

**ZARZĄDZENIE NR 737**  
**Wójta Gminy Zaniemyśl**  
**z dnia 15 listopada 2023 roku**

**w sprawie: ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023r., poz. 40 ze zm.), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 (Dz.U. z 2023r., poz. 1270 ze zm.), zarządza się co następuje:

- § 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- § 2. Wykonanie zarządzenia poprzez przedłożenie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl Radzie Gminy Zaniemyśl oraz przesłanie projektu Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania, powierza się Wójtowi Gminy.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**UCHWAŁA Nr .....**  
**Rady Gminy Zaniemyśl**  
**z dnia .....**

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023r., poz. 40 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023r., poz. 1270 ze zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021r., poz. 83 ze zm.) Rada Gminy Zaniemyśl 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.** Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3. 1.** Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2;
  - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazywania uprawnień do zaciągnięcia zobowiązań, o których mowa w pkt 1 kierownikom jednostek organizacyjnych.

**§ 4.** Traci moc uchwała [Nr L/367/2022 Rady Gminy Zaniemyśl z dnia 19 grudnia 2022r.](#)  
[w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl.](#)

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zaniemyśl.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2024r. .

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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 737  
z dnia 2023-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	
2024	51 848 453,53	37 166 539,80	10 701 377,00	416 488,00	12 234 776,00	3 715 069,55	10 098 829,25	4 397 190,47	14 681 913,73	640 000,00	14 032 300,00	
2025	43 818 575,73	40 518 962,00	11 666 641,00	454 055,00	13 338 353,00	4 050 169,00	11 009 744,00	4 793 817,00	3 299 613,73	60 000,00	3 230 000,00	
2026	41 784 663,73	41 775 050,00	12 028 307,00	468 131,00	13 751 842,00	4 175 724,00	11 351 046,00	4 942 425,00	9 613,73	0,00	0,00	
2027	42 820 277,00	42 819 426,00	12 329 015,00	479 834,00	14 095 638,00	4 280 117,00	11 634 822,00	5 065 986,00	851,00	0,00	0,00	
2028	44 019 220,00	44 018 369,00	12 674 227,00	493 269,00	14 490 316,00	4 399 960,00	11 960 597,00	5 207 834,00	851,00	0,00	0,00	
2029	45 163 698,00	45 162 847,00	13 003 757,00	506 094,00	14 867 064,00	4 514 359,00	12 271 573,00	5 343 238,00	851,00	0,00	0,00	
2030	46 292 769,00	46 291 918,00	13 328 851,00	518 746,00	15 238 741,00	4 627 218,00	12 578 362,00	5 476 819,00	851,00	0,00	0,00	
2031	47 403 775,00	47 402 924,00	13 648 743,00	531 196,00	15 604 471,00	4 738 271,00	12 880 243,00	5 608 263,00	851,00	0,00	0,00	
2032	48 494 043,00	48 493 192,00	13 962 664,00	543 414,00	15 963 374,00	4 847 251,00	13 176 489,00	5 737 253,00	851,00	0,00	0,00	
2033	49 609 387,00	49 608 536,00	14 283 805,00	555 913,00	16 330 532,00	4 958 738,00	13 479 548,00	5 869 210,00	851,00	0,00	0,00	
2034	50 749 533,00	50 749 533,00	14 612 333,00	568 699,00	16 706 134,00	5 072 789,00	13 789 578,00	6 004 202,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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
2024	54 707 103,53	37 158 435,64	15 663 604,95	0,00	0,00	156 600,00	0,00	33 774,94	0,00	17 548 667,89	17 138 667,89	2 137 500,00
2025	44 957 100,89	38 653 451,00	16 176 588,00	0,00	0,00	263 765,00	0,00	29 184,00	0,00	6 303 649,89	5 903 649,89	0,00
2026	45 819 032,29	40 019 607,00	16 653 797,00	0,00	0,00	464 106,00	0,00	14 905,00	0,00	5 799 425,29	5 399 425,29	0,00
2027	42 276 591,00	40 996 622,00	17 090 959,00	0,00	0,00	431 416,00	0,00	7 042,00	0,00	1 279 969,00	879 969,00	0,00
2028	42 929 116,19	41 988 614,00	17 539 597,00	0,00	0,00	387 914,00	0,00	1 577,00	0,00	940 502,19	550 502,19	0,00
2029	44 163 698,00	42 987 710,00	17 991 242,00	0,00	0,00	333 837,00	0,00	0,00	0,00	1 175 988,00	993 988,00	0,00
2030	45 492 769,00	44 018 053,00	18 450 019,00	0,00	0,00	288 837,00	0,00	0,00	0,00	1 474 716,00	1 474 716,00	0,00
2031	46 183 775,00	45 056 171,00	18 906 657,00	0,00	0,00	238 337,00	0,00	0,00	0,00	1 127 604,00	1 127 604,00	0,00
2032	47 074 043,00	46 103 663,00	19 369 870,00	0,00	0,00	174 837,00	0,00	0,00	0,00	970 380,00	970 380,00	0,00
