

ZARZĄDZENIE NR 0050.167.2024
BURMISTRZA GMINY ŻMIGRÓD
z dnia 14 listopada 2024 r.

w sprawie przedłożenia projektu wieloletniej prognozy finansowej gminy Żmigród na 2025 rok i lata następne

Na podstawie art. 230 ust. 2 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.), Burmistrz Gminy Żmigród zarządza co następuje:

§1. Przedłożyć projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Żmigród na 2025 r. i lata następne wraz z objaśnieniami (Załącznik Nr 1) oraz planowanymi do realizacji przedsięwzięciami Radzie Miejskiej w Żmigrodzie, z wnioskiem o uchwalenie. (Załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia).

§2. Przesłać projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Żmigród na 2025 r. i lata następne wraz z objaśnieniami (Załącznik Nr 1) oraz wykazem planowanych do realizacji przedsięwzięć (Załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia) do Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu w celu zaopiniowania.

§3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

BURMISTRZ

mgr inż. Robert Lewandowski

L.p.	Imię i Nazwisko	Zakres kompetencji	Data i podpis	Uwagi
1.	Anna Dobrowolska	przygotował	16.11.2024 Solal	
2.	Anna Dobrowolska / Kierownik Ref. FIN	przeгляд	16.11.2024 Solal	
3.	Joanna Monastyraska/ Sekretarz Gminy	przeгляд		
4.	Anna Dobrowolska..... / Radca Prawny	opinia	14/11/2025	De
5.	Anna Dobrowolska / Skarbnik Gminy lub osoba upoważniona	opinia	16.11.2024 Solal	

UCHWAŁA NR 0007...2024
RADY MIEJSKIEJ W ŻMIGRODZIE
z dnia ... grudnia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żmigród na lata 2025-2039

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2024 r., poz.1465 z późn. zm.) oraz art. 226 - 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Żmigród na lata 2025-2039, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Żmigród, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§3. 1. Upoważnia się Burmistrza Gminy Żmigród do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Gminy Żmigród do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Burmistrza Gminy Żmigród do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Żmigród.

§5. Traci moc Uchwała Nr 0007.LIV.647.2023 Rady Miejskiej w Żmigrodzie z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żmigród na lata 2024-2036.

§6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3.1., 8.4.1., 8.4.1.) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik Nr 1

Uchwała Rady Miejskiej w Żmigrodzie

Nr 0007.....2024

z dnia grudnia 2024 r.

Wyszczególnienie	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										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	w tym:		1.2.1	1.2.2		
		Dochody ogółem x	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x		
Lp			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		
2025	139 685 578,45	103 691 432,41	41 213 367,00	513 435,00	11 223 952,00	16 053 465,51	34 687 212,90	14 400 000,00	35 994 146,04	6 150 000,00	29 839 146,04		
2026	111 162 479,00	107 420 632,00	42 655 835,00	531 405,00	11 616 790,00	16 615 337,00	36 001 265,00	14 904 000,00	3 741 847,00	3 741 847,00	0,00		
2027	112 272 571,00	110 647 571,00	43 978 166,00	547 879,00	11 976 910,00	17 130 412,00	37 014 204,00	15 366 024,00	1 625 000,00	1 625 000,00	0,00		
2028	113 745 704,00	113 745 704,00	45 209 555,00	563 220,00	12 312 263,00	17 610 064,00	38 050 602,00	15 795 273,00	0,00	0,00	0,00		
2029	119 030 584,00	119 030 584,00	47 775 423,00	578 990,00	12 657 006,00	18 103 146,00	39 916 019,00	16 538 569,00	0,00	0,00	0,00		
2030	119 853 849,00	119 853 849,00	47 637 309,00	593 465,00	12 973 431,00	18 555 725,00	40 093 919,00	16 644 533,00	0,00	0,00	0,00		
2031	122 730 340,00	122 730 340,00	48 780 604,00	607 708,00	13 284 793,00	19 001 062,00	41 056 173,00	17 044 002,00	0,00	0,00	0,00		
2032	125 307 678,00	125 307 678,00	49 804 997,00	620 470,00	13 563 774,00	19 400 084,00	41 918 353,00	17 401 926,00	0,00	0,00	0,00		
2033	127 813 831,00	127 813 831,00	50 801 097,00	632 879,00	13 835 049,00	19 788 086,00	42 756 720,00	17 745 965,00	0,00	0,00	0,00		
2034	130 370 108,00	130 370 108,00	51 817 119,00	645 537,00	14 111 750,00	20 183 848,00	43 611 854,00	18 104 964,00	0,00	0,00	0,00		
2035	132 847 139,00	132 847 139,00	52 801 644,00	657 802,00	14 379 873,00	20 567 341,00	44 440 479,00	18 448 958,00	0,00	0,00	0,00		
2036	135 238 388,00	135 238 388,00	53 752 074,00	669 642,00	14 638 711,00	20 937 553,00	45 240 408,00	18 781 039,00	0,00	0,00	0,00		
2037	137 537 440,00	137 537 440,00	54 665 859,00	681 026,00	14 887 569,00	21 293 491,00	46 009 495,00	19 100 317,00	0,00	0,00	0,00		
2038	139 600 501,00	139 600 501,00	55 485 847,00	691 241,00	15 110 883,00	21 612 893,00	46 699 637,00	19 386 822,00	0,00	0,00	0,00		

