

z dnia 27 listopada 2025 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zapolice na lata  
2025-2032**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) **Rada Gminy Zapolice** uchwała co następuje:

§ 1. 1. Wprowadza się zmiany w załączniku Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zapolice na lata 2025-2032 wraz z prognozowaną kwotą długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2032 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Zmieniony załącznik, o którym mowa w ustępie 1 stanowi załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Wprowadza się zmiany w załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zapolice na lata 2025-2032 wraz z prognozowaną kwotą długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2032 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025-2029 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji.



PRZEWODNICZĄCA  
RADY GMINY  
*Margorzata Bartosz*  
Margorzata Bartosz

# 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 7-letniej

Załącznik nr 1 do  
uchwały nr XXI/124/25  
z dnia 2025-11-27

Lp	1	z tego:							z tego:			w tym:	
		z tego:							z tego:		z tego:		
		Docho- dy ogółem <sup>x</sup>	Docho- dy bieżące <sup>x</sup>	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x, 3)</sup>	pozostałe docho- dy bieżące <sup>4)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	Docho- dy majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	w tym: z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2				
2025	46 426 714,82	16 224 706,00	37 469,63	6 497 444,22	4 358 304,24	6 730 550,89	2 310 000,00	12 578 239,84	0,00	12 578 044,94			
2026	41 632 031,66	16 956 686,15	38 593,00	6 607 000,00	3 122 770,00	6 847 466,07	2 478 900,00	8 059 516,44	0,00	3 161 171,34			
2027	34 091 291,00	17 212 000,00	36 970,00	6 805 000,00	3 278 900,00	6 758 421,00	2 430 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	35 027 475,00	17 730 000,00	38 100,00	7 009 100,00	3 377 275,00	6 873 000,00	2 605 600,00	0,00	0,00	0,00			
2029	35 762 954,00	18 085 000,00	38 860,00	7 150 000,00	3 478 594,00	7 010 500,00	2 680 900,00	0,00	0,00	0,00			
2030	36 511 391,00	18 446 700,00	39 640,00	7 292 000,00	3 582 951,00	7 150 100,00	2 758 250,00	0,00	0,00	0,00			
2031	37 277 990,00	18 815 000,00	40 450,00	7 439 000,00	3 690 440,00	7 293 100,00	2 837 997,00	0,00	0,00	0,00			
2032	38 060 450,00	19 192 000,00	41 300,00	7 587 000,00	3 801 150,00	7 439 000,00	2 920 140,00	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 zwierzanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikających 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:										w tym:		
		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	w tym:	
													Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane
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	50 422 392,07	32 226 464,58	13 754 946,01	0,00	0,00	250 400,00	0,00	0,00	0,00	18 195 927,49	18 195 927,49	455 000,00		
2026	41 261 404,22	32 379 138,56	14 024 230,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	8 882 265,66	8 428 482,51	0,00		
2027	33 670 663,56	33 585 042,56	14 795 500,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	85 621,00	85 621,00	0,00		
2028	34 606 847,56	34 606 847,56	15 609 200,00	0,00	0,00	161 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	35 342 326,56	35 342 326,56	16 077 500,00	0,00	0,00	129 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	36 152 516,88	36 152 516,88	16 559 800,00	0,00	0,00	99 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	36 919 115,88	36 919 115,88	17 056 000,00	0,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	37 701 575,88	37 701 575,88	13 084 581,00	0,00	0,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:		4.2	w tym:		4.3	4.3.1
						Wynik budżetu <sup>x</sup>	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>		
	2025	-3 995 677,25	0,00	4 383 394,69	0,00	0,00	0,00	4 383 394,69	0,00	3 995 677,25	0,00	0,00
	2026	370 627,44	370 627,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	420 627,44	420 627,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	420 627,44	420 627,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2029	420 627,44	420 627,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2030	358 874,12	358 874,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2031	358 874,12	358 874,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2032	358 874,12	358 874,12	0,00	0,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:				5.1.1	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	387 717,44	387 717,44	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	370 627,44	370 627,44	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	420 627,44	420 627,44	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	420 627,44	420 627,44	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	420 627,44	420 627,44	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	358 874,12	358 874,12	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	358 874,12	358 874,12	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	358 874,12	358 874,12	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja 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:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu*	Kwota długu*	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków*	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi*	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi*		
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	2 709 132,12	0,00	1 622 010,40	6 005 405,09			
2026	x	x	x	x	0,00	2 338 504,68	0,00	1 193 376,66	1 193 376,66			
2027	x	x	x	x	0,00	1 917 877,24	0,00	506 248,44	506 248,44			
2028	x	x	x	x	0,00	1 497 249,80	0,00	420 627,44	420 627,44			
2029	x	x	x	x	0,00	1 076 622,36	0,00	420 627,44	420 627,44			
2030	x	x	x	x	0,00	717 748,24	0,00	358 874,12	358 874,12			
2031	x	x	x	x	0,00	358 874,12	0,00	358 874,12	358 874,12			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	358 874,12	358 874,12			