2033	48 159 387,00	47 175 449,00	19 844 432,00	0,00	0,00	108 087,00	0,00	0,00	0,00	983 938,00	983 938,00	0,00
2034	49 262 795,28	48 273 965,00	20 330 621,00	0,00	0,00	39 841,00	0,00	0,00	0,00	988 830,28	988 830,28	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-2 858 650,00	0,00	3 080 870,00	3 080 870,00	2 858 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	-1 138 525,16	0,00	1 860 745,16	1 860 745,16	1 138 525,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	-4 034 368,56	0,00	4 828 224,72	4 828 224,72	4 034 368,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	543 686,00	543 686,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 090 103,81	1 090 103,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 420 000,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 486 737,72	1 486 737,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	222 220,00	222 220,00	222 220,00	0,00	222 220,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	722 220,00	722 220,00	222 220,00	0,00	222 220,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	793 856,16	793 856,16	222 220,00	0,00	222 220,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	543 686,00	543 686,00	222 220,00	0,00	222 220,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 090 103,81	1 090 103,81	90 103,81	0,00	90 103,81
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 486 737,72	1 486 737,72	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	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 <sup>X</sup>					
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 837 633,81	0,00	8 104,16	8 104,16
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 976 158,97	0,00	1 865 511,00	1 865 511,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 010 527,53	0,00	1 755 443,00	1 755 443,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 466 841,53	0,00	1 822 804,00	1 822 804,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 376 737,72	0,00	2 029 755,00	2 029 755,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 376 737,72	0,00	2 175 137,00	2 175 137,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 576 737,72	0,00	2 273 865,00	2 273 865,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 356 737,72	0,00	2 346 753,00	2 346 753,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 936 737,72	0,00	2 389 529,00	2 389 529,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 486 737,72	0,00	2 433 087,00	2 433 087,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 475 568,00	2 475 568,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	0,37%	0,49%	2,41%	13,48%	13,46%	TAK	TAK
2025	2,01%	5,84%	x	10,48%	10,47%	TAK	TAK
2026	2,72%	5,90%	x	7,73%	7,72%	TAK	TAK
2027	1,94%	5,85%	x	6,20%	6,19%	TAK	TAK
2028	3,50%	6,10%	x	5,37%	5,36%	TAK	TAK
2029	3,28%	6,17%	x	3,57%	3,56%	TAK	TAK
2030	2,61%	6,15%	x	2,68%	2,67%	TAK	TAK
2031	3,42%	6,06%	x	5,21%	5,21%	TAK	TAK
2032	3,65%	5,88%	x	6,01%	6,01%	TAK	TAK
2033	3,49%	5,69%	x	6,02%	6,02%	TAK	TAK
2034	3,34%	5,51%	x	5,99%	5,99%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 <sup>x</sup>	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
2024	0,00	0,00	0,00	17 715 340,18	1 884 733,31	15 830 606,87	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	7 619 404,30	1 337 004,30	6 282 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 478 072,00	103 072,00	3 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 078 072,00	3 072,00	1 075 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	593 072,00	3 072,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	585 072,00	3 072,00	582 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	3 012,00	3 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	3 012,00	3 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	3 012,00	3 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki bieżące ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>						
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	
2024	222 220,00	199 936,23	0,00	199 936,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	222 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	222 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	222 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	90 103,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wylczenia 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.