2039	141 564 908,00	141 564 908,00	56 262 649,00	700 918,00	15 322 435,00	21 915 474,00	47 353 432,00	19 658 236,00	0,00	0,00	0,00
------	----------------	----------------	---------------	------------	---------------	---------------	---------------	---------------	------	------	------

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 969, 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 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 państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykraczających 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	2	z tego:							w tym:		w tym:	
		21	21.1	21.2	21.2.1	21.3	21.3.1	21.3.2	21.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Lp												
2025	151 488 947,75	99 704 899,89	43 709 579,13	0,00	0,00	3 690 000,00	0,00	42 275,00	0,00	51 784 047,86	429 725,00	0,00
2026	107 762 479,00	98 896 329,00	44 060 198,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	29 325,00	0,00	8 866 150,00	2 866 150,00	0,00
2027	107 972 571,00	100 987 967,00	44 773 616,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	18 375,00	0,00	6 984 604,00	1 284 604,00	0,00
2028	109 120 704,00	105 125 369,00	45 248 216,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	9 425,00	0,00	3 995 335,00	1 995 335,00	0,00
2029	112 630 584,00	105 036 269,00	45 302 556,00	0,00	0,00	2 050 000,00	0,00	3 000,00	0,00	7 594 315,00	7 594 315,00	0,00
2030	114 703 849,00	108 246 522,00	45 738 216,00	0,00	0,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	6 457 327,00	6 457 327,00	0,00
2031	117 480 340,00	109 929 560,00	45 976 055,00	0,00	0,00	2 044 200,00	0,00	0,00	0,00	7 550 780,00	7 550 780,00	0,00
2032	120 007 678,00	111 182 985,00	46 205 935,00	0,00	0,00	1 767 650,00	0,00	0,00	0,00	8 824 693,00	8 824 693,00	0,00
2033	121 013 831,00	112 316 553,00	46 436 965,00	0,00	0,00	1 406 000,00	0,00	0,00	0,00	8 697 278,00	8 697 278,00	0,00
2034	123 220 108,00	113 406 922,00	46 659 862,00	0,00	0,00	984 000,00	0,00	0,00	0,00	9 813 186,00	9 813 186,00	0,00
2035	125 697 139,00	114 490 947,00	46 883 829,00	0,00	0,00	594 560,00	0,00	0,00	0,00	11 206 192,00	11 206 192,00	0,00
2036	127 948 388,00	115 515 779,00	47 099 495,00	0,00	0,00	197 500,00	0,00	0,00	0,00	12 432 609,00	12 432 609,00	0,00
2037	136 247 440,00	116 694 656,00	47 316 153,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 552 784,00	19 552 784,00	0,00
2038	138 165 501,00	119 422 758,00	48 309 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 742 743,00	18 742 743,00	0,00
2039	140 119 908,00	122 178 855,00	49 288 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 941 053,00	17 941 053,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	w tym:		Przychody budżetu X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X	w tym:	
		prognostycznej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	4			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1
lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
2025	-11 803 369,30	0,00	14 247 725,30	13 400 000,00	10 956 644,00	847 725,30	847 725,30	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	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	4 625 000,00	4 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	6 400 000,00	6 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	5 150 000,00	5 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	5 250 000,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	5 300 000,00	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2033	6 800 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2034	7 150 000,00	7 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2035	7 150 000,00	7 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2036	7 290 000,00	7 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2037	1 290 000,00	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2038	1 435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2039	1 435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

z tego:

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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:													
	4.4	w tym:				5.1.1	w tym:												
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x							
4.4	4.4.1	4.5.1	5.1.1.1	5.1.1.2	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039
	0,00	0,00	0,00	0,00	2 444 356,00	3 400 000,00	4 300 000,00	4 625 000,00	6 400 000,00	5 150 000,00	5 250 000,00	5 300 000,00	6 800 000,00	7 150 000,00	7 150 000,00	7 290 000,00	1 290 000,00	1 435 000,00	1 435 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	600 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.

