 306 799,00	90 000,00	5 216 799,00	0,00	0,00	5 306 799,00
1.3.2.14	Budowa parkingu na dz. Nr 16/1, 16/2 AM-6 Żmigród -	GMINA ŻMIGRÓD	2023	2024	54 000,00	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	54 000,00
1.3.2.15	Budowa parkingu na dz. Nr 19/7 AM-6 Żmigród -	GMINA ŻMIGRÓD	2023	2024	50 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi na dz. Nr 16/9 AM-1 Karnice -	GMINA ŻMIGRÓD	2023	2024	171 000,00	11 000,00	160 000,00	0,00	0,00	171 000,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi na dz. Nr 608 AM-1 Bychowo -	GMINA ŻMIGRÓD	2023	2024	189 400,00	9 400,00	180 000,00	0,00	0,00	189 400,00

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ  
W ŻMIGRODZIE





## 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. 2021 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.

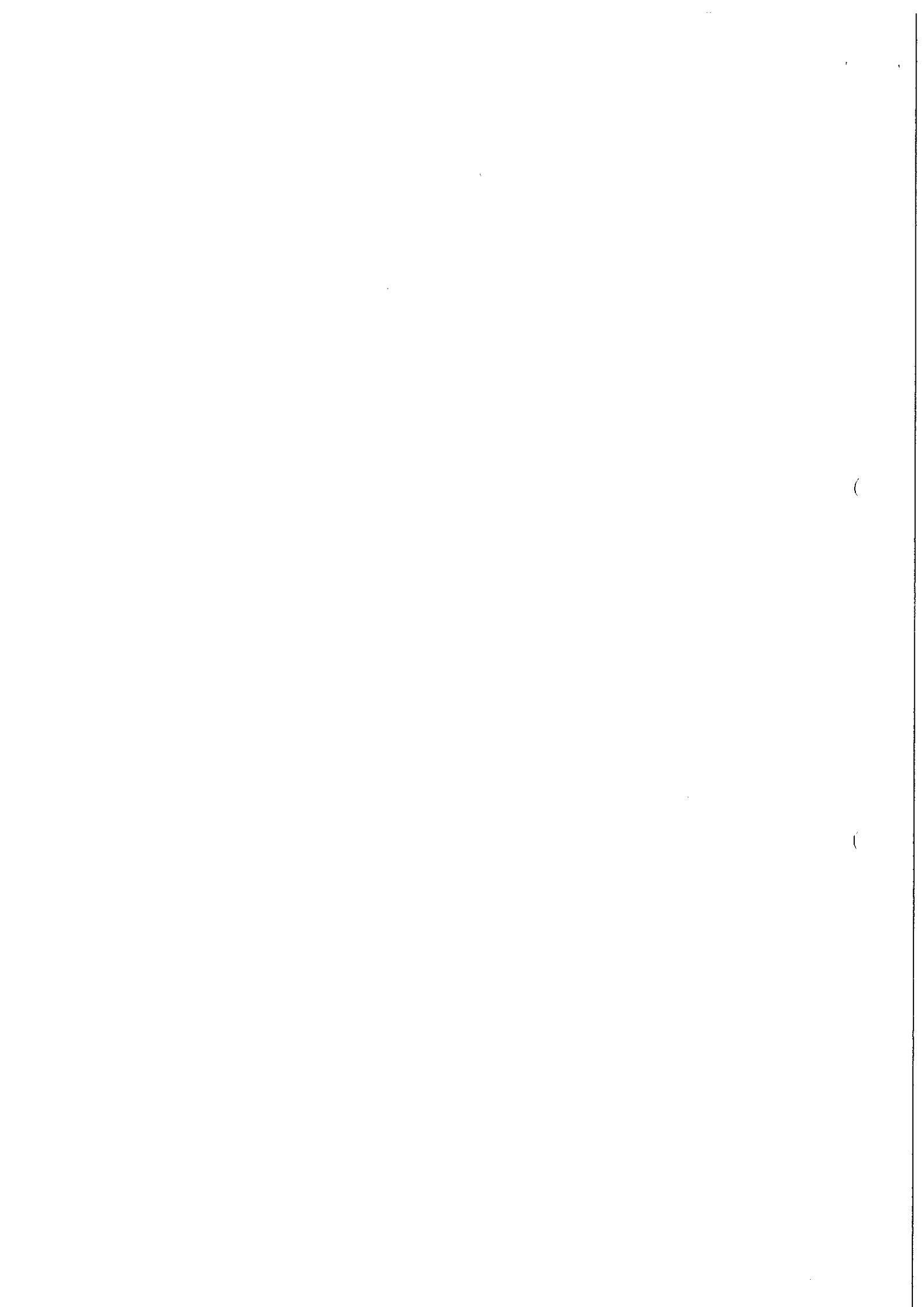
### Założenia makroekonomiczne

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:

- dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 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;