<sup>x</sup> - 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 737  
z dnia 2023-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				38 956 826,47	17 715 340,18	7 619 404,30	3 478 072,00	1 078 072,00	593 072,00
1.a	- wydatki bieżące				3 790 966,15	1 884 733,31	1 337 004,30	103 072,00	3 072,00	3 072,00
1.b	- wydatki majątkowe				35 165 860,32	15 830 606,87	6 282 400,00	3 375 000,00	1 075 000,00	590 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				38 956 826,47	17 715 340,18	7 619 404,30	3 478 072,00	1 078 072,00	593 072,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 790 966,15	1 884 733,31	1 337 004,30	103 072,00	3 072,00	3 072,00
1.3.1.1	Użytkowanie gruntu Skarbu Państwa pokrytego wodami jezioro Jezioro Małe - Grunt przeznaczony do realizacji zadań związanych z wykonaniem infrastruktury komunalnej	Urząd Gminy	2017	2024	15,63	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	DOSTĘP DO GEOINFO - realizacja zadań gminy w zakresie gospodarki nieruchomościami	Urząd Gminy	2022	2025	1 100,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Rekultywacja składowiska odpadów w miejscowości Czarnotki - przywrócenie wartości przyrodniczych terenu	Urząd Gminy	2025	2026	140 000,00	0,00	40 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.1.4	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	60,00
1.3.1.7	Użytkowanie gruntu Skarbu Państwa pokrytego wodami jezioro Jezioro Małe, w zakresie czynności związanych z wycinką roślinności - Grunt przeznaczony do realizacji zadań związanych z wykonaniem infrastruktury komunalnej	Urząd Gminy	2021	2024	240,00	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Użytkowanie gruntu Skarbu Państwa pokrytego wodami jezioro Jezioro Wielkie, w zakresie czynności związanych z wycinką roślinności - Grunt przeznaczony do realizacji zadań związanych z wykonaniem infrastruktury komunalnej	Urząd Gminy	2021	2024	223,20	55,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Zakup usług w zakresie telefonii stacjonarnej oraz dostępu do internetu - Poprawa jakości świadczonych usług z wykorzystaniem najnowszych technologii	Urząd Gminy	2021	2024	36 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	ZAKUP USŁUG W ZAKRESIE DOSTĘPU DO INTERNETU (OBSŁUGA RADY GMINY) - poprawa jakości świadczonych usług z wykorzystaniem najnowszych technologii	Urząd Gminy	2021	2024	9 560,00	3 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	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

