

**UCHWAŁA NR XXVII/.../26**

**RADY GMINY ZAPOLICE**

z dnia 26 maja 2026 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zapolice na lata  
2026-2032**

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; zm.: Dz. U. z 2025 r. poz. 1436 oraz z 2026 r. poz. 252) 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; zm.: Dz. U. z 2021 r. poz. 2054, z 2025 r. poz. 39, poz. 1844 i poz. 1846 oraz z 2026 r. poz. 426) **Rada Gminy Zapolice** uchwała co następuje:

**§ 1. 1.** Wprowadza się zmiany w załączniku Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zapolice na lata 2026-2032 wraz z prognozowaną kwotą długu i spłat zobowiązań na lata 2026-2032 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 2026-2032 wraz z prognozowaną kwotą długu i spłat zobowiązań na lata 2026-2032 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**2.** Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026-2029 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

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

## 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

Lp	1	1.1	z tego:							w tym:	
			z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			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
Wyszególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	
2026	46 282 335,18	35 246 167,59	18 112 318,00	43 015,00	6 637 363,00	3 427 307,23	7 026 164,36	2 500 000,00	11 036 167,59	0,00	11 035 972,69
2027	40 271 672,66	35 344 338,60	17 990 000,00	38 970,00	6 905 000,00	3 201 989,30	7 208 379,30	2 630 000,00	4 927 334,06	0,00	4 927 334,06
2028	35 027 475,00	35 027 475,00	17 930 000,00	38 100,00	7 009 100,00	3 177 275,00	6 873 000,00	2 605 600,00	0,00	0,00	0,00
2029	35 762 954,00	35 762 954,00	18 085 000,00	38 860,00	7 150 000,00	3 478 594,00	7 010 500,00	2 680 800,00	0,00	0,00	0,00
2030	36 511 391,00	36 511 391,00	18 448 700,00	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	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	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. 889, 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, która 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 wywodzących 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	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	2.2.1.1		
			Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu 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 <sup>x</sup>	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	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	47 877 763,93	33 529 646,43	14 863 911,73	0,00	202 700,00	0,00	0,00	0,00	14 348 117,50	14 347 117,50	496 400,00				
2027	39 851 045,22	34 185 042,56	15 395 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 666 002,66	5 666 002,66	0,00				
2028	34 606 847,56	34 606 847,56	15 609 200,00	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	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	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	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	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				



Lp	z tego:			z tego:			z tego:		
	w tym:		w tym:	w tym:		w tym:	w tym:		w tym:
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Imne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	
	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	370 627,44	370 627,44	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	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	0,00	420 627,44	420 627,44	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	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	0,00	358 874,12	358 874,12	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	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	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:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środkami a wydatkami bieżącymi x
	licznik kwoty 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 wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	6	7.1				
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	6	7.1	7.2				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 338 504,68	0,00	1 716 521,16	3 662 577,35			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 917 877,24	0,00	1 159 296,04	1 159 296,04			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 497 249,80	0,00	420 627,44	420 627,44			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 076 622,36	0,00	420 627,44	420 627,44			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	717 748,24	0,00	358 874,12	358 874,12			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	358 874,12	0,00	358 874,12	358 874,12			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	358 874,12	358 874,12			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Situacji 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. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	1,80%	5,90%	17,13%	19,02%	TAK	TAK
2027	1,93%	4,23%	16,14%	18,03%	TAK	TAK
2028	1,83%	1,83%	14,55%	16,44%	TAK	TAK
2029	1,70%	1,70%	11,09%	12,98%	TAK	TAK
2030	1,39%	1,39%	8,14%	10,03%	TAK	TAK
2031	1,26%	1,26%	5,65%	7,74%	TAK	TAK
2032	1,14%	1,14%	3,16%	5,05%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	8.1	w tym:			w tym:			w tym:		
		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	
	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 ustawy	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 i 3 ustawy x ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
2026	123 920,72	123 920,72	123 920,72	7 191 272,69	7 191 272,69	6 976 503,55	82 094,05	82 094,05	37 365,30	
2027	0,00	0,00	0,00	4 690 235,11	4 690 235,11	4 690 235,11	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	

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydania na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań wiążących z przejęciem przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe				
	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	9 076 264,49	9 076 264,49	7 281 122,02	13 944 548,33	3 516 185,36	10 428 362,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 580 381,66	5 580 381,66	4 690 235,11	8 043 829,66	2 377 827,00	5 666 002,66	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	6 827,00	6 827,00	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
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



# Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do  
uchwały nr XXVII/ /26  
z dnia 2026-05-26

kwoty w zł

Lp.	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)									
1.a	- wydatki bieżące				29 902 862,20	8 043 829,66	6 827,00	2 399,00	21 997 603,99	
1.b	- wydatki majątkowe				6 863 059,86	2 377 827,00	6 827,00	2 399,00	5 903 238,36	
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z realizacją zadań z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2008 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				23 039 825,34	5 666 002,66	0,00	0,00	16 094 356,63	
1.1.1	- wydatki bieżące				13 479 671,26	5 590 381,66	0,00	0,00	13 178 982,15	
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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	13 479 671,26	5 590 381,66	0,00	0,00	13 178 982,15	
1.1.2.2	85195-Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Zapolicach ul. Spacerowa 4a - Uzyskania lepszej efektywności energetycznej budynku	Urząd Gminy Zapolice	2023	2026	3 601 934,41	0,00	0,00	0,00	3 535 487,41	
1.1.2.3	63003-Zwiększenie atrakcyjności turystycznej Aktywnej Doliny Rzeki Warty poprzez inwestycje w infrastrukturę turystyczną i kulturalną - realizacja wspólnych projektów zakładających wspólną realizację usług publicznych przez gminy wchodzące w skład MOF	Urząd Gminy Zapolice	2025	2027	2 611 958,70	0,00	0,00	0,00	2 602 118,70	
1.1.2.4	90005-Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Zapolice - wzrost udziału odnawialnych źródeł energii w bilansie energetycznym w Gminie Zapolice oraz zmniejszenie wykorzystania kopalinnych źródeł energii prowadzące do poprawy stanu środowiska naturalnego poprzez redukcję emisji zanieczyszczeń do atmosfery	Urząd Gminy Zapolice	2025	2027	3 712 244,45	1 415 755,59	2 103 354,26	0,00	0,00	3 519 109,85
1.1.2.5	75412-Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Zapolice - Poprawa efektywności energetycznej budynku	Urząd Gminy Zapolice	2025	2027	536 120,29	40 765,89	477 027,40	0,00	0,00	517 795,29
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				3 017 413,41	3 000 000,00	0,00	0,00	3 004 472,90	
1.2.1	- wydatki bieżące				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	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				16 423 210,94	2 463 448,00	6 827,00	2 399,00	8 818 621,84	
1.3.1.7	75023-Świadczenie usług pocztowych na rzecz Urzędu Gminy Zapolice - Prawidłowe funkcjonowanie Urzędu Gminy Zapolice	Urząd Gminy Zapolice	2024	2026	6 863 056,86	3 516 185,36	2 377 827,00	6 827,00	2 399,00	5 903 238,36
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	2026	2027	360 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.1.11	90085-zapewnienie całodobowej opieki weterynaryjnej w przypadkach zdarzeń drogowych z udziałem zwierząt na terenie Gminy Zapolice - zapewnienie całodobowej opieki weterynaryjnej	Urząd Gminy Zapolice	2025	2026	3 560 000,00	1 780 000,00	1 780 000,00	0,00	0,00	3 560 000,00
		Urząd Gminy Zapolice	2025	2026	51 500,00	21 500,00	0,00	0,00	0,00	21 500,00

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						
1.3.1.15	80113-Przewóz uczniów do Szkoły Podstawowej - zapewnienie uczniom bezpiecznej drogi do szkoły	Urząd Gminy Zapolice	2025	2027	1 160 000,00	450 000,00	280 000,00	0,00	0,00	710 000,00
1.3.1.17	60016-Zimowe utrzymanie dróg - zapewnienie bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Zapolice	2025	2026	590 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.1.20	Dotacja celowa na opracowanie Planu Zrównoważonej Mobilności Miejskiej dla jednostek samorządu terytorialnego Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Sieradz - Zduńska Wola - Łask 2035 w ramach porozumienia międzygminnego - planowanie poprawy mobilności mieszkańców MOF i zapewnienie jej zrównoważonego rozwoju	Urząd Gminy Zapolice	2023	2026	3 421,86	3 421,86	0,00	0,00	0,00	3 421,86
1.3.1.23	Dotacja celowa na Biuro partnerstwa Związku ZIT w ramach porozumienia międzygminnego MOF Sieradz-Zduńska 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	9 596,00
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	65 620,50	0,00	0,00	0,00	65 620,50
1.3.1.25	90013-wytypowanie, zapewnienie schronienia oraz opieki zwierzętom bezdomnym wyłapanym na terenie Gminy Zapolice - ochrona zwierząt bezdomnych	Urząd Gminy Zapolice	2026	2027	356 000,00	185 000,00	171 000,00	0,00	0,00	356 000,00
1.3.1.26	71004-Sporządzenie projektów decyzji o warunkach zabudowy dla Gminy Zapolice - zarządzanie rozwojem przestrzennym i utrzymanie ładu urbanistycznego na terenie gminy	Urząd Gminy Zapolice	2026	2027	623 816,00	463 816,00	160 000,00	0,00	0,00	623 816,00
1.3.1.27	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	2026	2029	13 284,00	4 428,00	4 428,00	4 428,00	0,00	13 284,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 560 154,06	2 829 762,48	85 621,00	0,00	0,00	2 915 383,48
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	8 791 746,20	2 319 409,33	0,00	0,00	0,00	2 319 409,33
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	92 250,00	83 517,00	0,00	0,00	0,00	83 517,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	90095-Budowa zbiornika retencyjnego w m. Pastrokonie - Retencjonowanie wody z terenu Gminy Zapolice	Urząd Gminy Zapolice	2024	2026	150 000,00	106 950,00	0,00	0,00	0,00	106 950,00
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	287 400,00	187 400,00	0,00	0,00	0,00	187 400,00
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	129 986,15	0,00	0,00	0,00	129 986,15
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	85 621,00	0,00	0,00	85 621,00
1.3.2.41	60016-Budowa masztu w m. Sirońsko - zjednoczenie mieszkańców wokół symbolu narodowego i stworzenia punktu dumy dla lokalnej społeczności	Urząd Gminy Zapolice	2025	2027	8 707,82	2 500,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00