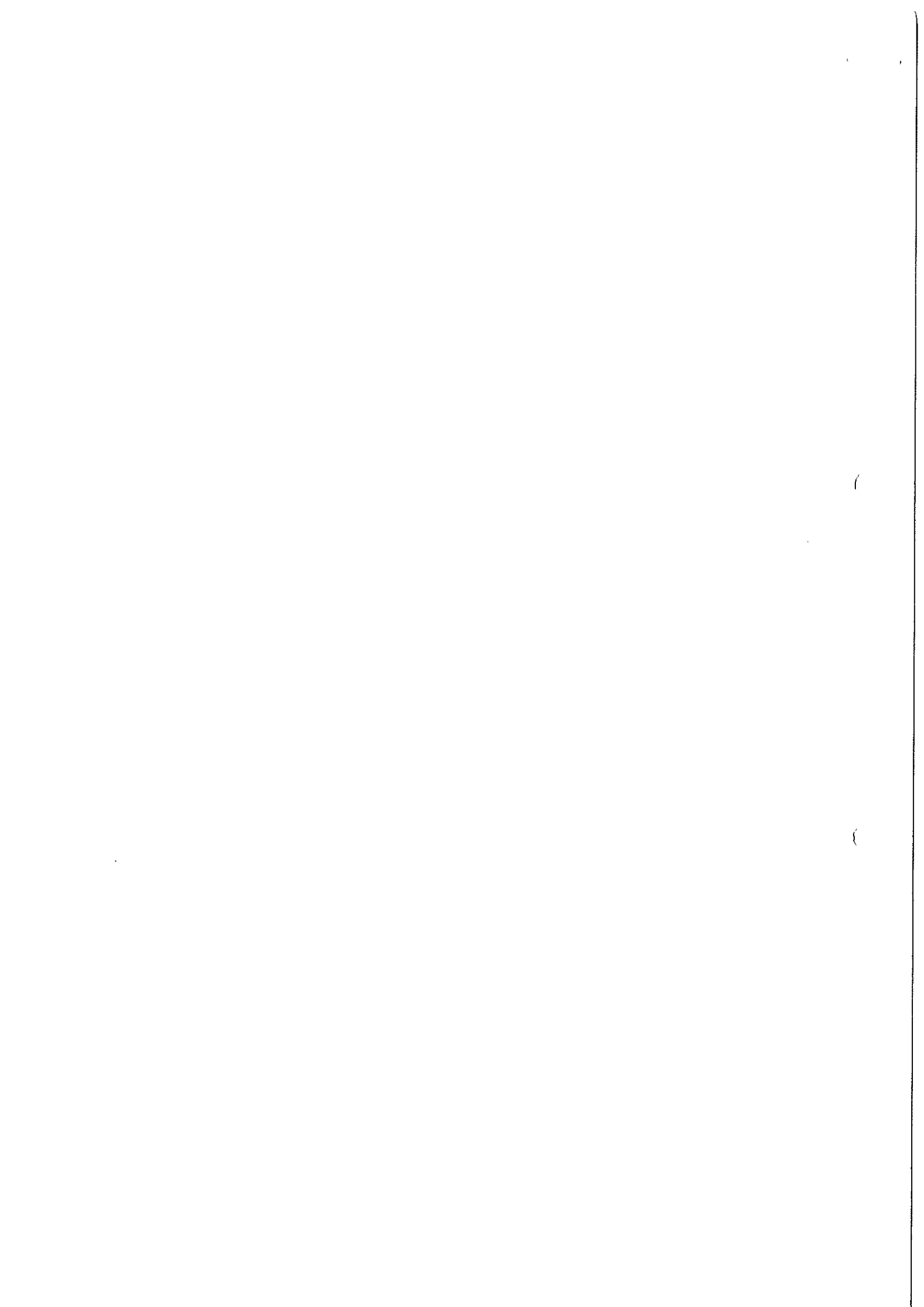
$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$  – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$  – 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:

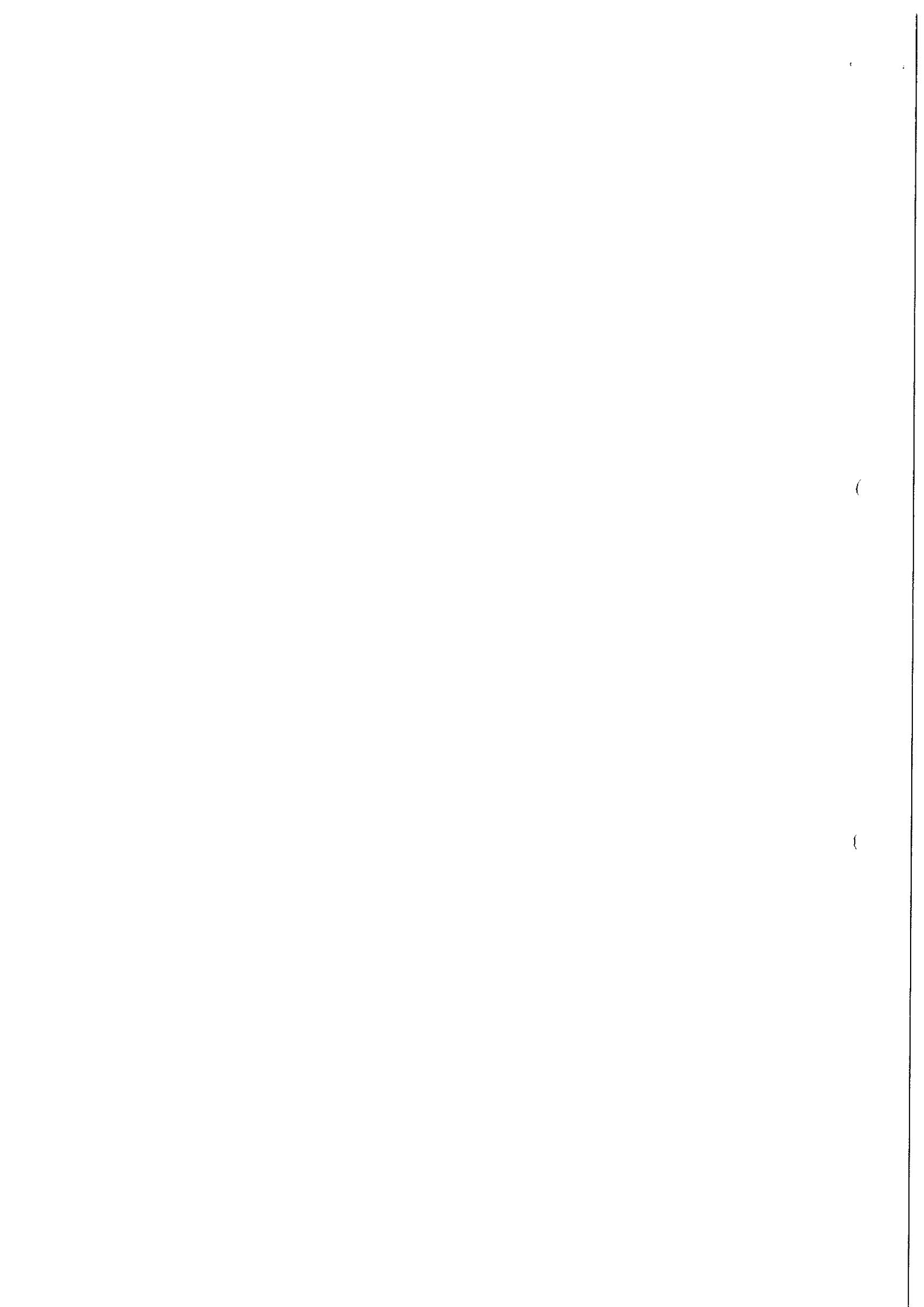
**Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących**

