

**Uchwała Nr
Rady Gminy Żmudź
z dnia**

w sprawie: **wieloletniej prognozy finansowej.**

Na podstawie art.228, art.230 ust. 6, art.232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z póź. zm.) Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2025-2028, obejmującą prognozę kwoty długu, stnowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, zestawionych w załączniku Nr 2 do uchwały.
3. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiazań określonych w tym załączniku,
- 2) zaciągania zobowiazań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów określonych w tym załączniku,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, w tym umów, z których wynikają zaliczane do długu, innych niż kredyty, pożyczki i papiery wartościowe.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian limitów zobowiazań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

Upoważnienie to obejmuje także dokonywanie zmian środków przeznaczonych na

współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6

Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc Uchwała Nr LXIV/428/2023 Rady Gminy Żmudź z dnia 20 grudnia 2023 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2027, z późniejszymi zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 do
uchwały nr Nr
z dnia 2024-12-20

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			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⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	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	
2025	28 275 087,89	19 551 406,12	4 870 936,02	4 684,88	6 763 290,90	3 379 640,35	4 532 853,97	1 000 000,00	8 723 681,77	774 638,00	7 949 043,77	
2026	22 659 605,00	22 159 605,00	4 900 000,00	5 000,00	6 950 000,00	4 600 000,00	5 704 605,00	1 500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2027	20 750 000,00	20 250 000,00	4 750 000,00	5 000,00	6 200 000,00	4 600 000,00	4 695 000,00	1 500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2028	20 380 500,00	20 380 500,00	4 700 000,00	5 500,00	6 150 000,00	4 800 000,00	4 725 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	20 550 000,00	20 550 000,00	0,00	0,00	0,00	6 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	21 500 000,00	21 500 000,00	0,00	0,00	0,00	6 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	20 355 000,00	20 355 000,00	0,00	0,00	0,00	5 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	20 148 000,00	20 148 000,00	0,00	0,00	0,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	20 150 000,00	20 150 000,00	0,00	0,00	0,00	5 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	20 150 000,00	20 150 000,00	0,00	0,00	0,00	5 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	20 150 000,00	20 150 000,00	0,00	0,00	0,00	5 750 000,00	0,00	0,00	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. 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 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 natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	31 924 794,06	18 989 406,32	10 482 179,50	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	12 935 387,74	12 935 387,74	1 000 204,00
2026	21 586 638,94	19 450 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 136 638,94	2 136 638,94	0,00
2027	19 707 000,00	18 450 000,00	9 875 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 257 000,00	1 257 000,00	0,00
2028	19 337 500,00	18 596 750,00	9 950 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	740 750,00	740 750,00	0,00
2029	19 507 000,00	18 766 250,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	740 750,00	740 750,00	0,00
2030	20 369 378,08	19 765 839,18	0,00	0,00	0,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00	603 538,90	603 538,90	0,00
2031	20 005 000,00	20 005 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	19 798 000,00	19 798 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	19 800 000,00	19 800 000,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	19 800 000,00	19 800 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	19 793 090,09	19 793 090,09	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-3 649 706,17	0,00	4 265 706,17	3 506 909,91	3 506 909,91	0,00	0,00	758 796,26	142 796,26
2026	1 072 966,06	1 072 966,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 043 000,00	1 043 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 043 000,00	1 043 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 043 000,00	1 043 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 130 621,92	1 130 621,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	356 909,91	356 909,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	616 000,00	616 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 072 966,06	1 072 966,06	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 043 000,00	1 043 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 043 000,00	1 043 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 043 000,00	1 043 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 621,92	1 130 621,92	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	356 909,91	356 909,91	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:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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 ^x					
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 089 497,89	0,00	561 999,80	1 320 796,06
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 016 531,83	0,00	2 709 605,00	2 709 605,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 973 531,83	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 930 531,83	0,00	1 783 750,00	1 783 750,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 887 531,83	0,00	1 783 750,00	1 783 750,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 756 909,91	0,00	1 734 160,82	1 734 160,82
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 406 909,91	0,00	350 000,00	350 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 056 909,91	0,00	350 000,00	350 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	706 909,91	0,00	350 000,00	350 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	356 909,91	0,00	350 000,00	350 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	356 909,91	356 909,91