Rozchody budżetu, z tego:										W tym:		Różnica znowelizowania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
Lp	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*								
	5 113	5 131	5 132	5 133	5 114	52	6	61	71	72			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 975 000,00	0,00	3 966 532,52	4 834 257,82			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	63 575 000,00	0,00	8 524 303,00	8 524 303,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	59 275 000,00	0,00	9 659 604,00	9 659 604,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	54 650 000,00	0,00	8 620 335,00	8 620 335,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	48 250 000,00	0,00	13 994 315,00	13 994 315,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	43 100 000,00	0,00	11 607 327,00	11 607 327,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	37 850 000,00	0,00	12 800 780,00	12 800 780,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	32 550 000,00	0,00	14 124 693,00	14 124 693,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	25 750 000,00	0,00	15 497 278,00	15 497 278,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	18 600 000,00	0,00	16 963 186,00	16 963 186,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	11 450 000,00	0,00	18 356 192,00	18 356 192,00			
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	4 160 000,00	0,00	19 722 609,00	19 722 609,00			
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 870 000,00	0,00	20 842 784,00	20 842 784,00			
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 435 000,00	0,00	20 177 743,00	20 177 743,00			
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	19 376 053,00	19 376 053,00			

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit	Dopuszczalny limit	Informacja o	Informacja o
			spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	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 rok budżetowy ^x	spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	6,84%	8,33%	18,70%	18,70%	TAK	TAK
2026	6,24%	12,03%	6,70%	6,70%	TAK	TAK
2027	7,04%	12,90%	8,19%	8,19%	TAK	TAK
2028	7,30%	11,57%	8,54%	8,54%	TAK	TAK
2029	7,77%	15,90%	8,39%	8,39%	TAK	TAK
2030	7,11%	13,48%	9,68%	9,68%	TAK	TAK
2031	7,03%	14,31%	11,77%	11,77%	TAK	TAK
2032	6,67%	15,01%	12,65%	12,65%	TAK	TAK
2033	7,60%	15,65%	13,60%	13,60%	TAK	TAK
2034	7,38%	16,29%	14,12%	14,12%	TAK	TAK
2035	6,90%	16,88%	14,60%	14,60%	TAK	TAK
2036	6,55%	17,43%	15,36%	15,36%	TAK	TAK
2037	1,11%	17,93%	15,58%	15,58%	TAK	TAK
2038	1,22%	17,10%	16,21%	16,21%	TAK	TAK
2039	1,20%	16,20%	16,61%	16,61%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Lp	Wyszczególnienie	w tym:		9 2	w tym:		9 3	w tym:	
		9 1	9 1.1		9 2.1	9 2.1.1		9 3.1	9 3.1.1
2025	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	3 549 802,82	3 549 802,82	18 091 575,04	16 246 025,51	3 171 896,64	2 292 480,96	0,00	0,00
2026	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejęmowanych 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	
		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
		94	94.1	94.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025		24 082 337,70	24 082 337,70	16 246 025,51	46 974 664,29	3 961 880,64	43 012 783,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	0,00	8 593 976,00	2 072 965,00	6 521 011,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	0,00	928 463,00	928 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		0,00	0,00	0,00	27 813,00	27 813,00	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
2037		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wykazanych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	w tym:					10.8	10.9	10.10	10.11
			10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:					
						10.7.2.1.1	w tym:				
2025	2 444 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 268 967,30	0,00	0,00	0,00	
2026	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	
2027	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	
2028	3 975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	
2029	5 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	
2030	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	
2031	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	
2032	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	
2033	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	
2034	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	
2035	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	
2036	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	

Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x

Wydaki zmniejszające dług x

spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x

spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x

zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x

dokonywana w formie wydatku bieżącego x

wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x

Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)

Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych

Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio embowanych lub zaciągniętych do formułowości: kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x

Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań⁹⁾

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu obrotu netto, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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 dołączają także pozycje 8.3 – 8.3.1 i pozycje 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 wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2
Uchwała Rady Miejskiej w Żmigrodzie
Nr 0007 ...2024
z dnia grudnia 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				69 848 859,43	46 974 664,29	8 593 976,00	928 463,00	27 813,00	56 524 916,29
1.a	- wydatki bieżące				11 835 293,77	3 961 880,64	2 072 965,00	928 463,00	27 813,00	6 991 121,64
1.b	- wydatki majątkowe				58 011 565,66	43 012 783,65	6 521 011,00	0,00	0,00	49 533 794,65
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:				24 972 604,50	21 196 055,29	1 752 583,00	883 850,00	0,00	23 832 488,29
1.1.1	- wydatki bieżące				6 835 510,85	3 089 961,64	1 752 583,00	883 850,00	0,00	5 726 394,64
1.1.1.1	"Education for Citizenship 3.0" finansowanego ze środków programu Erasmus+	Szkoła Podstawowa w Radziszcu	2022	2025	123 475,97	45 165,00	0,00	0,00	0,00	45 165,00
1.1.1.2	Budowa "Cyklostrady Dolnośląskiej" - rowerowa Trasa Doliny Baryczy w południowo - zachodniej części Gminy Żmigród	GMINA ŻMIGRÓD	2024	2025	884 981,69	464 981,69	0,00	0,00	0,00	464 981,69
1.1.1.3	Budowa szlaku rowerowego na obszarach chronionych Kędzie - Barkowo	GMINA ŻMIGRÓD	2024	2025	318 706,68	192 706,55	0,00	0,00	0,00	192 706,55
1.1.1.4	Opieka nad dziećmi do lat3 - MALUCH +	GMINA ŻMIGRÓD	2024	2026	481 536,00	160 512,00	107 008,00	0,00	0,00	267 520,00
1.1.1.5	Usługi społeczne w Gminie Żmigród	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ŻMIGRODZIE	2024	2025	944 141,46	673 352,35	0,00	0,00	0,00	673 352,35
1.1.1.6	Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Żmigrodzie	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ŻMIGRODZIE	2024	2027	4 082 669,05	1 553 244,05	1 645 575,00	883 850,00	0,00	4 082 669,05
1.1.2	- wydatki majątkowe				18 137 083,65	18 106 093,65	0,00	0,00	0,00	18 106 093,65
1.1.2.1	Budowa "Cyklostrady Dolnośląskiej" - rowerowa Trasa Doliny Baryczy w południowo - zachodniej części Gminy Żmigród	GMINA ŻMIGRÓD	2024	2025	13 554 583,94	13 553 583,94	0,00	0,00	0,00	13 553 583,94
1.1.2.2	Budowa szlaku rowerowego na obszarach chronionych Kędzie - Barkowo	GMINA ŻMIGRÓD	2024	2025	4 582 509,71	4 552 509,71	0,00	0,00	0,00	4 552 509,71
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				44 874 254,93	25 778 609,00	6 841 393,00	44 613,00	27 813,00	32 692 428,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 999 782,92	871 919,00	320 382,00	44 613,00	27 813,00	1 264 727,00
1.3.1.2	Plan Zrównoważonej Mobilności dla Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Wrocław	GMINA ŻMIGRÓD	2023	2036	57 249,56	4 340,00	4 340,00	4 340,00	4 340,00	17 360,00
1.3.1.3	Utrzymanie dróg wojewódzkich	Urząd Miejski	2020	2026	4 313 895,99	827 306,00	275 769,00	0,00	0,00	1 103 075,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.4	Zarządzenie w okresie trwałości projektu "Poprawa stanu powietrza w OSi Dolińy Baryczy (wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Cieszków, Milicz, Puszcz, Twardogóra, Wołów, Zawonia, Zmiągród"	GMINA ZMIĄGRÓD	2023	2027	474 922,33	16 800,00	16 800,00	16 800,00	0,00	50 400,00
1.3.1.5	Prowadzenie biura Inny Instrument Terytorialny Subregionu Wroclawskiego - Dotacja celowa dla Gminy Strzelin	GMINA ZMIĄGRÓD	2023	2029	153 715,04	23 473,00	23 473,00	23 473,00	23 473,00	93 892,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				39 874 472,01	24 906 690,00	6 521 011,00	0,00	0,00	31 427 701,00
1.3.2.1	Rozbudowa budynku zlozka w Zmiągrdzie - II etap	GMINA ZMIĄGRÓD	2022	2025	1 694 196,46	1 250 671,00	0,00	0,00	0,00	1 250 671,00
1.3.2.2	Budowa parkingu na dz. Nr 16/1, 16/2 AM-6 Zmiągród	GMINA ZMIĄGRÓD	2023	2025	52 830,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00
1.3.2.3	Budowa parkingu na dz. Nr 19/7 AM-6 Zmiągród	GMINA ZMIĄGRÓD	2023	2025	45 755,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00
1.3.2.4	Adaptacja, przebudowa i rozbudowa istniejącego budynku na stacje rowerową przy Zespole Pałacowo - Parkowym w Zmiągrdzie	GMINA ZMIĄGRÓD	2024	2025	6 740 000,00	5 740 000,00	0,00	0,00	0,00	5 740 000,00
1.3.2.5	Nowa siedziba Urzędu Miejskiego w Zmiągrdzie - adaptacja budynku przy ul. Batorego w Zmiągrdzie	GMINA ZMIĄGRÓD	2024	2026	15 932 937,55	7 935 019,00	6 521 011,00	0,00	0,00	14 456 030,00
1.3.2.6	modernizacja wieży ciśnieni	GMINA ZMIĄGRÓD	2024	2025	1 182 000,00	1 181 000,00	0,00	0,00	0,00	1 181 000,00
1.3.2.7	Budowa toru rowerowego pumptrack w Zmiągrdzie	Urząd Miejski	2023	2025	990 590,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00
1.3.2.8	Budowa drogi i chodników na ul. Klonowej, Różanej i Jarzębinowej w Zmiągrdzie	ZMIĄGRÓD	2024	2025	110 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.10	Budowa drogi wraz z chodnikiem na ul. Krokusowej, Wrzosowej i Azaliowej w Zmiągrdzie	Urząd Miejski	2024	2025	6 101 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00	6 100 000,00
1.3.2.11	Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej w Barkowie	Urząd Miejski	2023	2025	7 025 163,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żmigród na lata 2025-2039