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 2024 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.

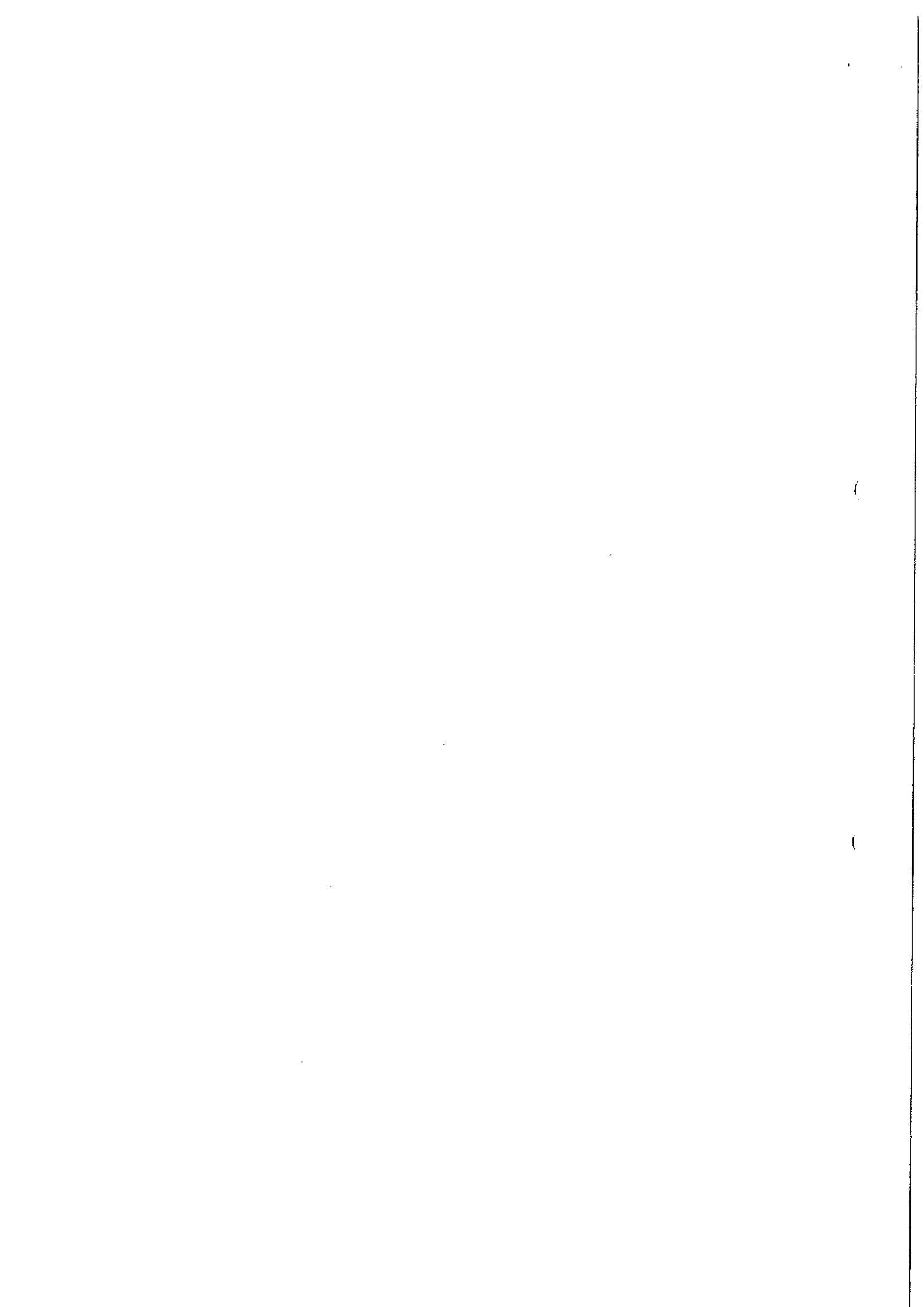
### 1.2. Dochody majątkowe

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.