8) Skorygowanie o środki dobrzy 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 wioletnej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

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 wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika 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 <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika 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 <sup>x</sup>	8.4.1
Wyszczególnienie		8.3	8.4	8.4.1		
Lp	8.2	8.3	8.4	8.4.1		
2025	6,42%	16,21%	TAK	TAK		TAK
2026	4,67%	14,86%	TAK	TAK		TAK
2027	2,29%	13,70%	TAK	TAK		TAK
2028	1,84%	11,83%	TAK	TAK		TAK
2029	1,70%	8,37%	TAK	TAK		TAK
2030	1,39%	5,42%	TAK	TAK		TAK
2031	1,26%	3,13%	TAK	TAK		TAK
2032	1,14%	2,80%	TAK	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 7-letniej

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:		w tym:	
	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	
	Docho	Dotacje i środki o	Docho	Docho	Docho	Docho	Wyd	Wyd	Wyd	
	dy bieżące na	charakterze	dy bieżące na	dy bieżące na	dy bieżące na	dy bieżące na	dy bieżące na	dy bieżące na	dy bieżące na	
	programy, projek	bieżącym na	programy, projek	programy, projek	programy, projek	programy, projek	programy, projek	programy, projek	programy, projek	
	ty lub zadania	realizację programu,	ty lub zadania	ty lub zadania	ty lub zadania	ty lub zadania	ty lub zadania	ty lub zadania	ty lub zadania	
	finansowane z	projektu lub zadania	finansowane z	finansowane z	finansowane z	finansowane z	finansowane z	finansowane z	finansowane z	
	udziałem środków, o	finansowanego z	udziałem środków,	udziałem środków,	udziałem środków,	udziałem środków,	udziałem środków, o	udziałem środków, o	udziałem środków, o	
	których mowa w art.	których mowa w art.	o których mowa w	o których mowa w	o których mowa w	o których mowa w	których mowa w art.	których mowa w art.	których mowa w art.	
	5 ust. 1 pkt 2 i 3	których mowa w art.	art. 5 ust. 1 pkt 2 i	art. 5 ust. 1 pkt 2 i	art. 5 ust. 1 pkt 2 i	art. 5 ust. 1 pkt 2 i	5 ust. 1 pkt 2 i 3	5 ust. 1 pkt 2	5 ust. 1 pkt 2	
	ustawy x	5 ust. 1 pkt 2	3 ustawy	ustawy	ustawy	ustawy	ustawy x	ustawy x	ustawy	
		ustawy <sup>x</sup>								
2025	136 752,91	136 752,91	86 780,00	2 052 548,55	2 052 548,55	2 052 548,55	159 012,96	159 012,96	122 251,06	
2026	0,00	0,00	0,00	3 161 171,34	3 161 171,34	3 161 171,34	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																	
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych						
		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025		3 159 965,00	3 159 965,00	2 062 403,26	15 063 245,56	2 648 895,16	12 404 350,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		6 142 096,11	3 530 137,41	2 981 060,72	11 420 185,16	2 537 919,50	8 882 265,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	0,00	2 128 020,00	2 042 399,00	85 621,00	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	2 399,00	2 399,00	0,00	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	2 399,00	2 399,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	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 <sup>9)</sup>
					w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
10.6	Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030		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	x	0,00	0,00
2032		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 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. Automatycznie 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, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej 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.