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań 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 spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	5,66%	5,42%	x	14,73%	15,15%	TAK	TAK
2026	8,96%	18,28%	x	10,36%	10,74%	TAK	TAK
2027	9,86%	14,70%	x	11,14%	11,52%	TAK	TAK
2028	9,90%	14,66%	x	11,16%	11,54%	TAK	TAK
2029	10,72%	15,86%	x	12,24%	12,62%	TAK	TAK
2030	9,84%	13,79%	x	11,85%	12,23%	TAK	TAK
2031	4,83%	4,83%	x	12,38%	12,75%	TAK	TAK
2032	4,50%	4,50%	x	12,51%	12,51%	TAK	TAK
2033	4,38%	4,38%	x	12,37%	12,37%	TAK	TAK
2034	4,17%	4,17%	x	10,39%	10,39%	TAK	TAK
2035	3,87%	3,87%	x	8,88%	8,88%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone 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
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	83 962,85	83 962,85	83 962,85	6 959 043,77	6 959 043,77	6 959 043,77	98 779,82	98 779,82	83 962,85
2026	12 420,00	12 420,00	10 060,20	0,00	0,00	0,00	12 420,00	12 420,00	10 060,20
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	8 807 169,16	8 807 169,16	6 959 043,77	9 979 952,98	172 579,82	9 807 373,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	37 020,00	37 020,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata 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 emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2025	616 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	722 966,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	693 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	693 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	693 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	780 621,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Nr
z dnia 2024-12-20

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)				10 877 480,61	9 979 952,98	37 020,00	0,00	0,00	10 016 972,98
1.a	- wydatki bieżące				311 955,65	172 579,82	37 020,00	0,00	0,00	209 599,82
1.b	- wydatki majątkowe				10 565 524,96	9 807 373,16	0,00	0,00	0,00	9 807 373,16
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:				6 193 876,61	5 905 948,98	12 420,00	0,00	0,00	5 918 368,98
1.1.1	- wydatki bieżące				213 555,65	98 779,82	12 420,00	0,00	0,00	111 199,82
1.1.1.1	Partnerstwo gmin subregionu chełmsko-zamojskiego dla upowszechniania elektronicznych usług publicznych i dostępu do informacji przestrzennej - cyfrowe lubelskie	Urząd Gminy	2023	2025	144 669,65	98 779,82	0,00	0,00	0,00	98 779,82
1.1.1.2	Cyberbezpieczny samorząd - Cyberbezpieczny samorząd	URZĄD GMINY ŻMUDŹ	2023	2026	68 886,00	0,00	12 420,00	0,00	0,00	12 420,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 980 320,96	5 807 169,16	0,00	0,00	0,00	5 807 169,16
1.1.2.1	Partnerstwo gmin subregionu chełmsko-zamojskiego dla upowszechniania elektronicznych usług publicznych i dostępu do informacji przestrzennej - cyfrowe lubelskie	Urząd Gminy	2023	2025	1 713 242,40	1 713 242,40	0,00	0,00	0,00	1 713 242,40
1.1.2.2	Szlak morsa-produkt turystyczny gmin " Malowniczy Wschodu" - poprawa usług turystycznych	Urząd Gminy	2024	2025	3 510 940,95	3 447 590,95	0,00	0,00	0,00	3 447 590,95
1.1.2.3	Szlak turystyczny OF Malowniczy Wschód - Szlak turystyczny OF Malowniczy Wschód	Urząd Gminy	2024	2025	756 137,61	646 335,81	0,00	0,00	0,00	646 335,81
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				4 683 604,00	4 074 004,00	24 600,00	0,00	0,00	4 098 604,00
1.3.1	- wydatki bieżące				98 400,00	73 800,00	24 600,00	0,00	0,00	98 400,00
1.3.1.1	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Żmudź dla lokalizacji elektrowni wiatrowych - Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Żmudź dla lokalizacji elektrowni wiatrowych	URZĄD GMINY ŻMUDŹ	2024	2026	98 400,00	73 800,00	24 600,00	0,00	0,00	98 400,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 585 204,00	4 000 204,00	0,00	0,00	0,00	4 000 204,00
1.3.2.1	Renowacja kościoła w Klesztowie - renowacja kościoła	URZĄD GMINY ŻMUDŹ	2024	2025	1 510 204,00	1 000 204,00	0,00	0,00	0,00	1 000 204,00
1.3.2.2	Modernizacja budynku Ośrodka Zdrowia w Żmudzi - poprawa dostępności do usług leczniczych	Urząd Gminy	2024	2025	3 075 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00