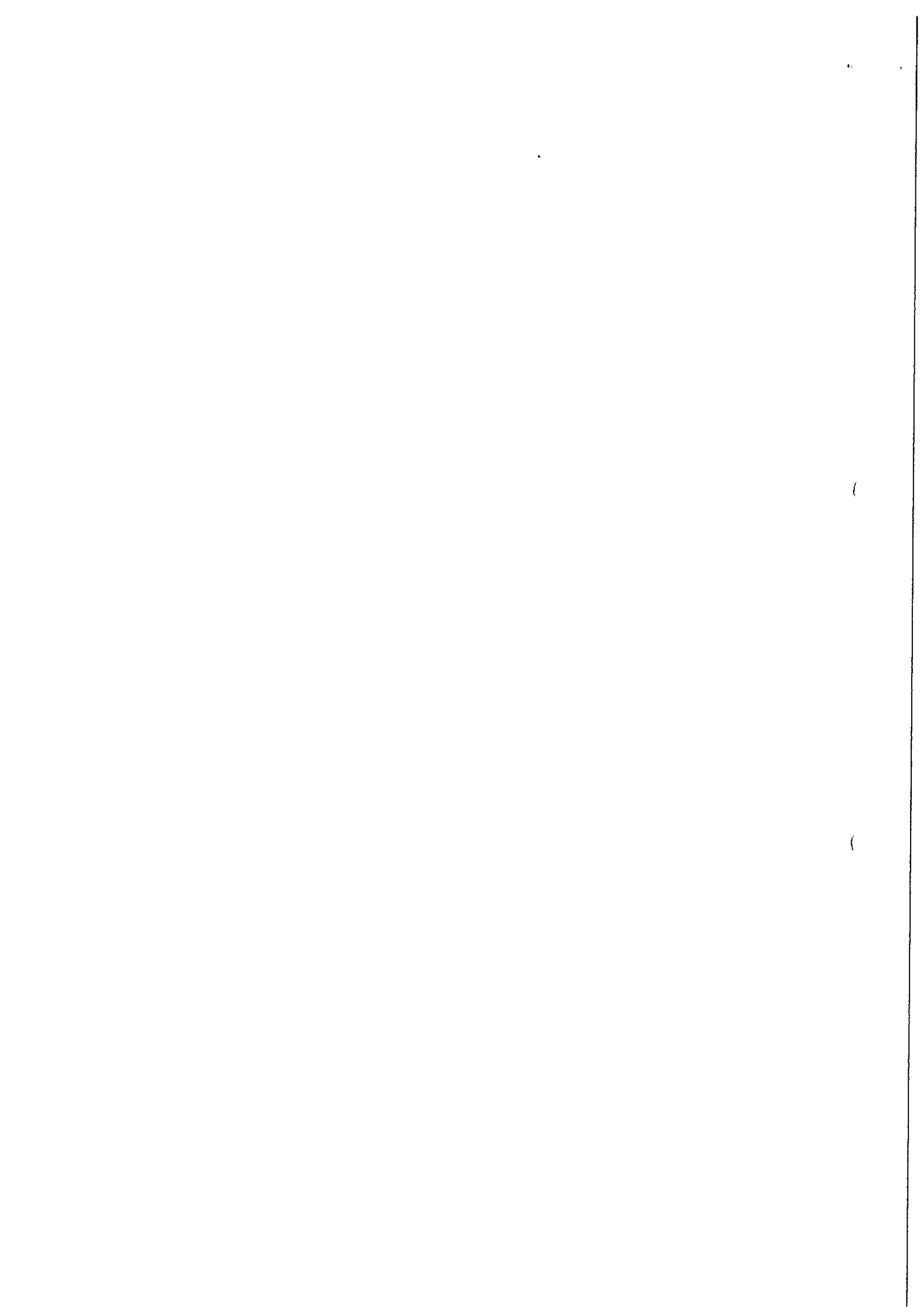
W 2023 r. dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 20.121.233,43 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy 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	0,1562	518 156,00 zł	518 156,00 zł



Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
	KUBIS			
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. Wrocławska 30B/2	57/1 AM-13		12 000,00 zł	12 000,00 zł
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



Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Radziadz	139/8, 132/3 AM-1	0,597, 0,70,	379 850,00 zł	467 215,50 zł
Radziadz		0,4200	210 000,00 zł	258 300,00 zł
<b>Suma</b>				<b>20 606 266.00 zł</b>

Źródło: Opracowanie własne.

Sprzedż majatku w latach 2024-2027 oszacowano na podstawie przewidzianych podziałów i przekształceń gruntów oraz wykupów nieruchomości.

W 2023 r. zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 27.112.081,02 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:

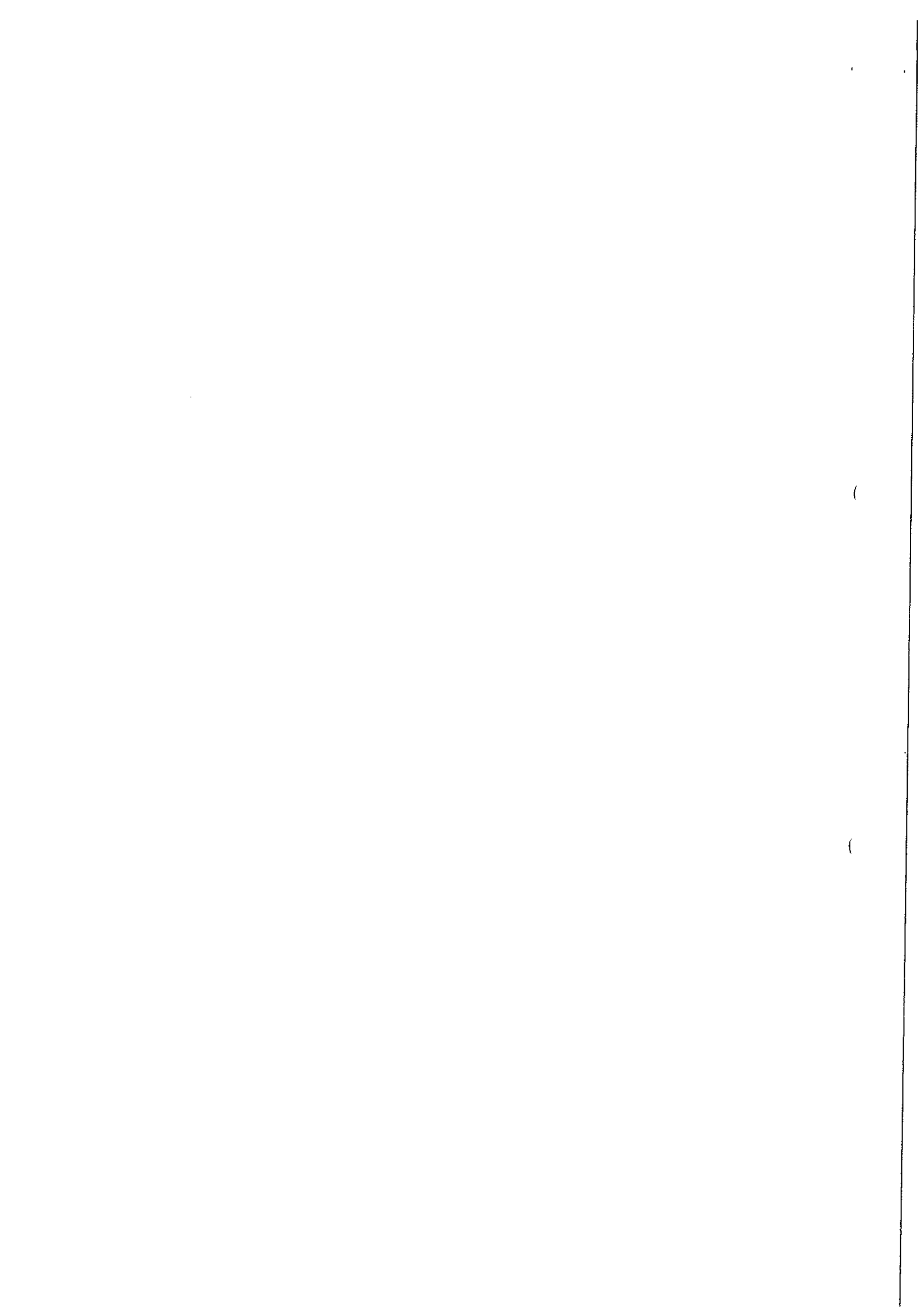
**Tabela 4. Wykaz dotacji majątkowych w budżecie 2023**

Nazwa zadania	Dotacja majątkowa
Modernizacja istniejącego oświetlenia ulicznego i drogowego przy drogach publicznych na energooszczędne w Gminie Wołów, Gminie Twardogóra, Gminie Strzelin, Gminie Miasto Olawa, Gminie Żmigród, Gminie Milicz, Gminie Środa Śląska i Gminie Prusice	2.598.952,02 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	2.500.000,00 zł
Budowa Centrum Opiekuńczo - Mieszkalnego w Żmigrodzie	3.443.220,00 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 zł
Przebudowa drogi na dz. Nr 60, 61, 62 i 113 AM-1 obręb Przywsie	374.000,00 zł
Przebudowa drogi na dz. Nr 500 i 510 AM-1 w m. Radziadz	100.000,00 zł
Objęcie przez Gminę udziałów w tworzonej Społecznej Inicjatywie Mieszkaniowej	3.000.000,00 zł
<b>Suma</b>	<b>27.112.081,02 zł</b>

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 a 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 31.732.959,64 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 MAJĄTKOWE:

1. Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej... - zwiększono kwotę wydatków w roku 2023 o 14.523,09 zł. Łączna nakłady finansowe na w/w zadanie po zmianach wynosi 2.737.886,09 zł.
2. Budowa sal lekcyjnych przy Szkole Podstawowej w Żmigrodzie, ul. Sienkiewicza - zmniejszono kwotę wydatków w roku 2023 o 100.000,00 zł oraz zwiększono kwotę wydatków w roku 2024 o 190.000,00 zł. Łączna kwota nakładów na w/w zadanie po zmianach wynosi 9.133.722,00 zł.
3. Budowa Centrum Opiekuńczo - Mieszkalnego w Żmigrodzie - zmniejszono limit wydatków w roku 2023 o kwotę 2.450.000,00 zł oraz zwiększono limit wydatków w roku 2024 o kwotę 3.600.000,00 zł. Łącznie nakłady finansowe na w/w zadanie po zmianach wynosi 13.650.000,00 zł.
4. Budowa przyszkolnej krytej pływalni pn. Dolnośląski Delfinek przy szkole w Żmigrodzie na ul. Sienkiewicza - dokonano przesunięcia limitu wydatków o kwotę 500.000,00 zł z roku 2023 na rok 2024.
5. Budowa dróg na ul. Jaśminowej, Lawendowej, Wrzosowej, Różanej i Azaliowej w Żmigrodzie - zwiększono limit wydatków w roku 2023 o kwotę 35.000,00 zł. Łączna kwota nakładów finansowych na w/w zadanie wynosi 5.998.421,61 zł.
6. Budowa sali sportowej przy Szkoły Podstawowej w Barkowie - dokonano zmniejszenie limitu wydatków w roku 2023. Łączna kwota nakładów finansowych na w/w zadanie po zmianach wynosi 5.306.799,00 zł.

