

UCHWAŁA NR XXVIII/.../26

RADY GMINY ZAPOLICE

z dnia 30 czerwca 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 2026 r. poz. 662) 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, poz. 635 i poz. 680) **Rada Gminy Zapolice** uchwala 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)

Ustalciona 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 XXVIII/ /26
z dnia 2026-06-30

z tego:															
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	Dochody majątkowe ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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							
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	47 135 040,55	35 486 711,96	18 112 318,00	43 015,00	6 637 363,00	3 631 384,23	7 062 631,73	2 500 000,00	11 648 328,59	0,00	11 574 333,69				
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	18 446 700,00	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	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. 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. Wyszczególnienie pozycji 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.

z tego:																																
w tym:			w tym:			w tym:			w tym:																							
Wyszczególnienie			Wydanki ogółem x			Wydanki bieżące x			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			z tytułu poręczeń i gwarancji x			w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki na obsługę długu x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			Wydanki majątkowe x			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy			w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		
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	49 294 375,93	33 694 383,48	14 853 993,73	0,00	0,00	202 700,00	0,00	0,00	0,00	15 599 992,45	15 598 992,45	676 400,00																				
2027	39 851 045,22	34 185 042,56	15 395 000,00	0,00	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	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	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2026	-2 159 335,38	0,00	2 529 962,82	0,00	0,00	2 529 962,82	2 159 335,38	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			
2028	420 627,44	420 627,44	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			
2030	358 874,12	358 874,12	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			
2032	358 874,12	358 874,12	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 podrozdział z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				z tego:				
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x.	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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
	w tym:								
	z tego:								
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	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

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

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, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	Ileżna kwota przypadających na dany rok kwot ustanowionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	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 ^z	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
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	2 338 504,68	0,00	1 792 328,48	4 322 291,30
2027	x	x	x	x	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	1 497 249,80	0,00	420 627,44	420 627,44
2029	x	x	x	x	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	717 748,24	0,00	358 874,12	358 874,12
2031	x	x	x	x	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	358 874,12	358 874,12

6) 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 dołączonych do wiałoletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 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 związków 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 związków 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 związków 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	1,80%	6,13%	17,13%	19,02%	TAK	TAK
2027	1,93%	4,23%	16,18%	18,07%	TAK	TAK
2028	1,83%	1,83%	14,58%	16,47%	TAK	TAK
2029	1,70%	1,70%	11,13%	13,02%	TAK	TAK
2030	1,39%	1,39%	8,17%	10,06%	TAK	TAK
2031	1,25%	1,25%	5,89%	7,78%	TAK	TAK
2032	1,14%	1,14%	3,19%	5,08%	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									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dochody 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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	
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	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań utworzonego 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
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki 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:		bieżące	majątkowe	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej			
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	9 076 264,49	9 076 264,49	7 281 122,02	14 266 848,33	3 544 685,36	10 722 162,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 580 381,66	5 580 381,66	4 690 235,11	8 068 829,66	2 402 827,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	Lp	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubyki w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
							zobowiązania w formie wydatku bieżącego x	w tym:					
		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	370 627,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2027	420 627,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	2028	420 627,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	2029	420 627,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	2030	358 874,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	2031	358 874,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	2032	358 874,12	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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 zostają 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 wyłączeniu 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 XXVIII/ /26
z dnia 2026-06-30