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 uchwała budżetowa na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Żmigród za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Żmigród na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 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 2039. 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 2025-2039.

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.

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 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Żmigród, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 14 400 000,00 zł, co stanowi 98,53% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 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.

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.

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 2025 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.

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 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 6 150 000,00 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 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Lp.	Numer działki	Obręb	Powierzchnia	Cena BRUTTO
1.	557/4 AM 2	Barkowo	0,1510 ha	60 000,00 zł
2.	277/5 AM 1	Bychowo	0,3433 ha	100 000,00 zł
3.	276/1 AM 1	Bychowo	0,3021 ha	120 000,00 zł
4.	część dz. 11 AM 1	Grądzik	ok. 0,15 ha	80 000,00 zł
5.	część dz. 11 AM 1	Grądzik	ok. 0,16 ha	85 000,00 zł
6.	97 AM 1	Kanclerzowice	ok. 1,4 ha	350 000,00 zł
7.	9/2 AM 1	Karnice	0,1005 ha	50 000,00 zł
8.	9/3 AM 1	Karnice	0,1017 ha	50 000,00 zł
9.	9/4 AM 1	Karnice	0,1065 ha	50 000,00 zł
10.	9/5 AM 1	Karnice	0,1024 ha	50 000,00 zł
11.	9/6 AM 1	Karnice	0,1012 ha	50 000,00 zł
12.	239/3 AM 1	Kędzie	0,2044 ha	50 000,00 zł
13.	239/4 AM 1	Kędzie	0,1631 ha	50 000,00 zł
14.	239/5 AM 1	Kędzie	0,1554 ha	50 000,00 zł
15.	239/6 AM 1	Kędzie	0,4751 ha	50 000,00 zł
16.	84 AM 1	Kliskowice	1,2 ha	450 000,00 zł
17.	224/2 AM 1	Korzeńsko	0,13 ha	60 000,00 zł
18.	296/4 AM 1	Korzeńsko	0,1319 ha	50 000,00 zł
19.	296/5 AM 1	Korzeńsko	0,1272 ha	50 000,00 zł
20.	296/6 AM 1	Korzeńsko	0,1205 ha	50 000,00 zł
21.	119/5 AM 1	Korzeńsko, ul. Kasztanowa 32/3	67,86 m ²	25 000,00 zł
22.	21/2 AM 1	Laskowa	0,21 ha	70 000,00 zł
23.	20/2 AM 2	Laskowa	0,26 ha	70 000,00 zł
24.	15/1 AM 1	Laskowa	0,2327 ha	115 620,00 zł
25.	49/6 AM 1	Laskowa	0,1082 ha	56 580,00 zł
26.	49/7 AM 1	Laskowa	0,1069 ha	55 965,00 zł
27.	49/8 AM 1	Laskowa	0,1049 ha	55 350,00 zł
28.	48/10 AM 1	Laskowa	0,1327 ha	75 000,00 zł
29.	48/11 AM 1	Laskowa	0,1309 ha	75 000,00 zł
30.	48/12 AM 1	Laskowa	0,1331 ha	75 000,00 zł
31.	220/1	Morzęcino	0,1256 ha	49 815,00 zł
32.	220/2	Morzęcino	0,2229 ha	87 945,00 zł
33.	220/4	Morzęcino	0,2370 ha	93 480,00 zł
34.	220/7	Morzęcino	0,1846 ha	70 725,00 zł
35.	220/9	Morzęcino	0,2458 ha	94 095,00 zł
36.	220/10	Morzęcino	0,1597 ha	63 345,00 zł