PRZEWODNICZĄCA  
RADY GMINY  
Małgorzata Bartosz

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XXI/124/25  
z dnia 2025-11-27

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 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				38 822 605,52	15 053 245,56	11 420 185,16	2 128 020,00	2 399,00	2 399,00
1.a	- wydatki bieżące				10 028 038,96	2 648 895,16	2 537 919,50	2 042 399,00	2 399,00	2 399,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 794 566,56	12 404 350,40	8 882 265,66	85 621,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				6 288 431,11	9 697,00	6 142 096,11	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 288 431,11	9 697,00	6 142 096,11	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	92109-Inwestycje infrastrukturalne i społeczne na obszarach zdegradowanych w gm. Zapolice - Wsparcie rozwoju społeczno gospodarczego gm. Zapolice i ograniczenie czynników kryzysowych wpływających na degradację obszaru gminy	Urząd Gminy Zapolice	2025	2026	3 601 934,41	9 697,00	3 530 137,41	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	85195-Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Zapolicach ul. Spacerowa 4a - Uzyskania lepszej efektywności energetycznej budynku	Urząd Gminy Zapolice	2023	2026	2 686 496,70	0,00	2 611 958,70	0,00	0,00	0,00
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 majątkowe				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:				32 534 174,41	15 043 548,56	5 278 089,05	2 128 020,00	2 399,00	2 399,00
1.3.1	- wydatki bieżące				10 028 038,96	2 648 895,16	2 537 919,50	2 042 399,00	2 399,00	2 399,00
1.3.1.7	75023-Swadczenie uslug pocztowych na rzecz Urzedu Gminy Zapolice - Prawidlowe funkcjonowanie Urzedu Gminy Zapolice	Urząd Gminy Zapolice	2024	2026	330 000,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	90002 Organizacja systemu gospodarowania odpadami komunalnymi - kompleksowa realizacja zadań wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach	Urząd Gminy Zapolice	2024	2027	6 750 000,00	1 600 000,00	1 780 000,00	1 780 000,00	0,00	0,00
1.3.1.10	90013-wylapywanie bezdomnych zwierząt z terenu Gminy Zapolice oraz ich hotelowanie - ochrona zwierząt	Urząd Gminy Zapolice	2023	2025	402 000,00	148 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	90095-zapewnienie całodobowej opieki weterynaryjnej w przypadkach zdarzeń drogowych z udziałem zwierząt na terenie Gminy Zapolice - zapewnienie całodobowej opieki weterynaryjnej	Urząd Gminy Zapolice	2023	2026	51 500,00	30 000,00	21 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	80113-Przewóz uczniów do Szkoły Podstawowej - zapewnienie uczniom bezpiecznej drogi do szkoły	Urząd Gminy Zapolice	2023	2027	1 790 000,00	450 000,00	450 000,00	260 000,00	0,00	0,00
1.3.1.17	60016-Zimowe utrzymanie dróg - zapewnienie bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Zapolice	2024	2026	450 000,00	190 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	71004-Usługa eGmina z modułami IMPA, iGeoPlan, iRMK - przedłużenie usługi dostępności do najnowszej wersji systemu, publikacja w gminnym portalu mapowym, utrzymanie zasobów na dedykowanym serwerze	Urząd Gminy Zapolice	2023	2025	13 284,00	4 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	28 561 659,81
1.a	7 234 011,66
1.b	21 327 648,15
1.1	6 151 793,11
1.1.1	0,00
1.1.2	6 151 793,11
1.1.2.1	3 539 834,41
1.1.2.2	2 611 958,70
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	22 409 866,70
1.3.1	7 234 011,66
1.3.1.7	220 000,00
1.3.1.9	5 160 000,00
1.3.1.10	148 000,00
1.3.1.11	51 500,00
1.3.1.15	1 160 000,00
1.3.1.17	290 000,00