Wprowadzono nowe zadania:

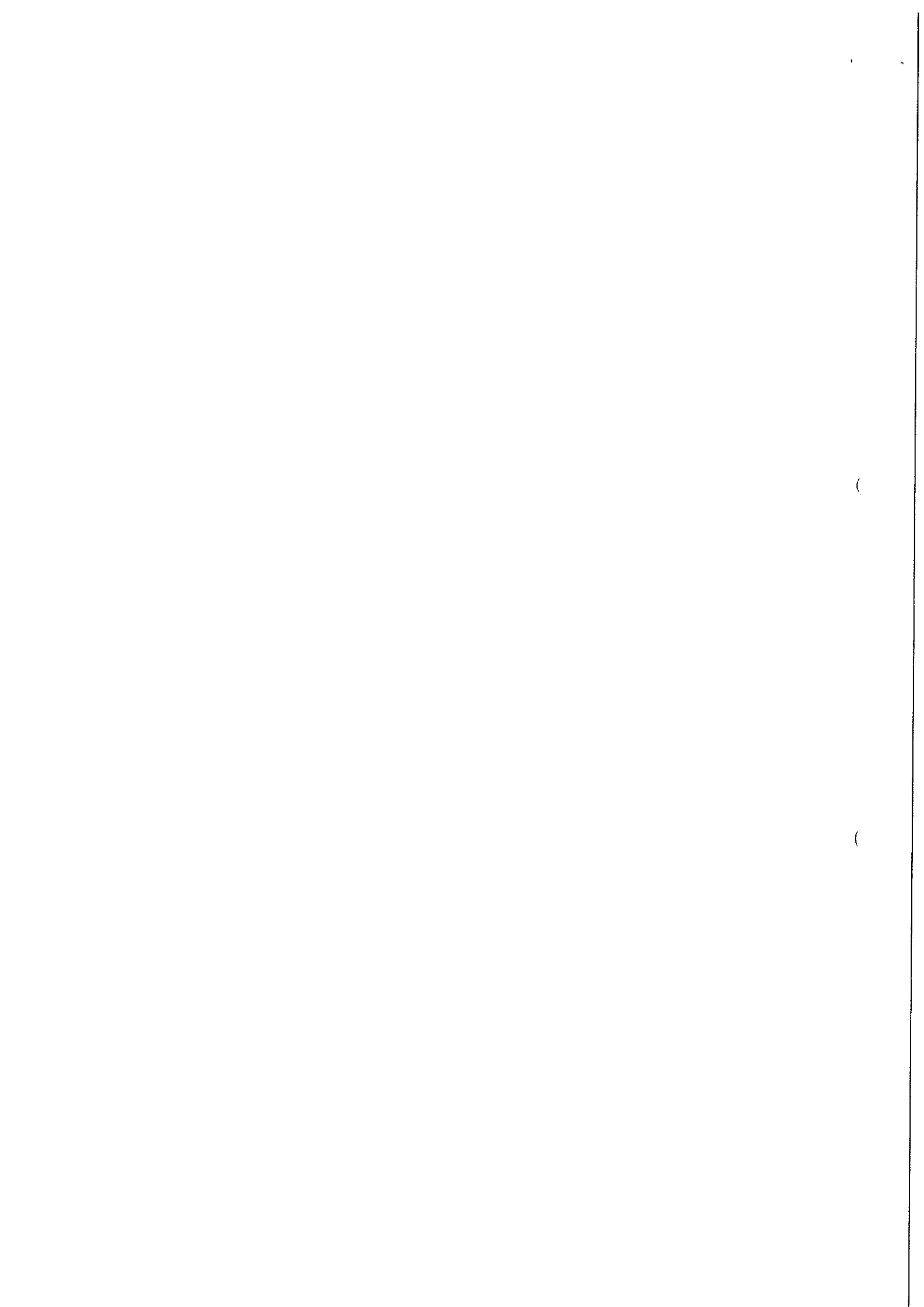
1. Budowa parkingu na dz. Nr 16/1, 16/2 AM-6 Żmigród - łączna kwota nakładów na w/w zadanie wynosi 54.000,00 zł w rozbiću na rok 2023 - 27.000,00 zł, rok 2024 - 27.000,00 zł.
2. Budowa parkingu na dz. Nr 19/7 AM-6 Żmigród - łączna kwota nakładów na w/w zadanie wynosi 50.000,00 zł w rozbiću na lata 2023 - 25.000,00 zł, 2024 r. - 25.000,00 zł.
3. Przebudowa drogi na dz. Nr 164/9 AM-1 Karnice - łączna kwota nakładów wynosi 171.000,00 zł w rozbiću na lata 2023 - 11.000,00 zł, 2024 r. - 160.000,00 zł.
4. Przebudowa drogi na dz. Nr 608 AM-1 Bychowo - łączna kwota nakładów wynosi 189.400,00 zł w rozbiću na lata 2023 - 9.400,00 zł, 2024 r. - 180.000,00 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 4.036.172,56 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	139.690.564,02	143.726.736,58	-4.036.172,56
2024	99.187.159,00	96.792.803,00	2.394.356,00
2025	98.338.281,00	95.893.925,00	2.444.356,00
2026	100.704.863,00	97.304.863,00	3.400.000,00
2027	98.859.937,77	95.209.937,77	3.650.000,00
2028	99.274.884,00	95.299.884,00	3.975.000,00
2029	100.042.030,77	94.292.030,77	5.750.000,00
2030	100.100.000,00	95.800.000,00	4.300.000,00
2031	100.854.635,50	96.454.635,50	4.400.000,00
2032	100.900.000,00	96.500.000,00	4.400.000,00
2033	102.156.491,50	96.256.491,50	5.900.000,00
2034	103.000.000,00	101.600.000,00	1.400.000,00
2035	103.300.000,00	101.900.000,00	1.400.000,00
2036	103.500.000,00	103.500.000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