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	585 072,00	3 012,00	3 012,00	3 012,00	31 078 068,48
1.a	3 072,00	3 012,00	3 012,00	3 012,00	3 343 061,61
1.b	582 000,00	0,00	0,00	0,00	27 735 006,87
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	585 072,00	3 012,00	3 012,00	3 012,00	31 078 068,48
1.3.1	3 072,00	3 012,00	3 012,00	3 012,00	3 343 061,61
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.1.4	60,00	0,00	0,00	0,00	360,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	55,80
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100,00
1.3.1.14	12,00	12,00	12,00	12,00	108,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.15	Zakup usług telekomunikacyjnych - przeniesienie numeru stacjonarnego - Poprawa jakości świadczonych usług	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH	2022	2024	775,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Zakup usług dostępu do internetu - poprawa jakości świadczonych usług z wykorzystaniem najnowszych technologii	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH	2022	2024	4 132,80	1 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.35	Zakup usług telekomunikacyjnych - internet dla OSP Kępa Wielka - zapewnienie obsługi Systemu Wspomagania Decyzji PSP	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2023	2025	1 850,00	900,00	225,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.36	REMONT ELEWACJI BUDYNKU UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ SZKOŁY PODSTAWOWEJ IM. JANA PAWŁA II W PIGLÓWICACH - poprawa jakości obiektów użyteczności publicznej	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2023	2024	207 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.37	AUDYT WEWNĘTRZNY - usprawnienie efektywności działania Urzędu i jednostek organizacyjnych	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2023	2024	39 900,00	25 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.38	KONTROLA WEWNĘTRZNA - usprawnienie efektywności działania Urzędu i jednostek organizacyjnych	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2023	2024	36 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.39	PROGRAM OGÓLNOPOLSKA KARTA SENIORA - poprawa jakości życia, zdrowia i bezpieczeństwa seniorów	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2023	2025	16 605,00	4 305,00	4 305,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.40	OBŚLUGA TRANSMISJI ON-LINE OBRAD I ARCHIWIZACJI NAGRAŃ NA SERWERACH ZLOKALIZOWANYCH NA TERYTORIUM POLSKI - DOSTOSOWANIE DO STANDARDÓW RODO	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2023	2024	3 570,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.41	OPŁATA ZA WYŁĄCZENIE Z PRODUKCJI LEŚNEJ CZĘŚCI DZIAŁKI 485/39 OBREB ZANIEMYŚL - PORZĄDKOWANIE UŻYTKÓW DLA EWIDENCJI NIERUCHOMOŚCI	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2023	2032	32 200,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
1.3.1.42	Dostawa artykułów spożywczych - realizacja zadań związanych z żywieniem uczniów	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. R. W. BERWIŃSKIEGO W ZANIEMYŚLU	2023	2024	134 950,40	77 462,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.43	Dostawa artykułów spożywczych - realizacja zadań związanych z żywieniem uczniów	SZKOŁA PODSTAWOWA W ŚNIECISKACH	2023	2024	50 112,92	28 627,37	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.44	Dostawa artykułów spożywczych - realizacja zadań związanych z żywieniem uczniów	PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE " KOLOROWY ŚWIAT" W ZANIEMYŚLU	2023	2024	116 927,68	74 195,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.45	Dowóz uczniów do szkół - usługi transportowe - realizacja zadań oświatowych	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZANIEMYŚLU	2023	2024	335 133,92	191 244,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.46	Zakup usług dostępu do internetu - poprawa jakości świadczonych usług z wykorzystaniem najnowszych technologii	PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE " KOLOROWY ŚWIAT" W ZANIEMYŚLU	2023	2025	8 560,80	4 280,40	3 210,30	0,00	0,00	0,00
1.3.1.47	Zakup usług telekomunikacyjnych - telefonia komórkowa - poprawa jakości świadczonych usług	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. R. W. BERWIŃSKIEGO W ZANIEMYŚLU	2023	2024	1 200,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.48	Zakup usług dostępu do internetu - ul.Plażowa w Zaniemyslu - poprawa jakości świadczonych usług z wykorzystaniem najnowszych technologii	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2023	2025	6 000,00	3 000,00	1 250,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.49	Zakup usług telekomunikacyjnych - telefonia komórkowa - poprawa jakości świadczonych usług	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2023	2025	4 200,00	2 100,00	1 050,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00
