

ZARZĄDZENIE NR 122
Burmistrza Miasta i Gminy Zaniemyśl
z dnia 14 listopada 2025 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl na lata 2026-2038

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U z 2025 r., poz. 1153) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U z 2025 r., poz. 1483) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl na lata 2026-2038 wraz z załącznikami.

§ 2. Projekt wymieniony w § 1 przedkłada się Radzie Miejskiej w Zaniemyślu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UCHWAŁA NR

Rady Miejskiej w Zaniemyślu

z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl na lata 2026-2038

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U z 2025 r., poz. 1153) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U z 2025 r., poz. 1483) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r., poz. 83 z późn. zm.) Rada Miejska w Zaniemyślu uchwala co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zaniemyśl obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu, relacje, o których mowa w art. 242-244 ufp, w tym informację o stopniu niezachowania tych relacji w przypadkach, o których mowa w art. 240a ust. 4 i 8 oraz 240b ufp zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Zaniemyśl, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Zaniemyśl do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Zaniemyśl do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Zaniemyśl do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo

środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Zaniemyśl.

§ 5. Traci moc Uchwała nr X/78/2024 Rady Gminy Zaniemyśl z dnia 16 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl na lata 2025-2038 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r. .

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
zarządzenia nr 122
z dnia 2025-11-14

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	59 105 438,00	51 972 468,41	26 805 605,00	412 666,00	9 061 989,00	3 586 354,48	12 105 853,93	5 497 722,31	7 132 969,59	0,00	7 124 206,86
2027	57 127 253,00	55 127 253,00	28 413 941,00	437 426,00	9 605 708,00	3 759 433,00	12 910 745,00	5 844 079,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2028	57 638 082,00	57 338 082,00	29 649 947,00	456 454,00	10 023 556,00	3 922 968,00	13 285 157,00	6 013 557,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2029	59 860 289,00	59 560 289,00	30 895 245,00	475 625,00	10 444 545,00	4 087 733,00	13 657 141,00	6 181 937,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2030	61 788 109,00	61 788 109,00	32 146 502,00	494 888,00	10 867 549,00	4 253 286,00	14 025 884,00	6 348 849,00	0,00	0,00	0,00
2031	63 929 839,00	63 929 839,00	33 351 996,00	513 446,00	11 275 082,00	4 412 784,00	14 376 531,00	6 507 570,00	0,00	0,00	0,00
2032	65 400 225,00	65 400 225,00	34 119 092,00	525 255,00	11 534 409,00	4 514 278,00	14 707 191,00	6 657 244,00	0,00	0,00	0,00
2033	66 708 230,00	66 708 230,00	34 801 474,00	535 760,00	11 765 097,00	4 604 564,00	15 001 335,00	6 790 389,00	0,00	0,00	0,00
2034	68 042 394,00	68 042 394,00	35 497 503,00	546 475,00	12 000 399,00	4 696 655,00	15 301 362,00	6 926 197,00	0,00	0,00	0,00
2035	69 403 241,00	69 403 241,00	36 207 453,00	557 404,00	12 240 407,00	4 790 588,00	15 607 389,00	7 064 721,00	0,00	0,00	0,00
2036	70 721 903,00	70 721 903,00	36 895 395,00	567 995,00	12 472 975,00	4 881 609,00	15 903 929,00	7 198 951,00	0,00	0,00	0,00
2037	71 924 176,00	71 924 176,00	37 522 617,00	577 651,00	12 685 016,00	4 964 596,00	16 174 296,00	7 321 333,00	0,00	0,00	0,00
2038	73 074 963,00	73 074 963,00	38 122 979,00	586 893,00	12 887 976,00	5 044 030,00	16 433 085,00	7 438 474,00	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	69 936 383,01	53 988 496,76	20 186 900,26	0,00	0,00	445 128,00	0,00	24 771,00	0,00	15 947 886,25	15 547 886,25	100 000,00
2027	56 773 033,00	53 920 568,00	20 812 694,00	0,00	0,00	946 861,00	0,00	9 055,00	0,00	2 852 465,00	2 452 465,00	0,00
2028	57 165 978,19	54 571 108,00	21 457 888,00	0,00	0,00	928 944,00	0,00	2 027,00	0,00	2 594 870,19	1 880 551,38	0,00
2029	59 478 289,00	56 019 750,00	22 101 625,00	0,00	0,00	911 026,00	0,00	0,00	0,00	3 458 539,00	2 984 027,00	0,00
2030	61 156 109,00	58 252 265,00	22 477 353,00	0,00	0,00	890 136,00	0,00	0,00	0,00	2 903 844,00	2 903 844,00	0,00
2031	62 807 839,00	60 187 070,00	22 848 229,00	0,00	0,00	854 446,00	0,00	0,00	0,00	2 620 769,00	2 620 769,00	0,00
2032	64 028 225,00	61 824 262,00	23 213 801,00	0,00	0,00	803 956,00	0,00	0,00	0,00	2 203 963,00	2 203 963,00	0,00
2033	65 086 230,00	63 068 749,00	23 573 615,00	0,00	0,00	743 466,00	0,00	0,00	0,00	2 017 481,00	2 017 481,00	0,00
2034	65 669 924,00	64 310 645,00	23 927 219,00	0,00	0,00	662 966,00	0,00	0,00	0,00	1 359 279,00	1 359 279,00	0,00
2035	66 653 241,00	65 306 856,00	24 274 164,00	0,00	0,00	319 220,00	0,00	0,00	0,00	1 346 385,00	1 346 385,00	0,00
2036	67 781 569,28	66 550 925,00	24 614 002,00	0,00	0,00	205 614,00	0,00	0,00	0,00	1 230 644,28	1 230 644,28	0,00
2037	70 174 176,00	67 832 890,00	24 946 291,00	0,00	0,00	112 007,00	0,00	0,00	0,00	2 341 286,00	2 341 286,00	0,00
2038	71 149 797,99	69 140 580,00	25 258 120,00	0,00	0,00	38 503,00	0,00	0,00	0,00	2 009 217,99	2 009 217,99	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	-10 830 945,01	0,00	11 175 165,01	11 175 165,01	10 830 945,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	354 220,00	354 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	472 103,81	472 103,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	382 000,00	382 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	632 000,00	632 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 122 000,00	1 122 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 372 000,00	1 372 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 622 000,00	1 622 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 372 470,00	2 372 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 940 333,72	2 940 333,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 925 165,01	1 925 165,01	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	344 220,00	344 220,00	222 220,00	0,00	222 220,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	354 220,00	354 220,00	222 220,00	0,00	222 220,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	472 103,81	472 103,81	90 103,81	0,00	90 103,81
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	382 000,00	382 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	632 000,00	632 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 122 000,00	1 122 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 372 000,00	1 372 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 622 000,00	1 622 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 372 470,00	2 372 470,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 940 333,72	2 940 333,72	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 925 165,01	1 925 165,01	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	17 694 292,54	0,00	-2 016 028,35	-2 016 028,35
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	17 340 072,54	0,00	1 206 685,00	1 206 685,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	16 867 968,73	0,00	2 766 974,00	2 766 974,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	16 485 968,73	0,00	3 540 539,00	3 540 539,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	15 853 968,73	0,00	3 535 844,00	3 535 844,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	14 731 968,73	0,00	3 742 769,00	3 742 769,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	13 359 968,73	0,00	3 575 963,00	3 575 963,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	11 737 968,73	0,00	3 639 481,00	3 639 481,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	9 365 498,73	0,00	3 731 749,00	3 731 749,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	6 615 498,73	0,00	4 096 385,00	4 096 385,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 675 165,01	0,00	4 170 978,00	4 170 978,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 925 165,01	0,00	4 091 286,00	4 091 286,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 934 383,00	3 934 383,00