**OBJAŚNIENIA DO ZAŁĄCZNIKA NR 1 OKREŚLAJĄCEGO WIELOLETNIĄ PROGNOZĘ  
FINANSOWĄ GMINY ZAPOLICE NA LATA 2026 - 2032  
WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ NA LATA 2026 – 2032**

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

W roku 2026 zwiększono dochody bieżące o 82 799,78 zł do wysokości 35 246 167,59 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 144 094,97 zł do wysokości 11 036 167,59 zł. Łącznie planowane dochody po zmianach to kwota 46 282 335,18 zł.

W roku 2027 zwiększono dochody do wysokości 40 271 672,66 zł. W zmianie dochodów uwzględniono pozyskane dofinansowanie z Funduszy Europejskich w ramach ZIT Sieradz-Zduńska Wola-Łask (MOF), łącznie w kwocie 2 555 026,39 zł, do realizacji w latach 2026-2027.

Wydatki bieżące w roku 2026 zwiększono o 94 480,90 zł do kwoty 33 529 646,43 zł, wydatki majątkowe o 417 264,00 zł do kwoty 14 348 117,50 zł. Łącznie planowane wydatki po zmianach to kwota 47 877 763,93 zł.

W roku 2027 zwiększono wydatki do wysokości 39 851 045,22 zł. W zmianie wydatków uwzględniono realizację zadania inwestycyjnego w ramach ZIT Sieradz-Zduńska Wola-Łask (MOF), na łączną kwotę 3 017 413,41 zł, do realizacji w latach 2025-2027.

Zwiększono deficyt budżetu o 284 850,15 zł do wysokości 1 595 428,75 zł, który zostanie sfinansowany przychodami budżetu z nadwyżki z lat ubiegłych.

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

W wykazie przedsięwzięć, stanowiącym załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXII/131/25 Rady Gminy Zapolice z dnia 30 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zapolice na lata 2026-2032, 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 budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Zapolice” z okresem realizacji 2025-2027. Łączne nakłady finansowe ustala się w wysokości 3 017 413,41 zł. Limit wydatków dla roku 2026 to kwota 4 472,90 zł, a limit roku 2027 to

kwota 3 000 000,00 zł. Limit zobowiązań ustala się w wysokości 3 004 472,90 zł.

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

1. Wydatkach majątkowych:

a) w przedsięwzięciu pn.: „Dotacja celowa dla Powiatu Zduńskowolskiego na zadanie inwestycyjne z zakresu ochrony zdrowia” zwiększa się nakłady finansowe o 72 200,00 zł do wysokości 287 400,00 zł. Ustala się limit wydatków dla roku 2026 oraz limit zobowiązań w kwocie 187 400,00 zł.

2. Wydatkach bieżących:

a) w przedsięwzięciu pn.: "Sporządzanie projektów decyzji o warunkach zabudowy dla Gminy Zapolice" w związku z przeprowadzonym postępowaniem zakupowym na sporządzenie ostatniej partii projektów decyzji, zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 75 816,00 zł, z podziałem na zwiększenie limitu roku 2026 o 25 816,00 zł oraz roku 2027 o 50 000,00 zł. Łączny limit zobowiązań zwiększa się o 75 816,00 zł.

**SKARBNIK GMINY**

*E*  
mgr Ewelina Palma

Zapolice, 18.05.2026 r.