1.3.1.23	0,00	0,00	0,00	0,00	1 722,00
1.3.1.35	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125,00
1.3.1.36	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.1.37	0,00	0,00	0,00	0,00	25 200,00
1.3.1.38	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00
1.3.1.39	0,00	0,00	0,00	0,00	8 610,00
1.3.1.40	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.1.41	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	27 000,00
1.3.1.42	0,00	0,00	0,00	0,00	77 462,25
1.3.1.43	0,00	0,00	0,00	0,00	28 627,37
1.3.1.44	0,00	0,00	0,00	0,00	74 195,19
1.3.1.45	0,00	0,00	0,00	0,00	191 244,90
1.3.1.46	0,00	0,00	0,00	0,00	7 490,70
1.3.1.47	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1.3.1.48	0,00	0,00	0,00	0,00	4 250,00
1.3.1.49	0,00	0,00	0,00	0,00	3 150,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.150	Przygotowanie dokumentacji geodezyjnej dotyczącej połączenia i ponownego podziału nieruchomości - przygotowanie gruntów pod sprzedaż	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2023	2024	11 758,80	5 879,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.151	SUBSKRYPCJA PROGRAMU LEX - realizacja zadań własnych Gminy	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2023	2024	6 420,00	5 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.152	Zakup usług dostępu do internetu - OSP ZANIEMYŚL - zapewnienie obsługi Systemu Wspomagania Decyzji PSP	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2023	2025	16 108,00	7 159,00	7 159,00	0,00	0,00	0,00
1.3.153	Zakup usług dostępu do internetu UG - poprawa jakości świadczonych usług z wykorzystaniem najnowszych technologii	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2023	2025	16 275,00	7 233,00	7 233,00	0,00	0,00	0,00
1.3.154	DOSTAWA PALIWA GAZOWEGO - realizacja zadań własnych Gminy	SZKOŁA PODSTAWOWA W ŚNIECISKACH	2024	2025	205 000,00	102 500,00	102 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.155	DOSTAWA PALIWA GAZOWEGO - realizacja zadań własnych Gminy	PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE " KOLOROWY ŚWIAT" W ZANIEMYŚLU	2024	2025	191 400,00	95 700,00	95 700,00	0,00	0,00	0,00
1.3.156	DOSTAWA PALIWA GAZOWEGO - realizacja zadań własnych Gminy	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. R. W. BERWIŃSKIEGO W ZANIEMYŚLU	2024	2025	1 542 500,00	771 250,00	771 250,00	0,00	0,00	0,00
1.3.157	DOSTAWA PALIWA GAZOWEGO - realizacja zadań własnych Gminy	OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ZANIEMYŚLU	2024	2025	72 500,00	36 250,00	36 250,00	0,00	0,00	0,00
1.3.158	DOSTAWA PALIWA GAZOWEGO - realizacja zadań własnych Gminy	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2024	2025	527 000,00	263 500,00	263 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.159	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	2024	2025	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				35 165 860,32	15 830 606,87	6 282 400,00	3 375 000,00	1 075 000,00	590 000,00
1.3.2.2	Zakup kompleksu pałacowego w miejscowości Łęčno - zwiększenie zasobu nieruchomości Gminy, który wykorzystywany będzie do realizacji zadań własnych, w szczególności w zakresie: edukacji publicznej, kultury, ochrony zabytków i opieki nad zabytkami, kultury fizycznej, turystyki i rekreacji	Urząd Gminy	2015	2024	1 849 936,23	199 936,23	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa ul.Wawrzyniaka w Zaniemyślu - poprawa jakości i dostępności lokalnych połączeń komunikacyjnych	Urząd Gminy	2020	2026	388 460,00	0,00	30 000,00	340 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	PRZEBUDOWA ULICY SPACEROWEJ I REKREACYJNEJ W ZWOLI ETAP I i II - poprawa jakości i dostępności lokalnych połączeń komunikacyjnych	Urząd Gminy	2019	2024	1 855 752,75	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	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	2029	3 533 000,00	0,00	600 800,00	1 550 000,00	675 000,00	200 000,00
1.3.2.8	PRZEBUDOWA UL.DZIAŁKOWEJ W ZANIEMYŚLU - POPRAWA JAKOŚCI I DOSTĘPNOŚCI LOKALNYCH POŁĄCZEŃ KOMUNIKACYJNYCH	Urząd Gminy	2021	2025	147 970,00	34 400,00	65 600,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.50	0,00	0,00	0,00	0,00	5 879,40
1.3.1.51	0,00	0,00	0,00	0,00	5 885,00
1.3.1.52	0,00	0,00	0,00	0,00	14 318,00
1.3.1.53	0,00	0,00	0,00	0,00	14 466,00
1.3.1.54	0,00	0,00	0,00	0,00	205 000,00
1.3.1.55	0,00	0,00	0,00	0,00	191 400,00
1.3.1.56	0,00	0,00	0,00	0,00	1 542 500,00
1.3.1.57	0,00	0,00	0,00	0,00	72 500,00
1.3.1.58	0,00	0,00	0,00	0,00	527 000,00
1.3.1.59	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2	582 000,00	0,00	0,00	0,00	27 735 006,87
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	199 936,23