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	1,12%	-2,71%	9,32%	9,29%	TAK	TAK
2027	2,08%	4,19%	6,51%	6,47%	TAK	TAK
2028	2,45%	6,92%	5,42%	5,38%	TAK	TAK
2029	2,33%	8,02%	3,67%	3,63%	TAK	TAK
2030	2,65%	7,69%	2,95%	2,91%	TAK	TAK
2031	3,32%	7,72%	3,89%	3,86%	TAK	TAK
2032	3,57%	7,19%	4,18%	4,14%	TAK	TAK
2033	3,81%	7,06%	5,57%	5,57%	TAK	TAK
2034	4,79%	6,94%	6,97%	6,97%	TAK	TAK
2035	4,75%	6,83%	7,36%	7,36%	TAK	TAK
2036	4,78%	6,65%	7,35%	7,35%	TAK	TAK
2037	2,78%	6,28%	7,15%	7,15%	TAK	TAK
2038	2,89%	5,84%	6,95%	6,95%	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								
	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	51 569,98	51 569,98	51 569,98	0,00	0,00	0,00	312 539,56	312 539,56	291 662,18
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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	196 776,82	196 776,82	181 034,67	18 640 508,69	4 260 883,28	14 379 625,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 712 425,40	1 018 825,40	2 693 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 799 977,40	273 977,40	2 526 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	3 653 777,39	273 977,39	3 379 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	3 117 938,55	273 917,39	2 844 021,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	2 608 127,00	8 127,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	2 208 127,00	8 127,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	2 615,00	2 615,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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 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, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki 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	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	344 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	344 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	212 103,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	122 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	122 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	122 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	122 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	122 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	122 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu 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 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
zarządzenia nr 122
z dnia 2025-11-14

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 2030	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					43 900 815,78	18 640 508,69	3 712 425,40	2 799 977,40	3 653 777,39	3 117 938,55
1.a	- wydatki bieżące					6 940 221,41	4 260 883,28	1 018 825,40	273 977,40	273 977,39	273 917,39
1.b	- wydatki majątkowe					36 960 594,37	14 379 625,41	2 693 600,00	2 526 000,00	3 379 800,00	2 844 021,16
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:					686 941,38	509 316,38	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					333 164,56	312 539,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	CYBERBEZPIECZNY SAMORZĄD - opracowanie, wdrożenie i certyfikacja procedur z zakresu zarządzania bezpieczeństwem informacji, specjalistyczne szkolenia oraz zakup, wdrożenie i konfigurację systemów, urządzeń i usług mających na celu podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2025	2026	260 969,58	260 969,58	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.2	Różne drogi do COOLturałności - aktywizacja mieszkańców gminy Kórnik i Zaniemyśl poprzez pracę organiczną na wzór rodu Zamoyskich i Raczyńskich	URZĄD MIASTA I GMINY ZANIEMYŚL	2025	2026	72 194,98	51 569,98	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					353 776,82	196 776,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	CYBERBEZPIECZNY SAMORZĄD - opracowanie, wdrożenie i certyfikacja procedur z zakresu zarządzania bezpieczeństwem informacji, specjalistyczne szkolenia oraz zakup, wdrożenie i konfigurację systemów, urządzeń i usług mających na celu podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2025	2026	353 776,82	196 776,82	0,00	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 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					43 213 874,40	18 131 192,31	3 712 425,40	2 799 977,40	3 653 777,39	3 117 938,55
1.3.1	- wydatki bieżące					6 607 056,85	3 948 343,72	1 018 825,40	273 977,40	273 977,39	273 917,39
1.3.1.1	Rekultywacja składowiska odpadów w miejscowości Czarnotki - przywrócenie wartości przyrodniczych terenu	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2025	2027	141 900,00	40 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.2	Dzierżawa gruntu na czas budowy i eksploatacji kanału deszczowego na ul.Leśnej w Zaniemyślu - Grunt przeznaczony do realizacji zadań związanych z wykonaniem infrastruktury komunalnej	Urząd Gminy	2019	2029	615,00	60,00	60,00	60,00	60,00	0,00	
1.3.1.3	Użytkowanie gruntów pokrytych wodami powierzchniowymi cieku o nazwie Głuszynka (Kamionka) - Grunt przeznaczony do realizacji zadań związanych z wykonaniem infrastruktury komunalnej	Urząd Gminy	2022	2032	132,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	
1.3.1.4	OPŁATA ZA WYŁĄCZENIE Z PRODUKCJI LEŚNEJ CZĘŚCI DZIAŁKI 485/39 OBRĘB ZANIEMYŚL - PORZĄDKOWANIE UŻYTKÓW DLA EWIDENCJI NIERUCHOMOŚCI	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2023	2032	54 700,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00	

