

**UCHWAŁA NR 0007.XVIII.184.2025
RADY MIEJSKIEJ W ŻMIGRODZIE**

z dnia 18 grudnia 2025 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żmigród na lata 2026-2039

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1153 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 2025 r., poz. 1483 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Żmigród na lata 2026-2039, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwala 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.X.69.2024 Rady Miejskiej w Żmigrodzie z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żmigród na lata 2025-2039.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Żmigrodzie


Bożena Żolnierowicz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Wyszczególnienie	Z tego:											w tym:	
	Z tego:											w tym:	
	Z tego:											w tym:	
	Z tego:											w tym:	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
2026	127 510 340,39	105 666 003,30	46 243 812,00	1 036 174,00	9 330 304,00	13 373 748,93	35 681 964,37	15 627 337,40	21 844 337,09	9 750 000,00	12 085 337,09		
2027	128 240 854,00	107 315 911,00	47 778 166,00	1 037 151,00	9 350 000,00	13 423 088,00	35 727 496,00	15 685 002,00	21 924 943,00	5 000 000,00	16 924 943,00		
2028	128 444 784,00	106 440 363,00	46 582 704,00	1 043 767,00	9 388 680,00	13 471 757,00	35 943 455,00	15 741 860,00	22 004 421,00	5 000 000,00	17 004 421,00		
2029	119 430 584,00	119 430 584,00	47 775 423,00	1 107 420,00	12 128 576,00	18 103 146,00	40 318 019,00	15 838 589,00	0,00	0,00	0,00		
2030	120 253 849,00	120 253 849,00	47 637 309,00	1 150 264,00	12 416 632,00	18 555 725,00	40 493 919,00	15 938 846,00	0,00	0,00	0,00		
2031	123 130 340,00	123 130 340,00	48 780 604,00	1 207 708,00	12 684 733,00	19 001 062,00	41 456 173,00	17 044 002,00	0,00	0,00	0,00		
2032	125 707 678,00	125 707 678,00	49 804 997,00	1 220 470,00	12 963 774,00	19 400 084,00	42 318 353,00	17 401 926,00	0,00	0,00	0,00		
2033	128 213 831,00	128 213 831,00	50 801 097,00	1 221 000,00	13 246 928,00	19 788 086,00	43 155 720,00	17 749 985,00	0,00	0,00	0,00		
2034	130 770 108,00	130 770 108,00	51 817 119,00	1 245 537,00	13 511 750,00	20 183 848,00	44 011 854,00	18 104 964,00	0,00	0,00	0,00		
2035	133 247 139,00	133 247 139,00	52 801 644,00	1 257 802,00	13 779 873,00	20 567 341,00	44 840 479,00	18 448 958,00	0,00	0,00	0,00		
2036	135 638 388,00	135 638 388,00	53 752 074,00	1 269 642,00	14 038 711,00	20 937 553,00	45 640 408,00	18 781 039,00	0,00	0,00	0,00		
2037	138 137 440,00	138 137 440,00	55 265 859,00	1 281 026,00	14 287 569,00	21 293 491,00	46 009 495,00	19 100 317,00	0,00	0,00	0,00		
2038	140 100 501,00	140 100 501,00	55 985 847,00	1 291 241,00	14 510 883,00	21 612 893,00	46 689 637,00	19 386 822,00	0,00	0,00	0,00		
2039	142 054 908,00	142 054 908,00	56 762 649,00	1 300 918,00	14 722 435,00	21 915 474,00	47 353 432,00	19 659 238,00	0,00	0,00	0,00		

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 kwietnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmujące dotacje celowe z budżetu państwa na zadania, budżetowe oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi warunkami, wykonania budżetu jednostki budżetowej z określonych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody budżetu w szczególności kwoty podatków, opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	Z tego:				Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3			4.3.1
Łp	3										
2026	-1 554 478,35	0,00	4 954 478,35	4 000 000,00	600 000,00	954 478,35	954 478,35	0,00			0,00
2027	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2028	5 025 000,00	5 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2029	6 800 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2030	5 550 000,00	5 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2031	5 650 000,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2032	5 700 000,00	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2033	7 200 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2034	7 550 000,00	7 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2035	7 550 000,00	7 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2036	7 690 000,00	7 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2037	1 890 000,00	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2038	1 935 000,00	1 935 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2039	1 935 000,00	1 935 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00