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.6	400 000,00	0,00	0,00	0,00	3 425 800,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.9	PRZEBUDOWA UL.POGODNEJ W LUBONIECZKU - POPRAWA JAKOŚCI I DOSTĘPNOŚCI LOKALNYCH POŁĄCZEŃ KOMUNIKACYJNYCH	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2024	2026	140 000,00	0,00	40 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.12	BUDOWA DROGI W POLWICY - POPRAWA JAKOŚCI I DOSTĘPNOŚCI LOKALNYCH POŁĄCZEŃ KOMUNIKACYJNYCH	Urząd Gminy	2022	2025	130 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Wniesienie wkładu do Spółki Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2021	2029	4 691 000,00	410 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	390 000,00
1.3.2.15	Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w miejscowości Jezioro Małe, dz. nr 129 obręb Łękno - realizacja zadań gminy w zakresie gospodarki odpadami	Urząd Gminy	2022	2024	3 499 260,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa instalacji gazowej w budynku przy ul.Poznańskiej 28 w Zaniemyślu - poprawa jakości zasobu mieszkaniowego gminy	Urząd Gminy	2022	2024	33 997,50	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa boiska do tenisa w Łęknie - poprawa jakości życia mieszkańców oraz wizerunku tego terenu, zapewnienie wypoczynku i rekreacji	Urząd Gminy	2022	2026	186 500,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00
1.3.2.18	BUDOWA ŚCIEŻKI PIESZO-ROWEROWEJ POWICA-ŁĘKNO - poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2024	2026	210 770,64	25 770,64	0,00	185 000,00	0,00	0,00
1.3.2.19	BUDOWA ULICY NOWEJ W ŚNIECISKACH - POPRAWA JAKOŚCI I DOSTĘPNOŚCI LOKALNYCH POŁĄCZEŃ KOMUNIKACYJNYCH	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2023	2025	243 559,61	0,00	201 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	ODBUDOWA KAPLICY NA ZABYTKOWYM CMENTARZU EWANGELICKIM W ZANIEMYŚLU	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2023	2026	113 300,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.21	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	2026	114 500,00	0,00	67 000,00	30 000,00	0,00	0,00
1.3.2.23	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ W MIEJSCOWOŚCI LUBONIEC - POPRAWA JAKOŚCI I DOSTĘPNOŚCI LOKALNYCH POŁĄCZEŃ KOMUNIKACYJNYCH	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2023	2025	135 683,84	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Jezioro Małe - poprawa życia mieszkańców tych miejscowości	Urząd Gminy	2023	2026	1 300 000,00	0,00	653 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.25	PRZEBUDOWA ULICY OGRODOWEJ W ZANIEMYŚLU - poprawa jakości i dostępności lokalnych połączeń komunikacyjnych	Urząd Gminy	2019	2025	570 331,75	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	CIEPŁE MIESZKANIE - REALIZACJA PROGRAMU PRIORYTETOWEGO "CIEPŁE MIESZKANIE" ZE ŚRODKÓW UDOSTĘPNIONYCH WFOŚiGW PRZEZ NARODOWY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2023	2024	3 375 000,00	1 687 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	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	2026	593 578,00	500 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00
1.3.2.29	PRACE KONSERWATORSKIE, RESTAURATORSKIE I ROBOTY BUDOWLANE W DOMU SZWAJCARSKIM NA WYSPIE EDWARDA, JEZIORO RACZYŃSKIE, ZANIEMYŚL, NR W REJESTRZE 2503/A - WZROST ATRAKCYJNOŚCI TURYSTYCZNEJ WYSPIY EDWARDA W ZANIEMYŚLU	Urząd Gminy	2020	2024	1 895 490,00	1 843 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.14	182 000,00	0,00	0,00	0,00	2 182 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	210 770,64
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	201 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	97 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	1 153 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	0,00	1 687 500,00
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00
1.3.2.29	0,00	0,00	0,00	0,00	1 843 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.30	Budowa świetlicy wiejskiej wraz z infrastrukturą techniczną i wyposażeniem w miejscowości Jeziory Wielkie, gm. Zaniemyśl działka nr 183/22 - POPRAWA JAKOŚCI ŻYCIA MIESZKAŃCÓW I ZASPAKAJANIA ICH POTRZEB	Urząd Gminy	2022	2024	2 029 290,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Budowa kanalizacji sanitarnej miejscowości Lubonieczek etap I i II, gm, Zaniemyśl - poprawa życia mieszkańców tych miejscowości	URZĄD GMINY ZANIEMYŚL	2022	2025	8 093 480,00	4 600 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	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	2024	2025	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.30	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.31	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00
1.3.2.32	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00