37.	220/11	Morzęcino	0,1462 ha	61 500,00 zł
38.	220/12	Morzęcino	0,1627 ha	64 575,00 zł
39.	220/13	Morzęcino	0,1634 ha	64 575,00 zł
40.	220/14	Morzęcino	0,1556 ha	61 500,00 zł
41.	220/15	Morzęcino	0,2044 ha	80 565,00 zł
42.	220/16	Morzęcino	0,2241 ha	88 560,00 zł
43.	500/2 AM 1	Osiek	0,2346 ha	144 279,00 zł
44.	500/3 AM 1	Osiek	0,1050 ha	64 575,00 zł
45.	500/4 AM 1	Osiek	0,1036 ha	63 714,00 zł
46.	500/5 AM 1	Osiek	0,1099 ha	67 588,50 zł
47.	500/6 AM 1	Osiek	0,1075 ha	66 112,50 zł
48.	500/7 AM 1	Osiek	0,1209 ha	74 353,50 zł
49.	500/8 AM 1	Osiek	0,1094 ha	67 281,00 zł
50.	500/9 AM 1	Osiek	0,1109 ha	68 203,50 zł
51.	119/1 AM 1	Radziądz	0,42 ha	258 300,00 zł
52.	645 AM 1	Ruda Żmigrodzka	0,1087 ha	100 000,00 zł
53.	645 AM 1	Ruda Żmigrodzka	0,1086 ha	100 000,00 zł
54.	6/15 AM 28	Żmigród	0,6123	500 000,00 zł
55.	25/1 AM 6 (Żmigrodzianka)	Żmigród	0,0138 ha	250 000,00 zł
56.	25/6 AM 6 (HERMES)	Żmigród	0,0063 ha	150 000,00 zł
57.	25/7 AM 6 (MIESZKANIE)	Żmigród	0,0126 ha	30 000,00 zł
58.	25/3 AM 6 (Geodeci)	Żmigród	0,0176 ha	500 000,00 zł
59.	25/4 AM 6 (plac)	Żmigród	0,1098 ha	100 000,00 zł
60.	25/5 AM 6 stodoła)	Żmigród	0,0345 ha	1 064 000,00 zł
61.	10/5 AM 16	Żmigród	4,4208 ha	1 990 000,00 zł
62.	11/2, 12/2 AM 31	Żmigród	3,2863 ha, 1,1641 ha	2 000 000,00 zł
63.	31/10 AM 11	Żmigród, ul. Rybacka 28/1	33,8 m ²	31 000,00 zł
64.	47/2 AM 13	Żmigród, ul. Szkolna 14/11 (mieszkanie)	16,6	63 744,00 zł
65.	61/1 AM 10	Żmigród, ul. Zamkowa 19/1 (lok. Użyt.)	14,51	33 256,00 zł
				11 245 602,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 29 839 146,04 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:

1. Budowa drogi Łapczyce – Barkowo w ramach zadania „Budowa ścieżek rowerowych w południowo – zachodniej części Gminy Żmigród – 4.594.208,00 zł (TF – 1.000.000,00 zł, PROW – 3.594.208,00 zł),