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	2 608 127,00	2 208 127,00	2 615,00	32 709 943,70
1.a	8 127,00	8 127,00	2 615,00	6 120 449,86
1.b	2 600 000,00	2 200 000,00	0,00	26 589 493,84
1.1	0,00	0,00	0,00	509 316,38
1.1.1	0,00	0,00	0,00	312 539,56
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	260 969,58
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	51 569,98
1.1.2	0,00	0,00	0,00	196 776,82
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	196 776,82
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	2 608 127,00	2 208 127,00	2 615,00	32 200 627,32
1.3.1	8 127,00	8 127,00	2 615,00	5 807 910,30
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	240,00
1.3.1.3	12,00	12,00	0,00	84,00
1.3.1.4	5 500,00	5 500,00	0,00	38 500,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.5	ZBIERANIE, TRANSPORT ORAZ UNIESZKODLIWIANIE WYROBÓW ZAWIERAJĄCYCH AZBEST Z GOSPODARSTW ROLNYCH NA TERENIE GMINY ZANIEMYŚL W ROKU 2024-2026 - ZBIERANIE, TRANSPORT ORAZ UNIESZKODLIWIANIE WYROBÓW ZAWIERAJĄCYCH AZBEST Z GOSPODARSTW ROLNYCH NA TERENIE GMINY ZANIEMYŚL	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2024	2026	46 599,00	19 463,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	OPŁATA ROCZNA ZA WYŁĄCZENIE Z PRODUKCJI LEŚNEJ: CZĘŚCI DZIAŁKI 156/1 OBRĘB ZWOLA, CZĘŚCI DZIAŁKI 149/24 OBRĘB ŁĘKNO - PORZĄDKOWANIE UŻYTKÓW DLA EWIDENCJI NIERUCHOMOŚCI	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2024	2033	26 150,00	2 615,00	2 615,00	2 615,00	2 615,00	2 615,00
1.3.1.7	ZAKUP USŁUG W ZAKRESIE DOSTĘPU DO INTERNETU (OBSŁUGA RADY GMINY) - poprawa jakości świadczonych usług z wykorzystaniem najnowszych technologii	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2024	2027	13 800,00	3 600,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Zakup usług telekomunikacyjnych - telefonia komórkowa - POPRAWA JAKOŚCI USŁUG	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZANIEMYŚLU	2024	2026	1 100,00	264,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	USŁUGA KONSERWACJI OŚWIETLENIA DRÓG I MIEJSC PUBLICZNYCH NA TERENIE GMINY ZANIEMYŚL - poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2026	2030	1 328 761,58	265 600,00	265 790,40	265 790,40	265 790,39	265 790,39
1.3.1.10	PRZYGOTOWANIE I OPRACOWANIE PROJEKTU PLANU OGÓLNEGO GMINY - POPRAWA JAKOŚCI ŻYCIA MIESZKAŃCÓW	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2024	2026	110 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Dowóz uczniów do szkół - usługa transportowa - realizacja zadań oświatowych	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZANIEMYŚLU	2025	2026	334 406,88	193 700,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Dostawa artykułów spożywczych - realizacja zadań związanych z żywieniem uczniów	PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE " KOLOROWY ŚWIAT" W ZANIEMYŚLU	2025	2026	292 139,44	194 759,63	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Dostawa artykułów spożywczych - realizacja zadań związanych z żywieniem uczniów	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. R. W. BERWIŃSKIEGO W ZANIEMYŚLU	2025	2026	306 577,42	183 946,45	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Dostawa artykułów spożywczych - realizacja zadań związanych z żywieniem uczniów	SZKOŁA PODSTAWOWA W ŚNIECISKACH	2025	2026	84 517,13	50 710,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Zakup usług telekomunikacyjnych - internet dla OSP Kępa Wielka - zapewnienie obsługi Systemu Wspomagania Decyzji PSP	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2025	2027	2 400,00	1 155,00	290,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Zakup usług telekomunikacyjnych - telefonia komórkowa - poprawa jakości świadczonych usług	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. R. W. BERWIŃSKIEGO W ZANIEMYŚLU	2025	2026	1 200,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Zakup usług telekomunikacyjnych - telefonia komórkowa - poprawa jakości świadczonych usług	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZANIEMYŚLU	2025	2027	1 075,00	516,00	258,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Likwidacja wyrobów budowlanych zawierających azbest na terenie Gminy Zaniemyśl w roku 2025-2026 - minimalizacja negatywnych skutków zdrowotnych spowodowanych obecnością azbestu na terenie Gminy Zaniemyśl, likwidacja szkodliwego oddziaływania azbestu na środowisko	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2025	2026	31 500,00	15 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	19 463,50
1.3.1.6	2 615,00	2 615,00	2 615,00	20 920,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	7 200,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	264,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	1 328 761,58
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	193 700,16
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	194 759,63
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	183 946,45
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	50 710,28
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	1 445,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	500,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	774,00
1.3.1.18	0,00	0,00	0,00	15 750,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.19	Zakup usług telekomunikacyjnych - telefonia komórkowa - POPRAWA JAKOŚCI ŚWIADCZONYCH USŁUG	URZĄD GMINY ZANIEMIŚL	2025	2027	2 700,00	1 300,00	700,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części terenów położonych w Zaniemyślu, w rejonie drogi wojewódzkiej nr 432, gmina Zaniemyśl - określenie zasad zabudowy i zagospodarowania teren	URZĄD MIASTA I GMINY ZANIEMIŚL	2025	2026	14 489,40	7 244,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Opracowanie projektu zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenów zabudowy zagrodowej i obszaru rolniczego, położonych w miejscowości Śnieciska, gmina Zaniemyśl - określenie zasad zabudowy i zagospodarowania terenu	URZĄD MIASTA I GMINY ZANIEMIŚL	2025	2026	19 500,00	9 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części terenów położonych w Mądre, obręb geodezyjny Mądre, gmina Zaniemyśl, - określenie zasad zabudowy i zagospodarowania terenu	URZĄD MIASTA I GMINY ZANIEMIŚL	2025	2026	19 900,00	