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)				30 268 632,20	14 298 848,33	8 068 529,66	6 827,00	2 399,00	22 323 403,99
1.a	- wydatki bieżące				6 916 558,86	3 544 665,36	2 402 827,00	6 827,00	2 399,00	5 935 238,36
1.b	- wydatki majątkowe				23 352 073,34	10 722 182,97	5 666 002,66	0,00	0,00	16 388 165,63
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:				13 699 671,28	7 818 600,49	8 560 381,66	0,00	0,00	13 398 982,15
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 699 671,28	7 818 600,49	8 560 381,66	0,00	0,00	13 398 982,15
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	3 721 934,41	3 655 487,41	0,00	0,00	0,00	3 655 487,41
1.1.2.2	85195-Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Zapolicach ul. Spacerowa 4a - Uzyskania lepszej efektywności energetycznej budynku	Urząd Gminy Zapolice	2023	2026	2 711 958,70	2 702 118,70	0,00	0,00	0,00	2 702 118,70
1.1.2.3	63003-Zwiększenie atrakcyjności turystycznej Aktywniej 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	3 712 244,45	1 415 755,59	2 103 354,26	0,00	0,00	3 519 109,85
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 kopalinianych źródeł energii prowadzące do poprawy stanu środowiska naturalnego poprzez redukcję emisji zanieczyszczeń do atmosfery	Urząd Gminy Zapolice	2025	2027	536 120,29	40 765,89	477 027,40	0,00	0,00	517 793,29
1.1.2.5	75412-Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Zapolice - Poprawa efektywności energetycznej budynku	Urząd Gminy Zapolice	2025	2027	3 017 413,41	4 472,90	3 000 000,00	0,00	0,00	3 004 472,90
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:				16 568 960,94	6 448 247,84	2 468 448,00	6 827,00	2 399,00	8 824 421,84
1.3.1	- wydatki bieżące				6 916 558,86	3 544 665,36	2 402 827,00	6 827,00	2 399,00	5 935 238,36
1.3.1.7	75023-Szkieletowanie usług pocztowych na rzecz Urzędu Gminy Zapolice - Prawidłowe funkcjonowanie Urzędu Gminy Zapolice	Urząd Gminy Zapolice	2024	2026	360 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
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	2026	2027	3 560 000,00	1 780 000,00	1 780 000,00	0,00	0,00	3 560 000,00
1.3.1.11	90095-zapewnienie całonocowej opieki weterynaryjnej w przypadkach zdarzeń drogowych z udziałem zwierząt na terenie Gminy Zapolice - zapewnienie całonocowej opieki weterynaryjnej	Urząd Gminy Zapolice	2025	2027	105 000,00	50 000,00	25 000,00	0,00	0,00	53 500,00

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	260 000,00	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 - Zdurska 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-Zdurska 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-wyłapywanie, 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-Uługa eGmina z modułami IMPA, iGeoPlan, iRMK - przedrukowanie 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				9 852 404,08	2 903 562,48	85 621,00	0,00	0,00	2 989 183,48
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. Pstrokonie - 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 Zdurskowskiego 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	60018-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

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						
1.3.2.42	70007-Budowa mieszkań w gminie Zapolice - zwiększenie zasobu lokali mieszkalnych oraz lokali i pomieszczeń z zakresu pomocy społecznej, służących zaspokajaniu potrzeb osób o niskich i przeciętnych dochodach	Urząd Gminy Zapolice	2025	2026	92 250,00	73 800,00	0,00	0,00	0,00	73 800,00

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.

Zwiększono dochody bieżące o 235 552,37 zł do wysokości 35 486 711,96 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 612 161,00 zł do wysokości 11 648 328,59 zł. Łącznie planowane dochody po zmianach to kwota 47 135 040,55 zł.

Zwiększono wydatki bieżące o 159 745,05 zł do kwoty 33 694 383,48 zł, wydatki majątkowe o 1 251 874,95 zł do kwoty 15 599 992,45 zł. Łącznie planowane wydatki po zmianach to kwota 49 294 375,93 zł.

Zwiększono deficyt budżetu o 563 906,63 zł do wysokości 2 159 335,38 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) w przedsięwzięciu pn.: "Inwestycje infrastrukturalne i społeczne na obszarach zdegradowanych w gm. Zapolice" zwiększa się nakłady finansowe o 120 000,00 zł do wysokości 3 721 934,41 zł z uwagi na wystąpienie robót dodatkowych. Ustala się limit wydatków dla roku 2026 oraz limit zobowiązań w kwocie 3 655 487,41 zł.

b) w przedsięwzięciu pn.: "Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Zapolicach ul. Spacerowa 4a" zwiększa się nakłady finansowe o 100 000,00 zł do wysokości 2 711 958,70 zł z uwagi na wystąpienie robót dodatkowych. Ustala się limit wydatków dla roku 2026 oraz limit zobowiązań w kwocie 2 702 118,70 zł.

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

1. Wydatkach majątkowych:

a) wprowadza się przedsięwzięcie pn.: „Budowa mieszkań w gminie Zapolice” z okresem realizacji 2025-2026. Łączne nakłady finansowe ustala się w wysokości 92 250,00 zł. Ustala się limit wydatków dla roku 2026 oraz limit zobowiązań w wysokości 73 800,00 zł.

2. Wydatkach bieżących:

a) w przedsięwzięciu pn.: "Zapewnienie całodobowej opieki weterynaryjnej w przypadkach zdarzeń drogowych z udziałem zwierząt na terenie Gminy Zapolice" zwiększa się limit wydatków roku 2026 o kwotę 28 500,00 zł do wysokości 50 000,00 zł oraz ustala się limit wydatków na rok 2027 w kwocie 25 000,00 zł, w związku z planowanym podpisaniem umowy z okresem realizacji do 30.06.2027 r. Ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 105 000,00 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 53 500,00 zł.

Zapolice, 22.06.2026 r.

SKARBNIK GMINY


mgr Ewelina Palma