Objaśnienia do Uchwały Nr Rady Gminy Żmudź z dnia do wieloletniej prognozy finansowej budżetu Gminy Żmudź na lata 2025-2028

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej zostały zaprognozowane na lata 2025-2028.

Opracowując prognozę na lata 2025-2028 kierowano się wykonaniem dochodów w poprzednich latach, jak też projektem budżetu na 2025 rok.

Wielkości wykazane dla 2025 roku są zgodne z projektem budżetu Gminy Żmudź , natomiast przewidywane wielkości finansowe w latach następnych są realistyczne, jednak wieloletnia prognoza finansowa może ulec zmianie w tym zakresie.

Wartości do projektu budżetu na 2025 rok zaplanowano w oparciu o przyjęte propozycje uchwał przedstawionych radzie gminy dotyczące stawek podatków i opłat lokalnych. Stawki podatku rolnego określono w wysokości ogłoszonej w komunikacie z dnia 18 października 2024 r Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego , podatku leśnego przyjęto na podstawie informacji ogłoszonej przez prezesa GUS o cenie drewna tartaczego do ustalenia podatków na 2025 rok, stawki podatku od nieruchomości przyjęto w wielkościach podanych przez Ministra Finansów z dnia 25 lipca 2024 roku. Przyjęto informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów o wielkościach subwencji oraz przewidywanych wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych na podstawie pisma Nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14.10.2024 rok. Informacje uzyskane od Wojewody Lubelskiego o przyjętych kwotach dotacji na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej oraz dotacje na realizację zadań własnych gminy pismem Nr FC-I.3110.2.12.2024 z dnia 23. 10. 2024 roku, informację Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Chełmie o planowanej dotacji na realizację zadań zleconych administracji rządowej pismem Nr CH-3113.2.15.2024 z dnia 23.10.2024 roku.

Po stronie wydatków uwzględniono najpilniejsze potrzeby związane z funkcjonowaniem gminy, zachowując zasadę, że wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż dochody bieżące. Realizacja budżetu w latach 2025-2028 wymagać będzie podejmowania szeregu działań mających na celu racjonalizację wydatków budżetowych i to we wszystkich strefach działalności oraz zintensyfikowanie działań w zakresie wysokiej realizacji dochodów budżetowych. Uwzględniono wskaźnik wzrostu cen.

I. Dochody budżetu gminy.

Dochody bieżące gminy na 2025 rok zaplanowano w oparciu o górne granice stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na 2025 rok na podstawie obwieszczenia Ministra Finansów, podatek rolny na podstawie stawki obowiązującej w komunikacie Prezesa GUS w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających rok podatkowy 2025, natomiast podatek leśny wg ceny ogłoszonej przez prezesa GUS. Dotacje zaplanowano w oparciu o otrzymane wielkości od Wojewody Lubelskiego oraz Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego. Subwencje ogólne, udziały w PIT, zaplanowano w oparciu o informacje

otrzymane z Ministerstwa Finansów.

Pozostałe dochody gmin zaplanowano w wielkościach przewidywanego wykonania w roku 2024.

Dochody majątkowe zaplanowano w oparciu o planowaną sprzedaż nieruchomości, dochody pochodzące z budżetu UE na współfinansowanie wydatków w 2025 roku na zadania:

" Szlak morsa - produkt turystyczny gmin Malowniczego Wschodu", "Szlak turystyczny OF Malowniczy Wschód", " Modernizacja budynku Ośrodka Zdrowia w Żmudzi - poprawa dostępności do usług rolniczych", " Partnerstwo gmin subregionu chełmsko- zamojskiego dla upowszechniania elektronicznych usług publicznych i dostępu do informacji przestrzennej" oraz prace konserwatorskie w kościele w Klesztowie.