9 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów rolniczych i zalesień w Polesiu, obręb Łekno, gm. Zaniemyśl - określenie zasad zabudowy i zagospodarowania terenu	URZĄD MIASTA I GMINY ZANIEMIŚL	2025	2026	21 894,00	10 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	DOSTAWA PALIWA GAZOWEGO - REALIZACJA ZADAŃ WŁASNYCH GMINY	URZĄD MIASTA I GMINY ZANIEMIŚL	2026	2027	300 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	DOSTAWA PALIWA GAZOWEGO - REALIZACJA ZADAŃ WŁASNYCH GMINY	SZKOLNE SCHRONISKO MŁODZIEŻOWE W ZANIEMIŚLU	2026	2027	40 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	DOSTAWA PALIWA GAZOWEGO - REALIZACJA ZADAŃ WŁASNYCH GMINY	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZANIEMIŚLU	2026	2027	30 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.27	DOSTAWA PALIWA GAZOWEGO - REALIZACJA ZADAŃ WŁASNYCH	SZKOŁA PODSTAWOWA W ŚNIECISKACH	2026	2027	120 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.28	DOSTAWA PALIWA GAZOWEGO - REALIZACJA ZADAŃ WŁASNYCH GMINY	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. R. W. BERWIŃSKIEGO W ZANIEMIŚLU	2026	2027	650 000,00	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.29	DOSTAWA PALIWA GAZOWEGO - REALIZACJA ZADAŃ WŁASNYCH GMINY	PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE " KOLOROWY ŚWIAT" W ZANIEMIŚLU	2026	2027	80 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.30	DOSTAWA PALIWA GAZOWEGO - REALIZACJA ZADAŃ WŁASNYCH GMINY	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ZANIEMIŚLU	2026	2027	60 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.31	ODSZKODOWANIE ZA PRZEJĘCIE DZIAŁEK POD DROGĘ PUBLICZNĄ - DZIAŁKI 38/2, 38/5 I 38/11 OBRĘB ŁEKNO (JEZIORY MAŁE UL. DĘBOWA I RADOSNA) - ROZBUDOWA SIECI DRÓG	URZĄD MIASTA I GMINY ZANIEMIŚL	2025	2026	81 000,00	41 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.32	ZAGOSPODAROWANIE ODPADÓW KOMUNALNYCH Z NIERUCHOMOŚCI ZAMIESZKAŁYCH, Z DOMKÓW LETNISKOWYCH ORAZ Z PSZOKU Z TERENU GMINY ZANIEMIŚL W OKRESIE OD 01.12.2025 r. DO 31.12.2026 r. - zagospodarowanie odpadów komunalnych	URZĄD MIASTA I GMINY ZANIEMIŚL	2025	2026	2 390 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				36 606 817,55	14 182 848,59	2 693 600,00	2 526 000,00	3 379 800,00	2 844 021,16
1.3.2.1	Budowa ul.Wawrzyniaka w Zaniemyślu - poprawa jakości i dostępności lokalnych połączeń komunikacyjnych	Urząd Gminy	2020	2028	415 460,00	0,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.1.19	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.1.20	0,00	0,00	0,00	7 244,70
1.3.1.21	0,00	0,00	0,00	9 750,00
1.3.1.22	0,00	0,00	0,00	9 950,00
1.3.1.23	0,00	0,00	0,00	10 947,00
1.3.1.24	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.25	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.26	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.1.27	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.1.28	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.1.29	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.1.30	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.31	0,00	0,00	0,00	41 000,00
1.3.1.32	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.3.2	2 600 000,00	2 200 000,00	0,00	26 392 717,02
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	370 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.2	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez rewitalizację Pl.Berwińskiego w Zaniemyślu - poprawa jakości życia mieszkańców oraz wizerunku tego terenu, jak również zwiększenie atrakcyjności miejscowości Zaniemyśl	Urząd Gminy	2014	2031	3 119 900,00	150 000,00	675 000,00	200 000,00	200 800,00	300 000,00
1.3.2.3	PRZEBUDOWA UL.DZIAŁKOWEJ W ZANIEMYŚLU - POPRAWA JAKOŚCI I DOSTĘPNOŚCI LOKALNYCH POŁĄCZEŃ KOMUNIKACYJNYCH	Urząd Gminy	2021	2027	157 966,95	44 396,95	65 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	PRZEBUDOWA UL.POGODNEJ W LUBONIECZKU - POPRAWA JAKOŚCI I DOSTĘPNOŚCI LOKALNYCH POŁĄCZEŃ KOMUNIKACYJNYCH	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2024	2028	140 000,00	0,00	40 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	BUDOWA DROGI W POLWICY - POPRAWA JAKOŚCI I DOSTĘPNOŚCI LOKALNYCH POŁĄCZEŃ KOMUNIKACYJNYCH	Urząd Gminy	2022	2026	133 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Wniesienie wkładu do Zaniemyskie Wodociągi Sp. z o.o. - poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD MIASTA I GMINY ZANIEMYŚL	2026	2029	1 372 000,00	400 000,00	400 000,00	390 000,00	182 000,00	0,00
1.3.2.7	BUDOWA ULICY NOWEJ W ŚNIECISKACH - POPRAWA JAKOŚCI I DOSTĘPNOŚCI LOKALNYCH POŁĄCZEŃ KOMUNIKACYJNYCH	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2023	2028	285 624,00	42 312,00	0,00	201 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	ODBUDOWA KAPLICY NA ZABYTKOWYM CMENTARZU EWANGELICKIM W ZANIEMYŚLU - opieka nad zabytkiem zgodnie z ustawą o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami oraz gminnym programem dotyczącym ochrony zabytków	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2023	2029	113 300,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00
1.3.2.9	ODBUDOWA OGRODZENIA ZABYTKOWEGO CMENTARZA EWANGELICKIEGO W ZANIEMYŚLU - opieka nad zabytkiem zgodnie z ustawą o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami oraz gminnym programem dotyczącym ochrony zabytków	Urząd Gminy	2022	2029	111 500,00	0,00	0,00	0,00	97 000,00	0,00
1.3.2.10	Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Jezioro Małe - poprawa życia mieszkańców tych miejscowości	Urząd Gminy	2023	2028	1 299 370,00	0,00	653 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	PRZEBUDOWA ULICY OGRODOWEJ W ZANIEMYŚLU - poprawa jakości i dostępności lokalnych połączeń komunikacyjnych	Urząd Gminy	2019	2027	610 331,75	80 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	UJEDNOLICENIE FRONTOWEGO OGRODZENIA ZABYTKOWEGO PARKU W ŁĘKNIE NR W REJESTRZE: 1720/A; 1766/A - ETAP I - OPIEKA NAD ZABYTKIEM ZGODNIE Z USTAWĄ O OCHRONIE ZABYTKÓW I OPIECE NAD ZABYTKAMI ORAZ GMINNYM PROGRAMEM DOTYCZĄCYM OCHRONY ZABYTKÓW	Urząd Gminy	2022	2028	582 878,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa kanalizacji sanitarnej miejscowości Lubonieczek etap I i II, gm, Zaniemyśl - poprawa życia mieszkańców tych miejscowości	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2022	2026	8 044 398,17	4 247 365,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	BUDOWA SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ W MIEJSCOWOŚCI CZARNOTKI - poprawa życia mieszkańców miejscowości	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2025	2029	844 000,00	0,00	300 000,00	200 000,00	300 000,00	0,00