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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										Kwota długu x	w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, o której mowa w art. 243 ust. 3b ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, o których mowa w art. 243 ust. 3b ustawy
	Inne wydatki budżetu, z tego:													
	Inne wydatki budżetu, z tego:													
	Inne wydatki budżetu, z tego:													
	Inne wydatki budżetu, z tego:													
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				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 175 000,00	0,00	4 375 205,68	5 328 684,03				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	64 475 000,00	0,00	5 346 508,00	5 346 508,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	59 450 000,00	0,00	5 303 946,00	5 303 946,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	52 650 000,00	0,00	14 394 315,00	14 394 315,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	47 100 000,00	0,00	12 007 327,00	12 007 327,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	41 450 000,00	0,00	13 200 780,00	13 200 780,00				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	35 750 000,00	0,00	14 524 693,00	14 524 693,00				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	28 550 000,00	0,00	15 897 278,00	15 897 278,00				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	21 000 000,00	0,00	17 363 186,00	17 363 186,00				
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	13 450 000,00	0,00	18 756 192,00	18 756 192,00				
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	5 760 000,00	0,00	20 122 609,00	20 122 609,00				
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	3 870 000,00	0,00	21 442 784,00	21 442 784,00				
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 935 000,00	0,00	20 677 743,00	20 677 743,00				
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	19 876 053,00	19 876 053,00				

¹⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednia dla roku prognozy przychody wieloznaczne w art. 217 ust. 2 ustawy. Stąd finansowe wyłączenia ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarto w innych ustawach należy je w objaśnieniach dołączonych do wiodącej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	W tym:
Łp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3.1	9.3.1.1	
2026	1 804 275,56	1 804 275,56	4 250 690,09	4 250 690,09	3 688 173,66	1 944 552,27	1 434 453,90	
2027	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	
2029	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	
2031	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	
2033	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	
2035	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	
2037	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	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.3.1.1	Plan Zrównoważonej Mobilności dla Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Wrocław	GMINA ŻMIGRÓD	2023	2036	54 431,20	4 340,00	4 340,00	4 340,00	4 340,00	17 360,00
1.3.1.2	Utrzymywanie dróg wojewódzkich - 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, Miłicz, Prusice, Twardogóra, Wołów, Zawonia, Żmigród" -	Urząd Miejski	2020	2026	4 562 747,95	285 696,00	0,00	0,00	0,00	285 696,00
1.3.1.3		GMINA ŻMIGRÓD	2023	2027	418 786,33	16 800,00	0,00	0,00	0,00	33 600,00
1.3.1.4	Prowadzenie biura Inny Instrument Terytorialny Subregionu Wrocławskiego - Dotacja celowa dla Gminy Strzelin	GMINA ŻMIGRÓD	2023	2029	149 531,24	23 473,00	23 473,00	23 473,00	23 473,00	93 892,00
1.3.1.5	Opracowanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego -	GMINA ŻMIGRÓD	2025	2026	894 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				37 857 120,59	22 677 743,31	10 000,00	0,00	0,00	22 697 743,31
1.3.2.1	Rozbudowa budynku złobka w Żmigrodzie - II etap -	GMINA ŻMIGRÓD	2023	2026	7 110 148,96	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00
1.3.2.2	Adaptacja, przebudowa i rozbudowa istniejącego budynku na stanicę rowerową przy Zespole Pałacowo - Parkowym w Żmigrodzie -	GMINA ŻMIGRÓD	2024	2026	10 289 668,75	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	3 150 000,00
1.3.2.3	Nowa siedziba Urzędu Miejskiego w Żmigrodzie - adaptacja budynku przy ul. Batorego w Żmigrodzie	GMINA ŻMIGRÓD	2024	2026	19 205 662,87	13 342 743,31	0,00	0,00	0,00	13 342 743,31

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żmigród na lata 2026-2039

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszącymi 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 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Żmigród za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Żmigród na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) 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 2026-2039.

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:

WYKAZ NIERUCHOMOŚCI PLANOWANYCH DO SPRZEDAŻY NA ROK 2026

L.p.	Numer działki	Obręb	Powierzchnia	Cena BRUTTO	Plan sprzedaży
1.	702	Barkowo	0,1510 ha	95 940,00 zł	Nowe ogłoszenie o przetargu
2.	128/1	Dobrosławice	0,2502 ha	30 000,00 zł	Podział działki
3.	97/2 AM 1	Kancierzowice	0,1060 ha	72 939,00 zł	Przetarg 23 października 2025 r.
4.	97/3 AM 1	Kancierzowice	0,1044 ha	71 955,00 zł	Przetarg 23 października 2025 r.
5.	97/4 AM 1	Kancierzowice	0,1031 ha	70 971,00 zł	Przetarg 23 października 2025 r.
6.	97/6 AM 1	Kancierzowice	0,1093 ha	75 276,00 zł	Przetarg 23 października 2025 r.
7.	97/7 AM 1	Kancierzowice	0,1058 ha	72 816,00 zł	Przetarg 23 października 2025 r.
8.	97/8 AM 1	Kancierzowice	0,1044 ha	71 955,00 zł	Przetarg 23 października 2025 r.
9.	97/9 AM 1	Kancierzowice	0,1164 ha	80 196,00 zł	Przetarg 23 października 2025 r.
10.	9/2 AM 1	Karnice	0,1005 ha	58 302,00 zł	Nowe ogłoszenie o przetargu
11.	9/3 AM 1	Karnice	0,1017 ha	65 436,00 zł	Nowe ogłoszenie o przetargu
12.	9/4 AM 1	Karnice	0,1065 ha	61 746,00 zł	Nowe ogłoszenie o przetargu
13.	9/5 AM 1	Karnice	0,1024 ha	70 602,00 zł	Nowe ogłoszenie o przetargu
14.	9/6 AM 1	Karnice	0,1012 ha	69 741,00 zł	Nowe ogłoszenie o przetargu
15.	34/3	Karnice	1,2039 ha	450 000,00 zł	Podział na 9 działek
16.	166/3	Karnice 20/1	0,19 ha	10 000,00 zł	W trakcie wyceny
17.	239/3 AM 1	Kędzie	0,2044 ha	50 000,00 zł	Działka aktualnie w dzierżawie -> Ogłoszenie o przetargu
18.	239/4 AM 1	Kędzie	0,1631 ha	106 395,00 zł	Przetarg 24 października 2025 r.
19.	239/5 AM 1	Kędzie	0,1554 ha	101 352,00 zł	Przetarg 24 października 2025 r.
20.	84/2 AM 1	Kliskowice	0,1153 ha	84 132,00 zł	Przetarg 23 października 2025 r.
21.	84/3 AM 1	Kliskowice	0,1080 ha	83 763,00 zł	Przetarg 23 października 2025 r.

45.	220/4	Morzęcino	0,2370 ha	93 480,00 zł	Decyzja Burmistrza o sprzedaży
46.	220/7	Morzęcino	0,1846 ha	70 725,00 zł	Decyzja Burmistrza o sprzedaży
47.	220/9	Morzęcino	0,2458 ha	94 095,00 zł	Decyzja Burmistrza o sprzedaży
48.	220/10	Morzęcino	0,1597 ha	63 345,00 zł	Decyzja Burmistrza o sprzedaży
49.	220/11	Morzęcino	0,1462 ha	61 500,00 zł	Decyzja Burmistrza o sprzedaży
50.	220/12	Morzęcino	0,1627 ha	64 575,00 zł	Decyzja Burmistrza o sprzedaży
51.	220/13	Morzęcino	0,1634 ha	64 575,00 zł	Decyzja Burmistrza o sprzedaży
52.	220/14	Morzęcino	0,1556 ha	61 500,00 zł	Decyzja Burmistrza o sprzedaży
53.	220/15	Morzęcino	0,2044 ha	80 565,00 zł	Decyzja Burmistrza o sprzedaży
54.	220/16	Morzęcino	0,2241 ha	88 560,00 zł	Decyzja Burmistrza o sprzedaży
55.	500/5 AM 1	Osiek	0,1099 ha	67 588,50 zł	W trakcie wyceny
56.	119/1 AM 1	Radziądz	0,42 ha	258 300,00 zł	Wycena
57.	645 AM 1	Ruda Żmigrodzka	0,1087 ha	134 070,00 zł	Przetarg 24 października 2025 r.
58.	645 AM 1	Ruda Żmigrodzka	0,1086 ha	134 070,00 zł	Przetarg 24 października 2025 r.
59.	20/8	Borzęcin	2,0383 ha	1 500 000,00 zł	Zmiana planu miejscowego, podział na 15 działek
60.	2270	Żmigród	0,6123	500 000,00 zł	Zmiana planu miejscowego
61.	345 i 1/5 w 343 (HERMES)	Żmigród	0,0063 ha	220 000,00 zł	Przetarg 29 grudnia 2025 r. Budynek byłego GS
62.	346 i 1/5 w 343 (MIESZKANIE)	Żmigród	0,0126 ha	43 000,00 zł	Wycena -> Zarządzenie -> Ogłoszenie -> Przetarg -> Akt Notarialny
63.	344 i 1/5 w 343 (STODOLA)	Żmigród	0,0345 ha	980 000,00 zł	Przetarg 29 grudnia 2025 r. Budynek byłego GS
64.	11/2, 12/2 AM 31	Żmigród	3,2863 ha, 1,1641 ha	2 000 000,00 zł	Zmiana planu miejscowego
65.	31/10 AM 11	Żmigród, ul. Rybacka 28/1	33,8 m2	31 000,00 zł	Brak zgody Radnych w sprawie bonifikaty
66.	47/2 AM 13	Żmigród, ul. Szkolna 14/11 (mieszkanie)	16,60 m2	63 744,00 zł	Ustalenia z notariuszem
67.	61/1 AM 10	Żmigród, ul. Zamkowa 19/1 (lok. Użytk.)	14,51 m2	33 256,00 zł	Ustalenia z notariuszem