2. Budowa Cyklostrady Dolnośląskiej – rowerowa Trasa Doliny Baryczy w południowo – zachodniej części Gminy Żmigród – 10.114.066,94 zł (Fundusz Europejski dla Dolnego Śląska - środki krajowe - 1.264.258,36 zł, środki unijne - 8.849.808,58 zł),
3. Budowa szlaku rowerowego na obszarach chronionych Kędzie – Barkowo – 3.641.509,71 zł (Fundusz Europejski dla Dolnego Śląska - środki krajowe - 455.186,80 zł, środki unijne - 3.186.322,91 zł),
4. Adaptacja, przebudowa i rozbudowa istniejącego budynku na stanicę rowerową przy Zespole Pałacowo – Parkowym w Żmigrodzie – 2.600.000,00 zł (Polski Ład),
5. Modernizacja wieży ciśnień – 750.000,00 zł (Polski Ład),
6. Cyberbezpieczna Gmina Żmigród – 741.790,39 zł (Fundusz Europejski na Rozwój Cyfrowy),
7. Nowa siedziba Urzędu Miejskiego w Żmigrodzie – adaptacja budynku przy ul. Batorego w Żmigrodzie – 3.450.000,00 zł (Polski Ład),
8. Budowa Sali sportowej przy Szkole Podstawowej w Barkowie – 1.600.000,00 zł (UM),
9. Rozbudowa budynku Żłobka w Żmigrodzie – II etap – 1.250.671,00 zł (KPO),
10. Budowa świetlicy wiejskiej w m. Grądzik – 120.000,00 zł (UM),
11. Budowa toru rowerowego pumptrack w Żmigrodzie – 750.000,00 zł (UM - 300.000,00 zł, MSiT - 450.000,00 zł),
12. Modernizacja kompleksu sportowego „Moje boisko – Orlik 2012” oraz budowa sprawnościowego placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Żmigrodzie – 226.900,00 zł (MSiT - 226.900,00 zł).

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.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2025 r. w budżecie Gminy Żmigród wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości

43 709 579,13 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 6 246 470,15 zł. W latach 2026-2039 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

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 wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie 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 wskaźnik inflacji.

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 2025-2039.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -11 803 369,30 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 10 955 644,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 847 725,30 zł (przychody wynikające z rozliczenia środków art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania z udziałem tych środków)

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Żmigród

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	139 685 578,45	151 488 947,75	-11 803 369,30
2026	111 162 479,00	107 762 479,00	3 400 000,00
2027	112 272 571,00	107 972 571,00	4 300 000,00
2028	113 745 704,00	109 120 704,00	4 625 000,00
2029	119 030 584,00	112 630 584,00	6 400 000,00
2030	119 853 849,00	114 703 849,00	5 150 000,00
2031	122 730 340,00	117 480 340,00	5 250 000,00
2032	125 307 678,00	120 007 678,00	5 300 000,00
2033	127 813 831,00	121 013 831,00	6 800 000,00
2034	130 370 108,00	123 220 108,00	7 150 000,00
2035	132 847 139,00	125 697 139,00	7 150 000,00
2036	135 238 388,00	127 948 388,00	7 290 000,00
2037	137 537 440,00	136 247 440,00	1 290 000,00
2038	139 600 501,00	139 600 501,00	1 435 000,00
2039	141 554 908,00	141 554 908,00	1 435 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 14 247 725,30 zł. Przychody Gminy Żmigród w 2025 r. obejmują:

- pożyczka – 13 400 000,00 zł (Planowana pożyczka z BGK z programu wspierającego zieloną transformację miast z oprocentowaniem 0%, planowana spłata pożyczki na lata 2027 - 2039 (karencją w spłacie do 24 miesięcy), z możliwością umorzenia 5% kapitału)
- nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 847 725,30 zł;(dot. projektu Cyberbezpieczna gmina).

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”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2039. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Żmigród

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 444 356,00	0,00	2 444 356,00
2026	3 400 000,00	0,00	3 400 000,00
2027	3 650 000,00	650 000,00	4 300 000,00
2028	3 975 000,00	650 000,00	4 625 000,00
2029	5 750 000,00	650 000,00	6 400 000,00
2030	4 300 000,00	850 000,00	5 150 000,00
2031	4 400 000,00	850 000,00	5 250 000,00
2032	4 400 000,00	900 000,00	5 300 000,00
2033	5 900 000,00	900 000,00	6 800 000,00
2034	5 900 000,00	1 250 000,00	7 150 000,00
2035	5 900 000,00	1 250 000,00	7 150 000,00
2036	6 000 000,00	1 290 000,00	7 290 000,00
2037	0,00	1 290 000,00	1 290 000,00
2038	0,00	1 435 000,00	1 435 000,00
2039	0,00	1 435 000,00	1 435 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Żmigród planuje wyłączenia z limitu splat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Żmigród

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
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 koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 66 975 000,00 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 2025 roku wyniesie 71,41%.