1.3.2.15	BUDOWA KANALIZACJI SANITARNEJ JEZIORSKIE HUBY - POPRAWA ŻYCIA MIESZKAŃCÓW	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2026	2030	550 000,00	0,00	0,00	50 000,00	200 000,00	300 000,00
1.3.2.16	BUDOWA KANALIZACJI SANITARNEJ W MIEJSCOWOŚCI JASZKOWO - POPRAWA ŻYCIA MIESZKAŃCÓW	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2025	2029	390 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00
1.3.2.17	BUDOWA DROGI GMINNEJ UL. CZARNECKA DO UL. WRZOSOWEJ W MIEJSCOWOŚCI ZANIEMYŚL - POPRAWA JAKOŚCI I DOSTĘPNOŚCI LOKALNYCH POŁĄCZEŃ KOMUNIKACYJNYCH	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2025	2029	186 000,00	36 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00
1.3.2.18	BUDOWA DRÓG - ULICY KONWALIOWEJ, FIOŁKOWEJ, MALWOWEJ I IRYSOWEJ W JEZIORACH MAŁYCH - POPRAWA JAKOŚCI I DOSTĘPNOŚCI LOKALNYCH POŁĄCZEŃ KOMUNIKACYJNYCH	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2025	2030	468 000,00	68 000,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.2.2	1 450 000,00	0,00	0,00	2 975 800,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	109 996,95
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	1 372 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	243 312,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	97 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	1 153 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	540 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	213 812,27
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	186 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	468 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.19	BUDOWA DRÓG DOJAZDOWYCH NA OSIEDLU PRZEDWIOŚNIE W MIEJSCOWOŚCI ŁĘKNO - POPRAWA JAKOŚCI I DOSTĘPNOŚCI LOKALNYCH POŁĄCZEŃ KOMUNIKACYJNYCH	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2026	2030	325 000,00	25 000,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00
1.3.2.20	BUDOWA I PRZEBUDOWA DROGI OD POSESJI WINNA 1A DO BOŻYDAR 4 - POPRAWA JAKOŚCI I DOSTĘPNOŚCI LOKALNYCH POŁĄCZEŃ KOMUNIKACYJNYCH	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2024	2026	228 652,88	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	BUDOWA ŚCIEŻKI PIESZO-ROWEROWEJ PRZY UL.JAŚMINOWEJ W MIEJSCOWOŚCI LUBONIECZEK - POPRAWA JAKOŚCI ŻYCIA I BEZPIECZEŃSTWA MIESZKAŃCÓW	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2028	2030	245 000,00	0,00	0,00	25 000,00	100 000,00	120 000,00
1.3.2.22	BUDOWA UL.LETNISKOWEJ, SZKOLNEJ I WAKACYJNEJ W MIEJSCOWOŚCI ZWOLA - POPRAWA JAKOŚCI I DOSTĘPNOŚCI LOKALNYCH POŁĄCZEŃ KOMUNIKACYJNYCH	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2025	2030	290 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.23	BUDOWA UL.MIODOWEJ I ŁĄKOWEJ W MIEJSCOWOŚCI LUBONIECZEK - POPRAWA JAKOŚCI I DOSTĘPNOŚCI LOKALNYCH POŁĄCZEŃ KOMUNIKACYJNYCH	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2025	2029	340 000,00	40 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00
1.3.2.24	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ I PRZEPUSTU W MIEJSCOWOŚCI MĄDRE - POPRAWA JAKOŚCI I DOSTĘPNOŚCI LOKALNYCH POŁĄCZEŃ KOMUNIKACYJNYCH	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2025	2028	245 000,00	35 000,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00
1.3.2.25	BUDOWA PRZYSTANI KAJAKOWEJ W KĘPIE WIELKIEJ - WZROST ATRAKCYJNOŚCI TURYSTYCZNEJ	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2025	2030	358 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.26	BUDOWA ŚWIETLICY KĘPA - POPRAWA JAKOŚCI ŻYCIA MIESZKAŃCÓW I ZASPAKAJANIA ICH POTRZEB	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2025	2031	616 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.27	BUDOWA ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W MIEJSCOWOŚCI ŚNIECISKA - POPRAWA JAKOŚCI ŻYCIA MIESZKAŃCÓW I ZASPAKAJANIA ICH POTRZEB	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2025	2031	621 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.28	MODERNIZACJA PROMU NA WYSPĘ EDWARDA W ZANIEMYŚLU - WZROST ATRAKCYJNOŚCI TURYSTYCZNEJ WYSPI EDWARDA W ZANIEMYŚLU	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2025	2026	320 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	BUDOWA DROGI GMINNEJ W WYSZAKOWIE - POPRAWA JAKOŚCI I DOSTĘPNOŚCI LOKALNYCH POŁĄCZEŃ KOMUNIKACYJNYCH	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2028	2029	250 000,00	0,00	0,00	100 000,00	150 000,00	0,00
1.3.2.30	Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zaniemyśl - poprawa bezpieczeństwa lokalnych połączeń komunikacyjnych	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2025	2026	1 371 800,00	823 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	MODERNIZACJA KOMPLEKSU SPORTOWEGO MOJE BOISKO - ORLIK 2012 - POPRAWA JAKOŚCI OBIEKTÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2025	2026	1 025 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	BUDOWA SIECI MONITORINGU CCTV NA WYSPIE EDWARDA I JEJ OTOCZENIU - WZROST ATRAKCYJNOŚCI TURYSTYCZNEJ I BEZPIECZEŃSTWA NA WYSPIE EDWARDA W ZANIEMYŚLU	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2025	2026	241 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	PRZEBUDOWA SIECI ELEKTROENERGETYCZNEJ NA WYSPIE EDWARDA W ZANIEMYŚLU - WZROST ATRAKCYJNOŚCI TURYSTYCZNEJ WYSPI EDWARDA W ZANIEMYŚLU	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2025	2027	243 400,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Budowa drogi dla rowerów Zaniemyśl-Łęko-Polwica-Winna - poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2025	2030	1 692 901,16	0,00	0,00	100 000,00	900 000,00	624 021,16