93.	692 ul. Plac Wolność i 5/6	Żmigród	0,0162 ha	29 000,00 zł	w trakcie wyceny
94.	676 URZĄD	Żmigród	0,3504 ha	5 500 000,00 zł	
23 508 525,50 zł					

* - Decyzja Burmistrza Gminy Żmigród o warunkach zabudowy

Przy wpływach ze sprzedaży w roku 2026 przyjęto kwotę 9.750.000,00 zł. w tym:

Sprzedaż budynku obecnego urzędu miejskiego w kwocie 5.500.000,00.-zł., budynki byłego GS w łącznej kwocie 1.200.000,00.-zł, działki w m. Borzęcin w kwocie 1.500.000,00.-zł oraz działki w pozostałych miejscowościach gminy w kwocie szacunkowej 1.550.000,00.-zł.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 12 085 337,09 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2027, 2028 w łącznej kwocie 33 929 364,00 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 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Żmigród wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 45 099 306,74 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 229495,57 zł. W latach 2027-2039 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

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2031	123 130 340,00	117 480 340,00	5 650 000,00
2032	125 707 678,00	120 007 678,00	5 700 000,00
2033	128 213 831,00	121 013 831,00	7 200 000,00
2034	130 770 108,00	123 220 108,00	7 550 000,00
2035	133 247 139,00	125 697 139,00	7 550 000,00
2036	135 638 388,00	127 948 388,00	7 690 000,00
2037	138 137 440,00	136 247 440,00	1 890 000,00
2038	140 100 501,00	138 165 501,00	1 935 000,00
2039	142 054 908,00	140 119 908,00	1 935 000,00
2040	0,00	0,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 4 954 478,35 zł. Przychody Gminy Żmigród w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 4 000 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 954 478,35 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”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Żmigród

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	3 400 000,00	0,00	3 400 000,00
2027	4 300 000,00	400 000,00	4 700 000,00
2028	4 625 000,00	400 000,00	5 025 000,00
2029	6 400 000,00	400 000,00	6 800 000,00
2030	5 150 000,00	400 000,00	5 550 000,00
2031	5 250 000,00	400 000,00	5 650 000,00
2032	5 300 000,00	400 000,00	5 700 000,00

*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 2026 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]
2026	105 666 003,30	101 290 797,62	4 375 205,68	5 329 684,03
2027	107 315 911,00	101 969 403,00	5 346 508,00	5 346 508,00
2028	106 440 363,00	101 136 417,00	5 303 946,00	5 303 946,00
2029	119 430 584,00	105 036 269,00	14 394 315,00	14 394 315,00
2030	120 253 849,00	108 246 522,00	12 007 327,00	12 007 327,00
2031	123 130 340,00	109 929 560,00	13 200 780,00	13 200 780,00
2032	125 707 678,00	111 182 985,00	14 524 693,00	14 524 693,00
2033	128 213 831,00	112 316 553,00	15 897 278,00	15 897 278,00
2034	130 770 108,00	113 406 922,00	17 363 186,00	17 363 186,00
2035	133 247 139,00	114 490 947,00	18 756 192,00	18 756 192,00
2036	135 638 388,00	115 515 779,00	20 122 609,00	20 122 609,00
2037	138 137 440,00	116 694 656,00	21 442 784,00	21 442 784,00
2038	140 100 501,00	119 422 758,00	20 677 743,00	20 677 743,00
2039	142 054 908,00	122 178 855,00	19 876 053,00	19 876 053,00

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. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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)
2026	9,09%	14,30%	TAK	14,30%	TAK

1. Opieka nad dziećmi do lat 3 - MALUCH +,
2. 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 2026 r. – 885.500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2.436.125,00 zł. Jednostką realizującą jest Centrum Usług Społecznych 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. Opracowanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego.
6. Rozbudowa budynku żłobka w Żmigrodzie - II etap,
7. Adaptacja, przebudowa i rozbudowa istniejącego budynku na stanicę rowerową przy Zespole Pałacowo - Parkowym w Żmigrodzie,
8. Nowa siedziba Urzędu Miejskiego w Żmigrodzie - adaptacja budynku przy ul. Batorego w Żmigrodzie,
9. Budowa Rowerowego Parku Umiejętności wraz z torem pumptruck i pumptruck mini w Żmigrodzie,
10. Dotacja dla Województwa Dolnośląskiego na zadanie: "Budowa sygnalizacji świetlnej w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 439 w rejonie skrzyżowania z ul. Szkolną w m. Radziądz",
11. Zagospodarowanie terenu przy świetlicy w m. Garbce.

Informacje dodatkowe

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. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.