1.3.1.19	4 428,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.20	Dotacja celowa na opracowanie Planu Zrównoważonej Mobilności Miejskiej dla jednostek samorządu terytorialnego Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Sieradz - Zdunska Wola - Łask 2035 w ramach porozumienia międzygminnego - planowanie poprawy mobilności mieszkańców MOF i zapewnienie jej zrównoważonego rozwoju	Urząd Gminy Zapolice	2023	2026	8 400,00	0,00	8 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	75023-Gminny Program Rewitalizacji Gminy Zapolice na lata 2023-2030 - opracowanie wizji rozwoju gminy w obszarze społecznym, gospodarczym, przestrzennie-funkcjonalnym, środowiskowym i technicznym	Urząd Gminy Zapolice	2023	2025	30 627,00	30 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	90005-Rozwój nowej społeczności energetycznej w gm. Zapolice - opracowanie koncepcji rozwoju nowej społeczności energetycznej	Urząd Gminy Zapolice	2024	2025	57 192,96	57 192,96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Dotacja celowa na Biuro partnerstwa Związku ZIT w ramach porozumienia międzygminnego MOF Sieradz-Zdunska Wola-Łask 2035 - obsługa administracyjno-merytoryczna Związku ZIT	Urząd Gminy Zapolice	2024	2029	13 794,00	2 399,00	2 399,00	2 399,00	2 399,00	2 399,00
1.3.1.24	71004-Sporządzenie planu ogólnego Gminy Zapolice - opracowanie dokumentacji planistycznej Gminy, wynikającej z przepisów ustawowych	Urząd Gminy Zapolice	2024	2026	131 241,00	26 248,20	65 620,50	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 506 135,45	12 394 653,40	2 740 169,55	85 621,00	0,00	0,00
1.3.2.22	01043-Modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w gm. Zapolice - poprawa jakości gospodarki wodno-ściekowej na potrzeby mieszkańców Gminy Zapolice	Urząd Gminy Zapolice	2023	2025	5 470 000,00	1 908 642,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	92109-Modernizacja infrastruktury społecznej w miejscowościach po byłych PGR - poprawa jakości życia na obszarach wiejskich poprzez zaspokojenie potrzeb społecznych i kulturalnych mieszkańców wsi	Urząd Gminy Zapolice	2023	2025	2 356 000,00	1 361 714,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	90002-Budowa PSZOK wraz z modernizacją infrastruktury społecznej i wodno-kanalizacyjnej w gm. Zapolice - wpływ na zachowanie i poprawę środowiska naturalnego i ochronę zasobów naturalnych	Urząd Gminy Zapolice	2023	2026	8 781 746,20	5 545 563,60	2 309 436,40	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	01043-Generalny remont Stacji Uzdatniania Wody w Rembieszowie gm. Zapolice wraz z modernizacją infrastruktury wodociągowej - poprawa jakości gospodarki wodno-ściekowej na potrzeby mieszkańców Gminy Zapolice	Urząd Gminy Zapolice	2023	2025	2 170 259,19	1 072 740,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	60016-Rozbudowa drogi gminnej nr 119027E w m. Rojków, gmina Zapolice - poprawa dostępności komunikacyjnej gminy i bezpieczeństwa komunikacyjnego poprzez przebudowę drogi	Urząd Gminy Zapolice	2024	2026	87 330,00	0,00	78 597,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	60016-Rozbudowa drogi gminnej nr 119004E we wsi Psitronie - poprawa dostępności komunikacyjnej gminy i bezpieczeństwa komunikacyjnego poprzez rozbudowę drogi wraz z budową chodnika i elementów odwodnienia	Urząd Gminy Zapolice	2024	2026	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	60016-Rozbudowa drogi gminnej nr 119007E w m. Branica, gm. Zapolice - poprawa dostępności komunikacyjnej gminy i bezpieczeństwa komunikacyjnego poprzez przebudowę drogi	Urząd Gminy Zapolice	2024	2025	2 268 550,00	1 753 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	63003-Inwestycje terytorialne MOF - realizacja wspólnych projektów zakładających wspólną realizację usług publicznych przez gminy wchodzące w skład MOF	Urząd Gminy Zapolice	2024	2026	382 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	75095-Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w gm. Zapolice - Uzyskanie lepszej efektywności energetycznej budynku	Urząd Gminy Zapolice	2024	2026	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	90095-Budowa zbiornika retencyjnego w m. Psitronie - Retencjonowanie wody z terenu Gminy Zapolice	Urząd Gminy Zapolice	2024	2026	150 000,00	43 050,00	106 950,00	0,00	0,00	0,00