1.3.2.35	BUDOWA POMOSTU NA WYSPĘ EDWARDA W ZANIEMYŚLU - WZROST ATRAKCYJNOŚCI TURYSTYCZNEJ WYSPI EDWARDA W ZANIEMYŚLU	URZĄD MIASTA I GMINY ZANIEMYŚL	2025	2026	1 710 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.36	PRZEBUDOWA LOKALU MIESZKALNEGO W MIEJSCOWOŚCI MĄDRE - POPRAWA JAKOŚCI ZASOBU MIESZKANIOWEGO GMINY	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2025	2026	77 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	325 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	245 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	290 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	340 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	245 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.26	300 000,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.27	300 000,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.29	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.30	0,00	0,00	0,00	823 150,00
1.3.2.31	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.32	0,00	0,00	0,00	85 000,00
1.3.2.33	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.34	0,00	0,00	0,00	1 624 021,16
1.3.2.35	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00
1.3.2.36	0,00	0,00	0,00	70 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.37	BUDOWA BIEŻNI ZE SKOCZNIĄ W DAL NA STADIONIE IM. ARKADIUSZA MARCINIAKA W ZANIEMYŚLU - ROZWÓJ BAZY SPORTOWEJ GMINY	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2025	2026	550 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	BUDOWA ZAPLECZA SZATNIOWO-SANITARNEGO W TECHNOLOGII KONTENEROWEJ PRZY BOISKU - ROZWÓJ BAZY SPORTOWEJ GMINY	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2025	2026	186 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.39	Budowa miejsca aktywności społecznej i rekreacyjnej z placem do kalisteniki i infrastrukturą rowerową - wzrost atrakcyjności turystycznej	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2025	2026	28 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.40	Modernizacja pomieszczeń w budynku gminnym na potrzeby aktywizacji społecznej i kulturalnej - poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2025	2026	102 500,00	93 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.41	BUDOWA ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W MIEJSCOWOŚCI ŁĘKNO - POPRAWA JAKOŚCI ŻYCIA MIESZKAŃCÓW I ZASPAKAJANIA ICH POTRZEB	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2025	2031	206 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.42	PRZEBUDOWA DROGI W MIEJSCOWOŚCI LUBONIEC - POPRAWA JAKOŚCI I DOSTĘPNOŚCI LOKALNYCH POŁĄCZEŃ KOMUNIKACYJNYCH	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2023	2026	3 485 940,64	3 413 124,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.43	Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Jezioro Małe - poprawa życia mieszkańców tych miejscowości	URZĄD MIASTA I GMINY ZANIEMYŚL	2026	2032	158 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.44	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jezioro Wielkie - poprawa jakości życia mieszkańców tych miejscowości	URZĄD MIASTA I GMINY ZANIEMYŚL	2026	2032	212 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.45	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jezioro Małe - poprawa jakości życia mieszkańców tych miejscowości	URZĄD MIASTA I GMINY ZANIEMYŚL	2026	2032	208 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.46	Budowa drogi dla rowerów Zaniemyśl-Polesie - poprawa jakości i dostępności lokalnych połączeń komunikacyjnych	URZĄD MIASTA I GMINY ZANIEMYŚL	2026	2032	199 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.47	Budowa drogi gminnej ul. Reymonta w Zaniemyślu - poprawa jakości i dostępności lokalnych połączeń komunikacyjnych	URZĄD MIASTA I GMINY ZANIEMYŚL	2026	2032	233 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.48	Budowa łącznika ul. Marcinkowskiego i ul. Kochanowskiego w Zaniemyślu - poprawa jakości i dostępności lokalnych połączeń komunikacyjnych	URZĄD MIASTA I GMINY ZANIEMYŚL	2026	2032	225 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.49	Budowa obwodnicy Zaniemyśla - poprawa jakości i dostępności połączeń komunikacyjnych	URZĄD MIASTA I GMINY ZANIEMYŚL	2026	2032	465 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.50	Zmiana sposobu użytkowania lokali mieszkalnych przy Szkole im. R.W. Berwińskiego - poprawa jakości zasobu lokalowego Gminy	URZĄD MIASTA I GMINY ZANIEMYŚL	2026	2032	200 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.51	Zagospodarowanie działki nr 803 w miejscowości Zaniemyśl poprzez budowę targowiska wraz z miejscami parkingowymi - poprawa jakości życia mieszkańców i zaspakajania ich potrzeb	URZĄD MIASTA I GMINY ZANIEMYŚL	2026	2032	250 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.52	Budowa budynku magazynowego zasobów ochrony ludności i obrony cywilnej - poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców	URZĄD MIASTA I GMINY ZANIEMYŚL	2026	2032	238 000,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.53	Budowa remizy strażackiej w Kępie Wielkiej - zapewnienie właściwych warunków do prowadzenia działań ratowniczo-gaśniczych, szkoleniowych oraz podniesienia poziomu bezpieczeństwa mieszkańców gminy	URZĄD MIASTA I GMINY ZANIEMYŚL	2026	2032	276 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.54	Modernizacja budynku amfiteatru w Zaniemyślu - poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD MIASTA I GMINY ZANIEMYŚL	2026	2032	190 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.55	Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Mądre - poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD MIASTA I GMINY ZANIEMYŚL	2026	2032	170 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.2.37	0,00	0,00	0,00	520 000,00
1.3.2.38	0,00	0,00	0,00	170 000,00
1.3.2.39	0,00	0,00	0,00	26 000,00
1.3.2.40	0,00	0,00	0,00	93 500,00
1.3.2.41	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.42	0,00	0,00	0,00	3 413 124,64
1.3.2.43	100 000,00	50 000,00	0,00	158 000,00
1.3.2.44	0,00	200 000,00	0,00	212 000,00
1.3.2.45	50 000,00	150 000,00	0,00	208 000,00
1.3.2.46	0,00	174 000,00	0,00	199 000,00
1.3.2.47	0,00	203 000,00	0,00	233 000,00
1.3.2.48	0,00	200 000,00	0,00	225 000,00
1.3.2.49	200 000,00	180 000,00	0,00	465 000,00
1.3.2.50	0,00	150 000,00	0,00	200 000,00
1.3.2.51	0,00	200 000,00	0,00	250 000,00
1.3.2.52	0,00	202 000,00	0,00	238 000,00
1.3.2.53	0,00	201 000,00	0,00	276 000,00
1.3.2.54	0,00	140 000,00	0,00	190 000,00
1.3.2.55	0,00	150 000,00	0,00	170 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl na lata 2026-2038

