

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 2025 r., poz. 1483) Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2026-2029, 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 zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) zaciągania zobowiązań 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 zobowiązań 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 X/79/2024 Rady Gminy Żmudź z dnia 20 grudnia 2024 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2025-2028, z późniejszymi zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 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 2025-12-18

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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2026	28 854 044,89	20 482 187,20	5 566 100,00	14 107,00	6 300 928,00	3 484 152,00	5 116 900,20	1 050 000,00	8 371 857,69	375 250,29	7 996 607,40
2027	26 580 739,33	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	6 330 739,33	500 000,00	5 830 739,33
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	4 650 000,00	6 000,00	6 200 000,00	6 150 000,00	3 544 000,00	1 200 000,00	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	20 650 000,00	20 650 000,00	0,00	0,00	0,00	5 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	20 650 000,00	20 650 000,00	0,00	0,00	0,00	5 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	20 688 095,75	20 688 095,75	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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
2026	30 699 174,58	19 703 369,93	10 966 543,50	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	10 995 804,65	10 995 804,65	0,00
2027	25 817 739,33	18 430 000,00	9 875 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	7 387 739,33	7 387 739,33	0,00
2028	19 617 500,00	18 576 750,00	9 950 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 040 750,00	1 040 750,00	0,00
2029	19 787 000,00	18 746 250,00	9 900 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 040 750,00	1 040 750,00	0,00
2030	20 649 378,08	19 745 839,18	0,00	0,00	0,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00	903 538,90	903 539,90	0,00
2031	19 615 000,00	19 615 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	19 408 000,00	19 408 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	19 910 000,00	19 910 000,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	19 910 000,00	19 910 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	19 932 367,81	19 932 367,81	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2026	-1 845 129,69	0,00	2 618 095,75	2 618 095,75	1 845 129,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	763 000,00	763 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	763 000,00	763 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	763 000,00	763 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	850 621,92	850 621,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	755 727,94	755 727,94	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	772 966,06	772 966,06	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	763 000,00	763 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	763 000,00	763 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	763 000,00	763 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	850 621,92	850 621,92	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	755 727,94	755 727,94	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:	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		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
	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 855 349,86	0,00	778 817,27	778 817,27
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 092 349,86	0,00	1 820 000,00	1 820 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 329 349,86	0,00	1 803 750,00	1 803 750,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 566 349,86	0,00	1 803 750,00	1 803 750,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 715 727,94	0,00	1 754 160,82	1 754 160,82
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 975 727,94	0,00	740 000,00	740 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 235 727,94	0,00	740 000,00	740 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 495 727,94	0,00	740 000,00	740 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	755 727,94	0,00	740 000,00	740 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	755 727,94	755 727,94

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
2026	7,19%	7,41%	13,66%	13,33%	TAK	TAK
2027	8,07%	14,93%	12,81%	12,47%	TAK	TAK
2028	8,11%	14,90%	12,82%	12,48%	TAK	TAK
2029	8,77%	16,12%	13,62%	13,28%	TAK	TAK
2030	8,01%	13,92%	12,96%	12,62%	TAK	TAK
2031	7,51%	7,51%	13,05%	12,71%	TAK	TAK
2032	7,20%	7,20%	11,74%	11,40%	TAK	TAK
2033	6,85%	6,85%	11,71%	11,71%	TAK	TAK
2034	6,64%	6,64%	11,63%	11,63%	TAK	TAK
2035	6,40%	6,40%	10,45%	10,45%	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			finansowane środkami określonymi 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
2026	0,00	0,00	0,00	5 996 607,40	5 996 607,40	5 996 607,40	30 420,00	30 420,00	10 060,20
2027	0,00	0,00	0,00	5 830 739,33	5 830 739,33	5 830 739,33	17 000,00	17 000,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00	17 000,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00	17 000,00	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
2026	7 289 844,33	7 289 844,33	5 996 607,40	7 085 486,63	128 820,00	6 956 666,63	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	6 874 693,34	6 874 693,34	5 830 739,33	6 965 493,34	90 800,00	6 874 693,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	17 000,00	17 000,00	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:					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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
2026	772 966,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	743 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	743 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	743 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	830 621,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	217 632,19	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 2025-12-18