Zakłada się, że w latach 2025-2028 dochody bieżące gminy będą o podobnych wielkościach.

W 2025 roku zakłada się wzrost podatku od nieruchomości (planowany wzrost stawek podatkowych), podatku leśnego, podatku rolnego. Planuje się również wzrost dochodów o zaległości z lat ubiegłych w związku z podejmowanymi działaniami egzekucyjnymi.

II. Wydatki budżetu gminy.

Wydatki w wieloletniej prognozie finansowej na 2025 rok zgodne są z wielkościami zaplanowanymi w budżecie gminy na 2025 rok, natomiast w latach następnych zostały skalkulowane w oparciu o przewidywane zapotrzebowanie na ten rodzaj wydatków przy uwzględnieniu możliwości wynikających z planowanej wielkości dochodów gminy.

Planuje się utrzymanie wydatków bieżących na poziomie przewidywanego wykonania w 2024 roku. Wielkość wydatków przyjęta do prognozy uwzględnia zasadę celowości i gospodarności środkami publicznymi oraz zabezpieczają pokrycie niezbędnych potrzeb związanych z utrzymaniem i działalnością jednostek organizacyjnych.

Wydatki majątkowe na 2025 rok zaplanowano na budowę sieci wodociągowej, przebudowę ujęcia wody w Wólce Leszczańskiej, zakup pompy na ujęcie wody, opracowanie dokumentacji technicznej na budowę drogi w Klesztowie, Wólce

Leszczańskiej, przebudowę drogi w Żmudzi i Leszczanach, budowę infrastruktury turystycznej, przebudowę budynku SDS w Wołkowianach, modernizację budynku Ośrodka Zdrowia w Żmudzi, wykup działek pod planowane inwestycje, udostępnianie elektronicznych usług publicznych i informacji przestrzennej dla mieszkańców, zakup samochodu dla OSP w Żmudzi i Leszczanach, zakup i montaż lamp solarnych na terenie gminy, udzielenie dotacji majątkowej dla parafii na prace konserwatorskie w kościele w Klesztowie, wpłatę na zakup samochodu dla Komisariatu policji w Żmudzi.

W ramach funduszu sołectkiego w 2025 roku planuje się m.in. wyremontować drogi gminne, zakupić sprzęt do świetlic wiejskich, zagospodarować teren przy szkole w Żmudzi, zakupić samochód strażacki. W latach 2026-2028 planuje się wydatki bieżące w podobnych wielkościach jak w roku 2025, wydatki majątkowe planuje się ze środków własnych.

Wysokość wydatków na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych już kredytów z uwzględnieniem obowiązujących stawek w dniu zaciągnięcia kredytów.

III. Wynik budżetu.

W 2025 roku zaplanowano niedobór budżetu w kwocie 3.649.706,17 zł, który zostanie

sfinansowany zaciągniętym kredytem oraz wolnymi środkami, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym gminy. W latach 2026-2028 planuje się nadwyżkę budżetu, która zostanie przeznaczona na spłatę kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

IV. Przychody budżetu

Planuje się przychody budżetu z zaciągniętego kredytu na realizację wydatków inwestycyjnych w kwocie 3.506.909,91 zł oraz z wolnych środków na rachunku bankowym w wysokości 758.796,26 zł.

V. Rozchody budżetu.

Rozchody budżetu na 2025 rok zaplanowano jako spłatę kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych w wysokości 616.000,00 zł.

Spłaty rat kredytów w pozostałych latach planuje się z nadwyżki budżetu.

V. Kwota długu.

Planowana kwota długu w 2025 roku wynosić będzie 7.089.497,89 zł, 2026 roku 6.016.531,83 zł, 2027 roku 4.973.531,83 zł, 2028 roku 3.930.531,83 zł, 2029 roku 2.887.531,83 zł, 2030 roku 1.756.909,91 zł, 2031 roku 1.406.909,91 zł, 2032 roku 1.056.909,91 zł, 2033 roku 706.909,91 zł, 2034 roku 356.909,91 zł.

Planuje się, że całkowita spłata kredytu nastąpi w 2035 roku.