L.P.	Limit zobowiązań
1.3.1.20	8 400,00
1.3.1.21	30 627,00
1.3.1.22	57 192,96
1.3.1.23	11 995,00
1.3.1.24	91 868,70
1.3.2	15 175 855,04
1.3.2.22	1 908 642,40
1.3.2.27	1 317 125,39
1.3.2.28	7 855 000,00
1.3.2.29	1 072 740,19
1.3.2.30	78 597,00
1.3.2.31	70 000,00
1.3.2.32	1 753 500,00
1.3.2.33	200 000,00
1.3.2.34	200 000,00
1.3.2.35	150 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.36	63003-Budowa przystani kajakowej i miejsca odpoczynku turysty w m. Psirokowie, gm. Zapolice - utworzenie miejsca integracji i rekreacji dla mieszkańców i turystów z wykorzystaniem istniejącego potencjału przyrodniczego	Urząd Gminy Zapolice	2024	2025	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.37	90001-Budowa kanału odprowadzającego wody opadowe z dróg w m. Zapolice - osuszenie dróg publicznych w m. Zapolice	Urząd Gminy Zapolice	2024	2025	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	85195-Dotacja celowa dla Powiatu Zduńskowolskiego na zadanie inwestycyjne z zakresu ochrony zdrowia - zwiększenie zakresu i dostępności usług medycznych oferowanych dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy Zapolice	2025	2026	215 200,00	100 000,00	115 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.39	80104-Nadbudowa budynku Publicznego Przedszkola w Zapolicach - Utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3	Urząd Gminy Zapolice	2025	2026	144 429,06	14 442,91	129 986,15	0,00	0,00	0,00
1.3.2.40	90005-Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Zapolice - Poprawa efektywności energetycznej w Gminie Zapolice	Urząd Gminy Zapolice	2025	2027	85 621,00	0,00	0,00	85 621,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.36	85 000,00
1.3.2.37	40 000,00
1.3.2.38	215 200,00
1.3.2.39	144 429,06
1.3.2.40	85 621,00

PRZEWODNICZĄCA  
RADY GMINY  
Bartosz M  
Małgorzata Bartosz

**OBJAŚNIENIA DO ZAŁĄCZNIKA NR 1 OKREŚLAJĄCEGO WIELOLETNIĄ PROGNOZĘ  
FINANSOWĄ GMINY ZAPOLICE NA LATA 2025 - 2032  
WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ NA LATA 2025 – 2032**

W przyjętej Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025 - 2032 wprowadzono zmiany kwot dochodów i wydatków dla roku 2025, dostosowując do Uchwały Budżetowej na 2025 r. oraz zmiany w latach 2026 i 2027.