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. Według prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zaniemyśl zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Zaniemyśl za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Zaniemyśl na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2038. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zaniemyśl została przygotowana na lata 2026-2038.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Zaniemyśl wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Zaniemyśl, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 21 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%
2034	2,00%	2,50%	3,00%
2035	2,00%	2,50%	2,90%
2036	1,90%	2,50%	2,80%
2037	1,70%	2,50%	2,70%
2038	1,60%	2,50%	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2027-2038 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Zaniemyśl.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

Dochody

Prognozy dochodów Gminy Zaniemyśl dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;

5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Zaniemyśl oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. W 2027 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 6,07% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2028 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2028-2031	150,00%	—
	2032-2038	100,00%	—
dochody z udziału w CIT	2028-2031	150,00%	—
	2032-2038	100,00%	—
subwencja ogólna	2028-2031	150,00%	—
	2032-2038	100,00%	—
dotacje bieżące	2028-2031	150,00%	—
	2032-2038	100,00%	—
pozostałe, w tym:	2028-2038	100,00%	—
z podatku od nieruchomości	2028-2038	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o stawki podatku od nieruchomości obowiązujące w 2025 r. (nie podjęto stosownej uchwały w zakresie stawek na 2026 r., a więc zaplanowano dochody bez uwzględniania ewentualnej podwyżki) oraz zasób nieruchomości Gminy Zaniemyśl, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość

wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 5 497 722,31 zł, co stanowi 108,48% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 7 124 206,86 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Powyższa kwota obejmuje środki na realizację niżej wymienionych zadań:

- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 4 094 774,55 zł dotyczy zadania Budowa kanalizacji sanitarnej miejscowości Lubonieczek etap I i II, gm, Zaniemyśl – promesa NR Edycja8/2023/4508/PolskiŁad;
- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w

kwocie 822 870,00 zł dotyczy zadania Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zaniemyśl - PROMESA NR Edycja9RP/2023/1169/PolskiLad;

- dofinansowania inwestycji w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg 2025. Gmina otrzyma kwotę 1 706 562,31 zł na dofinansowanie zadania pn. "Przebudowa drogi w miejscowości Luboniec";
- dofinansowania inwestycji w ramach Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej. Gmina otrzyma kwotę 500 000,00 zł na dofinansowanie zadania pn. "Modernizacja kompleksu sportowego Moje Boisko - ORLIK 2012".

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2027, 2028, 2029 w łącznej kwocie 2 600 000,00 zł. Jeśli Gminie Zaniemyśl nie uda się pozyskać planowanego dofinansowania w latach 2027-2029 część przedsięwzięć majątkowych nie będzie mogła być realizowana we wskazanych okresach.

Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Zaniemyśl dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Zaniemyśl oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
------------------	------	------------------------	---	--

wynagrodzenia i pochodne	2027-2038	—	—	50,00%
inne	2027-2028	—	50,00%	—
	2029-2038	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Zaniemyśl wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 20 186 900,26 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 458 466,88 zł. W latach 2027-2038 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Zaniemyśl nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyień od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2027 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących o kwotę 1 700 000,00 zł. Władze

Gminy Zaniemyśl przewidują znaczące oszczędności w budżecie roku 2027 r., dlatego w tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych jeszcze w trakcie 2026 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym latach. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2028 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2027 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl na lata 2026-2038.

Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -10 830 945,01 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 10 830 945,01 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Zaniemyśl

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	59 105 438,00	69 936 383,01	-10 830 945,01
2027	57 127 253,00	56 773 033,00	354 220,00
2028	57 638 082,00	57 165 978,19	472 103,81
2029	59 860 289,00	59 478 289,00	382 000,00
2030	61 788 109,00	61 156 109,00	632 000,00
2031	63 929 839,00	62 807 839,00	1 122 000,00
2032	65 400 225,00	64 028 225,00	1 372 000,00
2033	66 708 230,00	65 086 230,00	1 622 000,00
2034	68 042 394,00	65 669 924,00	2 372 470,00
2035	69 403 241,00	66 653 241,00	2 750 000,00
2036	70 721 903,00	67 781 569,28	2 940 333,72

2037	71 924 176,00	70 174 176,00	1 750 000,00
2038	73 074 963,00	71 149 797,99	1 925 165,01

Źródło: Opracowanie własne.

Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 11 175 165,01 zł. Przychody Gminy Zaniemyśl w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 11 175 165,01 zł;

Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Zaniemyśl obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

Zgodnie z harmonogramem spłat wynikającym z zawartych już umów, w roku 2026 planowane są do spłaty raty dotyczące:

- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej etap I i II wraz z przebudową sieci wodociągowej w miejscowości Śnieciska, Gmina Zaniemyśl kwota 222 220,00 zł, pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu;
- Prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane w Domu Szwajcarskim na Wyspie Edwarda, jezioro Raczyńskie, Zaniemyśl, nr w rejestrze 2503/a kwota 122 000,00 zł, pożyczka zaciągnięta w Banku Gospodarstwa Krajowego.

W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2038. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Zaniemyśl

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	344 220,00	0,00	344 220,00
2027	344 220,00	10 000,00	354 220,00
2028	212 103,81	260 000,00	472 103,81
2029	122 000,00	260 000,00	382 000,00
2030	122 000,00	510 000,00	632 000,00
2031	122 000,00	1 000 000,00	1 122 000,00
2032	122 000,00	1 250 000,00	1 372 000,00

2033	122 000,00	1 500 000,00	1 622 000,00
2034	122 470,00	2 250 000,00	2 372 470,00
2035	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00
2036	0,00	2 940 333,72	2 940 333,72
2037	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00
2038	0,00	1 925 165,01	1 925 165,01

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Zaniemyśl planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Zaniemyśl planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia. W latach 2026-2028 zgodnie z harmonogramem spłat planuje się kwoty wyłączeń zgodnie z poniższą tabelą, które stanowią spłaty rat kapitałowych zaciągniętej pożyczki, w związku z umową zawartą na realizację projektu finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2:

1. pożyczka w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na finansowanie wkładu krajowego inwestycji pn. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej etap I i II wraz z przebudową sieci wodociągowej w miejscowości Śnieciska, Gmina Zaniemyśl, realizowanej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Zaniemyśl

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
2026	222 220,00
2027	222 220,00
2028	90 103,81

**kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy

Źródło: Opracowanie własne.

Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl na lata 2026-2038, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 6 863 347,53 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 17 694 292,54 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz

powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 36,56%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	17 694 292,54	48 394 876,66	36,56%
2027	17 340 072,54	51 367 820,00	33,76%
2028	16 867 968,73	53 415 114,00	31,58%
2029	16 485 968,73	55 472 556,00	29,72%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -2 016 028,35 zł. W roku budżetowym, wysokość planowanych środków, o których mowa w art. 217 ust. 5-8 ustawy o finansach publicznych jest niewystarczająca na pokrycie planowanego deficytu. Zgodnie jednak z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw w latach 2022-2029 suma nadwyżek wynikających z tej relacji jest wyższa od sumy przekroczeń w poszczególnych latach. Ww. przepis dopuszcza brak zachowania relacji określonej w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Likwidacja deficytu operacyjnego jest procesem długofalowym, który dotyczy zarówno dochodów bieżących jak i wydatków bieżących, ale jego przeprowadzenie jest niezbędne, dla zachowania relacji określonej w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Zaniemyśl

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2020	35 716 528,53	33 134 048,56	2 582 479,97	4 208 668,54
2021	40 691 538,46	35 549 921,62	5 141 616,84	5 398 836,84
2022	44 108 962,08	40 482 900,35	3 626 061,73	9 935 950,05
2023	37 306 760,08	37 465 204,41	-158 444,33	5 805 111,45
2024	47 064 055,89	44 801 358,55	2 262 697,34	5 497 449,07
2025 3kw.	50 891 470,36	52 988 075,99	-2 096 605,63	910 067,13

2025 pw.	51 525 344,78	53 742 647,31	-2 217 302,53	946 062,23
2026	51 972 468,41	53 988 496,76	-2 016 028,35	-2 016 028,35
2027	55 127 253,00	53 920 568,00	1 206 685,00	1 206 685,00
2028	57 338 082,00	54 571 108,00	2 766 974,00	2 766 974,00
2029	59 560 289,00	56 019 750,00	3 540 539,00	3 540 539,00
2030	61 788 109,00	58 252 265,00	3 535 844,00	3 535 844,00
2031	63 929 839,00	60 187 070,00	3 742 769,00	3 742 769,00
2032	65 400 225,00	61 824 262,00	3 575 963,00	3 575 963,00
2033	66 708 230,00	63 068 749,00	3 639 481,00	3 639 481,00
2034	68 042 394,00	64 310 645,00	3 731 749,00	3 731 749,00
2035	69 403 241,00	65 306 856,00	4 096 385,00	4 096 385,00
2036	70 721 903,00	66 550 925,00	4 170 978,00	4 170 978,00
2037	71 924 176,00	67 832 890,00	4 091 286,00	4 091 286,00
2038	73 074 963,00	69 140 580,00	3 934 383,00	3 934 383,00

Źródło: Opracowanie własne.

Wskazać przy tym należy, że wysokość prognozowanej nadwyżki operacyjnej w 2027 r. i latach kolejnych została zaplanowana na poziomie dostosowanym do wykonania budżetów w latach poprzednich. Zarówno dane zawarte w kolumnie "2025 Wykonanie" jak i w projekcie budżetu na 2026 r. są wartościami planowanymi, a zatem dochody to szacunki, wydatki to nieprzekraczalny limit. Stąd, bazując na dotychczasowej realizacji budżetów oraz na podstawie wykonania dochodów i wydatków po 3 kwartale 2025 r., przewiduje się wykonanie budżetu nadwyżkowego na koniec 2025 r. Do oceny realności prognozy WPF przyjęto dane z wykonania budżetów w latach historycznych. Ww. dane wskazują, że prognozowane wartości nadwyżek operacyjnych w okresie prognozy są realne.

Mając na uwadze sytuację ogólnokrajową, niepewność realizacji części dochodów w pełnych planowanych kwotach, zaleca się tak jak w poprzednich latach szczególną ostrożność podczas realizacji i planowania wydatków przez wszystkie jednostki organizacyjne realizujące budżet Gminy Zaniemyśl w 2026r. . Dodatkowo w trakcie roku 2026 i w latach następnych należy podjąć kolejne działania, aby zminimalizować, a ostatecznie zlikwidować deficyt operacyjny.

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Zaniemyśl przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	1,12%	9,32%	TAK	9,29%	TAK
2027	2,08%	6,51%	TAK	6,47%	TAK
2028	2,45%	5,42%	TAK	5,38%	TAK
2029	2,33%	3,67%	TAK	3,63%	TAK
2030	2,65%	2,95%	TAK	2,91%	TAK
2031	3,32%	3,89%	TAK	3,86%	TAK
2032	3,57%	4,18%	TAK	4,14%	TAK
2033	3,81%	5,57%	TAK	5,57%	TAK
2034	4,79%	6,97%	TAK	6,97%	TAK
2035	4,75%	7,36%	TAK	7,36%	TAK
2036	4,78%	7,35%	TAK	7,35%	TAK
2037	2,78%	7,15%	TAK	7,15%	TAK
2038	2,89%	6,95%	TAK	6,95%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Zaniemyśl spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

Zarządzeniem nr 336 Wójta Gminy Zaniemyśl z dnia 15 listopada 2021r. dokonano wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji o której mowa powyżej i jest to wybór wariantu średniej 7-letniej.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Wykaz przedsięwzięć Gminy Zaniemyśl na lata 2026-2033

Nie wyodrębniono wydatków na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego. Gmina nie realizuje zadań w oparciu o w/w umowy.

W załączniku nr 2 przedstawione są wszystkie rodzaje przedsięwzięć, które Gmina Zaniemyśl zamierza realizować:

- 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 2009r. o finansach publicznych;
- wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe.

Łączne nakłady finansowe przedsięwzięć majątkowych, których realizacja rozpoczęła się przed 2026r. zawierają wartości wydatków poniesionych w latach poprzednich oraz wartości planowane do wydatkowania od 2026r. .

Ustalone limity zobowiązań dotyczą wszystkich programów obejmujących wieloletnie wydatki bieżące i majątkowe.

Stosowne zmiany w budżecie Gminy Zaniemyśl na 2025 rok i obowiązującej Wieloletniej Prognozie Finansowej dotyczące wieloletnich przedsięwzięć na lata 2025-2033, w celu dostosowania ich wartości oraz okresu realizacji określonych w projekcie WPF zostaną ujęte w projektach uchwał i poddane głosowaniu na sesjach Rady Miejskiej w Zaniemyślu planowanych w miesiącu listopadzie lub grudniu 2025r. .