#### 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 6.280.528,56 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 5.334.708,82 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. Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Żmigród**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	2.244.356,00
2024	2.394.356,00
2025	2.444.356,00
2026	3.400.000,00
2027	3.650.000,00
2028	3.975.000,00
2029	5.750.000,00
2030	4.300.000,00
2031	4.400.000,00
2032	4.400.000,00
2033	5.900.000,00

(

(

2034	1.400.000,00
2035	1.400.000,00
2036	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmniejszono rozchody w latach

2023 o kwotę 575.000,00,-zł

2024 o kwotę 625.000,00,-zł

2025 o kwotę 675.000,00,-zł

2028 o kwotę 2.625.000,00,-zł

Zwiększono rozchody w roku 2033 o kwotę 4.500.000,00,-zł Zgodnie z podjętą uchwałą w sprawie zmiany Uchwały Nr 0007.XXXIX.280.2013 Rady Miejskiej w Żmigrodzie z dnia 20 listopada 2013 roku w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu. Zgodnie z podpisaną umową z Bankiem Santander dot. zmiany kwot oraz terminów wykupu obligacji.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Żmigród planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziaływujące 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.

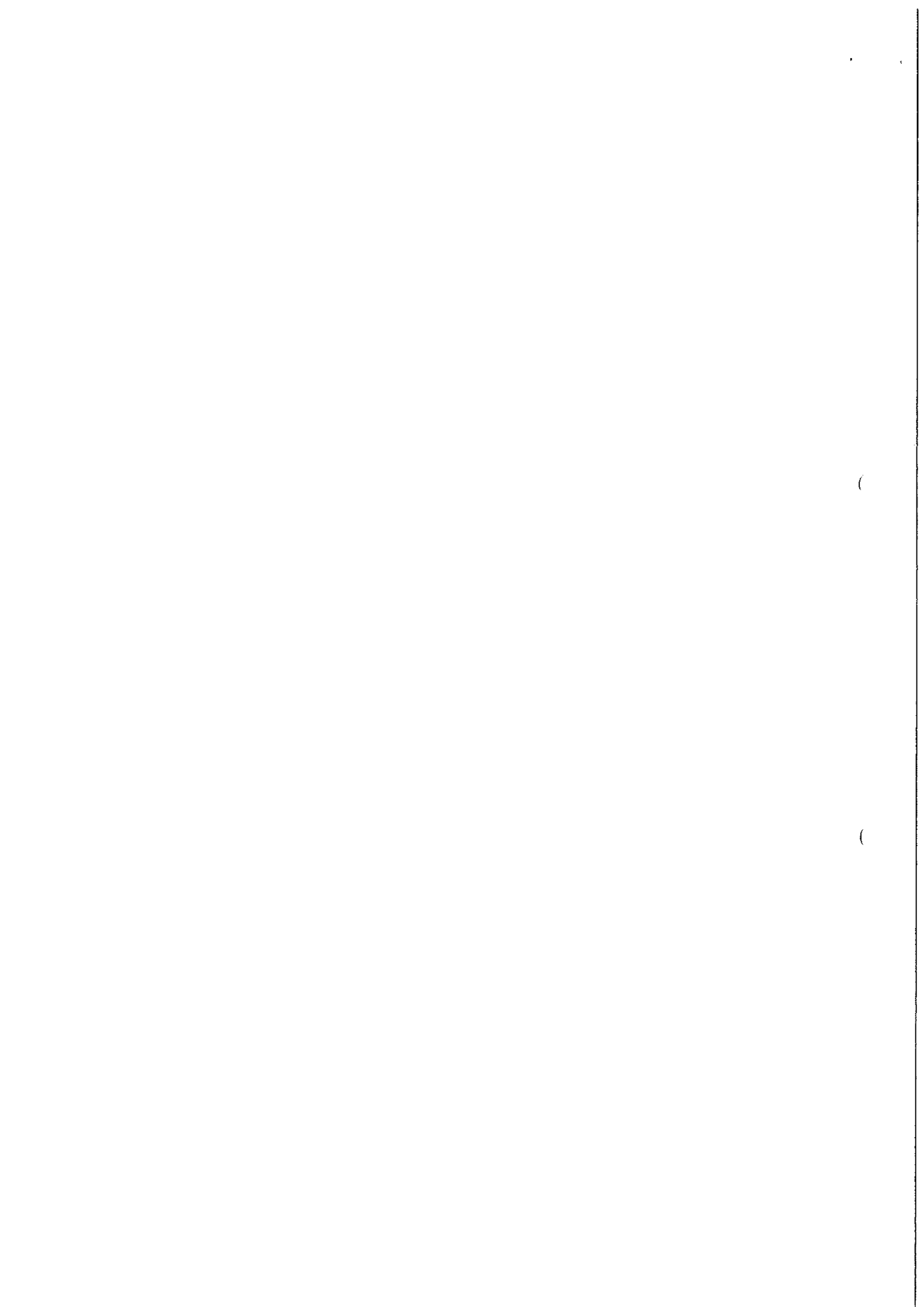
## 6. Kwota długu

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 43.413.712,00 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	43.413.712,00
2024	41.019.356,00
2025	38.575.000,00