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 312 366,77	7 085 486,63	6 965 493,34	17 000,00	17 000,00	14 084 979,97
1.a	- wydatki bieżące				420 786,00	128 820,00	90 800,00	17 000,00	17 000,00	253 620,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 891 580,77	6 956 666,63	6 874 693,34	0,00	0,00	13 831 359,97
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:				14 029 466,77	6 987 086,63	6 891 693,34	17 000,00	17 000,00	13 912 779,97
1.1.1	- wydatki bieżące				137 886,00	30 420,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	81 420,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - Cyberbezpieczny samorząd	URZĄD GMINY ŻMUDŹ	2023	2026	68 886,00	12 420,00	0,00	0,00	0,00	12 420,00
1.1.1.2	Lubelskie bez azbestu - Lubelskie bez azbestu	Urząd Gminy	2026	2029	69 000,00	18 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	69 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 891 580,77	6 956 666,63	6 874 693,34	0,00	0,00	13 831 359,97
1.1.2.1	Szlak morsa-produkt turystyczny gmin " Malowniczego Wschodu" - poprawa usług turystycznych	Urząd Gminy	2024	2027	3 400 480,42	3 385 480,42	15 000,00	0,00	0,00	3 400 480,42
1.1.2.2	Przebudowa budynku po byłej szkole podstawowej wraz z zagospodarowaniem zdegradowanej przestrzeni publicznej w centrum Wołkowian oraz nad zalewem "Dębowy Las" w Wołkowianach - zagospodarowanie zdegradowanej przestrzeni publicznej	Urząd Gminy	2025	2027	4 299 665,75	1 305 285,84	2 964 269,51	0,00	0,00	4 269 555,35
1.1.2.3	Zagospodarowanie centrum Gminy Żmudź - Zagospodarowanie centrum Gminy Żmudź	Urząd Gminy	2025	2027	6 191 434,60	2 265 900,37	3 895 423,83	0,00	0,00	6 161 324,20
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				282 900,00	98 400,00	73 800,00	0,00	0,00	172 200,00
1.3.1	- wydatki bieżące				282 900,00	98 400,00	73 800,00	0,00	0,00	172 200,00
1.3.1.1	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Żmudź dla lokalizacji elektrowni wiatrowych -	URZĄD GMINY ŻMUDŹ	2024	2027	98 400,00	24 600,00	73 800,00	0,00	0,00	98 400,00
1.3.1.2	Opracowanie projektu planu ogólnego Gminy Żmudź - Opracowanie projektu planu ogólnego Gminy Żmudź	URZĄD GMINY ŻMUDŹ	2025	2026	184 500,00	73 800,00	0,00	0,00	0,00	73 800,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia do Uchwały Nr Rady Gminy Żmudź z dnia do wieloletniej prognozy finansowej budżetu Gminy Żmudź na lata 2026-2029

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej zostały zaprognozowane na lata 2026-2029.

Opracowując prognozę na lata 2026-2029 kierowano się wykonaniem dochodów w poprzednich latach, jak też projektem budżetu na 2026 rok.

Wielkości wykazane dla 2026 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 2026 rok zaplanowano w oparciu o przyjęte propozycje uchwał przedstawionych radzie gminy dotyczące stawek podatków i opłat lokalnych. Stawki podatku rolnego określono w wysokości Komunikatu Prezesa GUS z dnia 20 października 2025 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2026, podatku leśnego przyjęto na podstawie informacji ogłoszonej przez Prezesa GUS z dnia 17 października 2025 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2025 r., informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów, pismo znak: ST3.4750.26.2025 z dnia 14. 10. 2025 r o projektowanych wielkościach subwencji oraz przewidywanych wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od osób prawnych. 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, pismo znak: FC-I.3110.1.8.2025 z dnia 23.10.2025r. Informację Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Chełmie o planowanej dotacji na realizację zadań zleconych administracji rządowej, pismo znak: DCH-3113.2.15.2025 z dnia 23.10.2025r.

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 2026-2029 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. Przy planowaniu budżetu uwzględniono wskaźnik wzrostu cen.

I. Dochody budżetu gminy.

Dochody bieżące gminy na 2026 rok zaplanowano w oparciu o informację otrzymaną od Wojewody Lubelskiego o wielkościach dotacji celowych na realizację zadań zleconych administracji rządowej oraz wielkościach dotacji do dofinansowania zadań własnych gminy. Informacji otrzymanej od Krajowego Biura Wyborczego o wielkościach dotacji na prowadzenie stałego rejestru wyborców. Dochody z dotacji zaplanowano w wysokości 3.484.152,00zł. Subwencje ogólne, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i

podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w oparciu o informacje otrzymane z Ministerstwa Finansów. Subwencję ogólną zaplanowano w kwocie 6.300.928,00 zł. Dochody z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano w kwocie 5.566.100,00 zł, natomiast dochody z udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 14.107,00zł.

Dochody z podatku rolnego, podatku leśnego zaplanowano w wysokościach z uwzględnieniem średniej ceny skupu żyta i średniej ceny sprzedaży drewna ogłoszonej przez Prezesa GUS do ustalenia podatków na 2026 rok.

Dochody z podatków i opłat lokalnych zaplanowano w oparciu o stawki obowiązujące w 2025 roku podwyższone o planowany wskaźnik wzrostu cen.

Dochody z podatku od nieruchomości zaplanowano w kwocie 1.050.000,00 zł, podatku rolnego 1.713.000,00zł, podatku leśnego w kwocie 180.000,00 zł, podatków od środków transportowych w kwocie 39.500,00 zł.