Informacja o wysokości kwoty długu w roku 2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	66 975 000,00	93 792 966,90	71,41%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Żmigród zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Żmigród

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	103 691 432,41	99 704 899,89	3 986 532,52	4 834 257,82
2026	107 420 632,00	98 896 329,00	8 524 303,00	8 524 303,00
2027	110 647 571,00	100 987 967,00	9 659 604,00	9 659 604,00
2028	113 745 704,00	105 125 369,00	8 620 335,00	8 620 335,00
2029	119 030 584,00	105 036 269,00	13 994 315,00	13 994 315,00
2030	119 853 849,00	108 246 522,00	11 607 327,00	11 607 327,00
2031	122 730 340,00	109 929 560,00	12 800 780,00	12 800 780,00
2032	125 307 678,00	111 182 985,00	14 124 693,00	14 124 693,00
2033	127 813 831,00	112 316 553,00	15 497 278,00	15 497 278,00
2034	130 370 108,00	113 406 922,00	16 963 186,00	16 963 186,00
2035	132 847 139,00	114 490 947,00	18 356 192,00	18 356 192,00
2036	135 238 388,00	115 515 779,00	19 722 609,00	19 722 609,00
2037	137 537 440,00	116 694 656,00	20 842 784,00	20 842 784,00
2038	139 600 501,00	119 422 758,00	20 177 743,00	20 177 743,00
2039	141 554 908,00	122 178 855,00	19 376 053,00	19 376 053,00

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.

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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	6,84%	18,70%	TAK	18,70%	TAK
2026	6,24%	6,70%	TAK	6,70%	TAK
2027	7,04%	8,19%	TAK	8,19%	TAK

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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2028	7,30%	8,54%	TAK	8,54%	TAK
2029	7,77%	8,39%	TAK	8,39%	TAK
2030	7,11%	9,68%	TAK	9,68%	TAK
2031	7,03%	11,77%	TAK	11,77%	TAK
2032	6,67%	12,65%	TAK	12,65%	TAK
2033	7,60%	13,60%	TAK	13,60%	TAK
2034	7,38%	14,12%	TAK	14,12%	TAK
2035	6,90%	14,60%	TAK	14,60%	TAK
2036	6,55%	15,36%	TAK	15,36%	TAK
2037	1,11%	15,58%	TAK	15,58%	TAK
2038	1,22%	16,21%	TAK	16,21%	TAK
2039	1,20%	16,61%	TAK	16,61%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Żmigród planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2028. W ramach projektu WPF planowane przedsięwzięcia w 2025 r. :

1. "Education for Citizenship 3,0" finansowanego ze środków programu Erasmus+,
2. Budowa "Cyklostrady Dolnośląskiej" - rowerowa Trasa Doliny Baryczy w południowo - zachodniej części Gminy Żmigród,
3. Budowa szlaku rowerowego na obszarach chronionych Kędzie – Barkowo,
4. Opieka nad dziećmi do lat 3 - MALUCH +,
5. Usługi społeczne w Gminie Żmigród,
6. Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Żmigrodzie – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 4 082 669,05 zł, w tym w 2025 r. – 1 553 244,05 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 082 669,05 zł. Jednostką realizującą jest GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ŻMIGRODZIE.

W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1. Plan Zrównoważonej Mobilności dla Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Wrocław,
2. Utrzymanie dróg wojewódzkich,

3. Zarządzanie w okresie trwałości 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",
4. Prowadzenie biura Inny Instrument Terytorialny Subregionu Wrocławskiego - Dotacja celowa dla Gminy Strzelin
5. Rozbudowa budynku żłobka w Żmigrodzie - II etap,
6. Budowa parkingu na dz. Nr 16/1, 16/2 AM-6 Żmigród,
7. Budowa parkingu na dz. Nr 19/7 AM-6 Żmigród,
8. Adaptacja, przebudowa i rozbudowa istniejącego budynku na stanicę rowerową przy Zespole Pałacowo - Parkowym w Żmigrodzie,
9. Nowa siedziba Urzędu Miejskiego w Żmigrodzie - adaptacja budynku przy ul. Batorego w Żmigrodzie,
10. Modernizacja wieży ciśnień,
11. Budowa toru rowerowego pumptrack w Żmigrodzie,
12. Budowa dróg i chodników na ul. Klonowej, Różanej i Jarzębinowej w Żmigrodzie,
13. Budowa drogi wraz z chodnikiem na ul. Krokusowej, Wrzosowej i Azaliowej w Żmigrodzie,
14. Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej w Barkowie.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.