## 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano deficyt w wysokości 4.036.172,56 zł

## 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	7,44%	26,58%	TAK	19,12%	TAK
2024	7,54%	31,26%	TAK	23,81%	TAK
2025	7,03%	29,04%	TAK	21,58%	TAK
2026	7,73%	7,77%	TAK	8,35%	TAK
2027	7,85%	9,36%	TAK	9,94%	TAK
2028	7,67%	9,54%	TAK	10,12%	TAK
2029	8,43%	9,26%	TAK	9,84%	TAK
2030	6,95%	10,55%	TAK	10,55%	TAK
2031	6,57%	11,84%	TAK	11,84%	TAK
2032	6,13%	11,12%	TAK	11,12%	TAK
2033	7,17%	10,68%	TAK	10,68%	TAK
2034	1,67%	10,19%	TAK	10,19%	TAK
2035	1,64%	9,74%	TAK	9,74%	TAK
2036	0,12%	9,34%	TAK	9,34%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

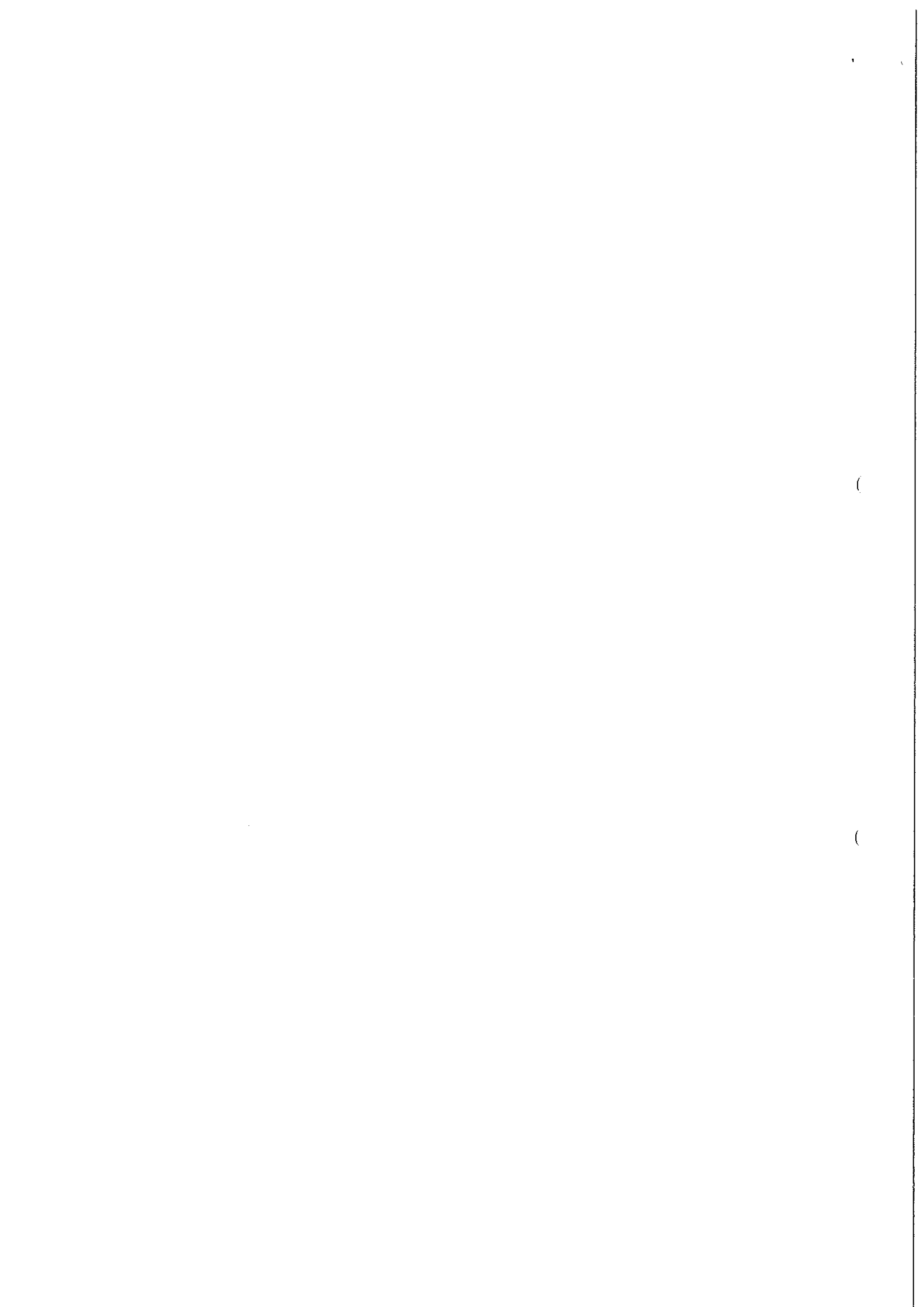
Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Żmigród spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 wykonanie”.

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.

(

(