Dochody majątkowe zaplanowano w oparciu o planowaną sprzedaż nieruchomości w wysokości 375.250,29 zł. Dochody majątkowe pochodzące z budżetu UE zaplanowano w kwocie 7.996.607,40 na współfinansowanie wydatków w 2026 roku na zadania: "Szlak morsa - oprodukt turystyczny gmin " Malowniczego wschodu", " Przebudowę budynku po byłej szkole podstawowej wraz z zagospodarowaniem zdegradowanej przestrzeni publicznej w centrum Wołkowian oraz nad zalewem " Debowy Las" w Wołkowianach, "Zagospodarowanie centrum Gminy Żmudź", " Ochrona dziedzictwa kulturowego Gminy Żmudź poprzez modernizację świetlicy wiejskiej w miejscowości Pobołowice".

Planuje się w 2027 roku dochody bieżące na poziomie roku 2026, natomiast dochody majątkowe ze sprzedaży nieruchomości gminnych w kwocie 500.000 zł oraz z dotacji w kwocie 5.830.739,33 zł na realizację projektów współfinansowanych ze środków budżetu UE pn.: "Szlak morsa - oprodukt turystyczny gmin " Malowniczego wschodu", "

Przebudowę budynku po byłej szkole podstawowej wraz z zagospodarowaniem zdegradowanej przestrzeni publicznej w centrum Wołkowian oraz nad zalewem " Debowy Las" w Wołkowianach, "Zagospodarowanie centrum Gminy Żmudź".

Planuje się również wzrost dochodów bieżących o zaległości z lat ubiegłych w związku z podejmowanymi działaniami egzekucyjnymi.

Zakłada się, że w latach 2027-2029 dochody bieżące gminy będą o podobnych wielkościach. Subwencje na potrzeby oświatowe mogą ulec zmniejszeniu o malejącą w każdym roku liczbę dzieci w oddziałach szkolnych.

II. Wydatki budżetu gminy.

Wydatki w wieloletniej prognozie finansowej na 2026 rok zgodne są z wielkościami zaplanowanymi w budżecie gminy na 2026 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 2025 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 2026 rok zaplanowano na modernizację ujęcia wody w Żmudzi i Wólce Leszczańskiej. Wymianę armatury zasilającej zbiornik na ujęciu w Żmudzi. Planuje się modernizację budynku oczyszczalni ścieków w Wólce Leszczańskiej wraz z szafą sterowniczą. Planuje się budowę sieci kanalizacyjnej na placu po byłym GSw Żmudzi. Zaplanowano przebudowę i budowę dróg gminnych na terenie gminy. Planuje się przebudowę placu manewrowego przy OSP w Żmudzi. Zaplanowano zakup samochodu dla OSP Klesztów ze środków funduszu sołeckiego. Zaplanowano zakup działek pod inwestycje drogowe.

Planuje się zadania współfinansowane z budżetu UE na modernizację świetlicy wiejskiej w miejscowości Pobołowice, przebudowę budynku po byłej szkole podstawowej w Wołkowianach wraz z zagospodarowaniem zdegradowanej przestrzeni publicznej w centrum Wołkowian oraz nad zalewem "Debowy Las" w Wołkowianach, zagospodarowanie centrum Gminy Żmudź, szlak morsa - produkt turystyczny gmin "Malowniczego wschodu" - poprawa usług turystycznych.

W ramach funduszu sołeckiego w 2026 roku planuje się m.in. wyremontować drogi gminne, zakupić sprzęt do świetlic wiejskich, zakupić pojemniki na odpady, zakupić samochód strażacki, wykonać montaż lamp do oświetlenia ulic, wykonać koszenie poboczy dróg gminnych, przebudowę placu manewrowego przy OSP w Żmudzi.

W latach 2027-2029 planuje się wydatki bieżące w podobnych wielkościach.

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

Wydatki majątkowe w roku 2027 zaplanowano w wysokościach uwzględniających realizację zadań rozpoczętych do planowania w roku 2026 tj.: przebudowę budynku po byłej szkole podstawowej w Wołkowianach wraz z zagospodarowaniem zdegradowanej przestrzeni publicznej w centrum Wołkowian oraz nad zalewem "Debowy Las" w Wołkowianach, zagospodarowanie centrum Gminy Żmudź, szlak morsa - produkt turystyczny gmin "Malowniczego wschodu" - poprawa usług turystycznych.

W latach 2028-2029 zaplanowano wydatki inwestycyjne ze środków własnych.

III. Wynik budżetu.

W 2026 roku zaplanowano niedobór budżetu w kwocie 1.845.129,69 zł, który zostanie sfinansowany zaciągniętym kredytem. W latach 2027-2029 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 2.618.095,75zł.

V. Rozchody budżetu.

Rozchody budżetu na 2026 rok zaplanowano jako spłatę kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych w wysokości 772.966,06 zł.

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

V. Kwota długu.

Planowana kwota długu w 2026 roku wynosić będzie 6.855.349,86 zł, 2027 roku 6.092.349,86 zł, 2028 roku 5.329.349,86 zł, 2029 roku 4.566.349,86 zł, 2030 roku 3.715.727,94 zł, 2031 roku 2.975.727,94 zł, 2032 roku 2.235.727,94 zł, 2033 roku 1.495.727,94 zł, 2034 roku 755.727,94 zł . Planuje się, że całkowita spłata kredytu nastąpi w 2035 roku.