W 2025 roku zwiększono dochody bieżące do łącznej kwoty 33 848 474,98 zł, oraz majątkowe zmniejszono do wysokości 12 578 239,84 zł, w związku z przeniesieniem końcowego rozliczenia inwestycji z Polskiego Ładu do roku 2026. Łącznie planowane dochody po zmianach to kwota 46 426 714,82 zł.

Wydatki roku 2025 zmniejszono do kwoty 50 422 392,07 zł. W związku z przeniesieniem realizacji wydatków majątkowych do roku 2026, wydatki majątkowe ustalono w wysokości 18 195 927,49 zł, a bieżące w wysokości 32 226 464,58 zł.

W 2026 r. zwiększono dochody majątkowe i wydatki majątkowe o kwotę 4 898 345,10 w związku z przeniesieniem końcowego rozliczenia inwestycji z Polskiego Ładu do roku 2026 oraz wprowadzeniem nowych zadań inwestycyjnych, realizowanych z udziałem środków z Unii Europejskiej. Łącznie planowane dochody po zmianach to 41 632 031,66 zł, a wydatki po zmianach wydatki to 41 261 404,22 zł.

W roku 2027 zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 85 621,00 zł w związku z planowanymi zadaniami inwestycjami.

Zwiększono deficyt budżetu roku 2025 do kwoty 3 995 677,25 zł, który będzie sfinansowany przychodami pochodzącymi z nadwyżki z lat ubiegłych.

**OBJAŚNIENIE DO ZAŁĄCZNIKA NR 2 DOTYCZĄCEGO WYKAZU PRZEDSIĘWZIĘĆ**

W wykazie przedsięwzięć, stanowiącym załącznik nr 2 do Uchwały Nr X/56/24 Rady Gminy Zapolice z dnia 20 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zapolice na lata 2025-2032, dokonano następujących zmian.

W grupie wydatków 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, w:

1. Wydatkach majątkowych:

a) wprowadza się przedsięwzięcie pn.: "Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej

w Zapolicach ul. Spacerowa 4a", celem uzyskania lepszej efektywności energetycznej budynku. Ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 2 686 496,70 zł. Limit wydatków dla roku 2026 oraz limit zobowiązań to kwota 2 611 958,70 zł. Na realizację inwestycji pozyskano dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027 w kwocie 1 870 363, 34 zł.

W grupie wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe, w:

1. Wydatkach majątkowych:

a) w przedsięwzięciu pn.: "Modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w gm. Zapolice" zmniejsza się łączne nakłady, limit wydatków roku 2025 oraz limit zobowiązań o kwotę 100 000,00 zł, w związku z końcowym rozliczeniem inwestycji.

b) w przedsięwzięciu pn.: „Budowa PSZOK wraz z modernizacją infrastruktury społecznej i wodno-kanalizacyjnej w gm. Zapolice”, dokonuje się przeniesienia kwoty 2 309 436,40 zł z limitu wydatków roku 2025 do roku 2026, w związku z wnioskiem wykonawcy o wydłużenie terminu końcowego rozliczenia inwestycji do roku 2026.

c) w przedsięwzięciu pn.: „Inwestycje terytorialne MOF” zmniejsza się limit wydatków roku 2025 oraz łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań o kwotę 200 000,00 zł, w związku z wydłużającym się procesem rozpatrywania złożonych wniosków o dofinansowanie inwestycji, a tym samym brakiem możliwości realizacji wydatków w roku 2025.

d) wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn.: „Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Zapolice”, celem poprawy efektywności energetycznej w Gminie Zapolice. W związku z zamiarem podpisania umowy z PGE na budowę przyłącza do sieci energetycznej w celu budowy instalacji OZE o mocy do 150 kW, ustala się łączne nakłady, limit wydatków roku 2027 oraz limit zobowiązań w kwocie 85 621,00 zł. Umowa przewiduje poniesienie 50% łącznych kosztów budowy przyłącza oraz okres realizacji rok 2027.

Zapolice 20.11.2025 r.