**Objaśnienia przyjętych wartości  
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl  
na lata 2024-2034**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zaniemyśl sporządzona została na lata 2024-2034 i umożliwia ona ocenę sytuacji finansowej, kształtowanie się zdolności kredytowej oraz możliwości inwestycyjnych. Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022r., poz. 1634 ze zm.) przedmiotową prognozę należy sporządzić na okres obejmujący rok budżetowy tj. 2024r. oraz co najmniej trzy kolejne lata tzn. do 2027 r. . Nie może on być jednak krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia wykazane w załączniku nr 2. W przypadku Gminy Zaniemyśl powyższe limity ustalono do roku 2032. Wydłużenie czasu na jaki została opracowana tj. do 2034r. spowodowane jest okresem na jaki planuje się zaciągnąć zobowiązania wykazane w prognozie kwoty długu, która stanowi część Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Podstawą przygotowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Zaniemyśl za lata 2022 i 2021 oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Zaniemyśl na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r. .

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 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%

2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%
2034	2,30%	2,50%	2,50%

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2025-2034 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 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 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 2025 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 9,02% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2026 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli poniżej.

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%

### 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 2023 r. oraz zasób nieruchomości Gminy Zaniemyśl, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc

na poziomie 4 397 190,47 zł, co stanowi 101,61% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 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 2024 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 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 640 000,00 zł. Wartość zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2024 roku

<b>Położenie nieruchomości</b>	<b>Nr działki i obręb</b>	<b>Powierzchnia [ha]</b>	<b>Planowany dochód</b>
Zaniemyśl	aktualnie cz. 214/27 i cz. 217/2	ok. 600 m <sup>2</sup>	213 333,00
Zaniemyśl	aktualnie cz. 214/27 i cz. 217/2	ok. 600 m <sup>2</sup>	213 334,00
Zaniemyśl	aktualnie cz. 214/27 i cz. 217/2	ok. 600 m <sup>2</sup>	213 333,00

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 14 032 300,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 3 800 000,00 zł (dotyczy zadania Budowa kanalizacji sanitarnej miejscowości Lubonieczek etap I i II, gm, Zaniemyśl);
- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 1 140 000,00 zł (dotyczy zadania Przebudowa ulicy Spacerowej i Rekreacyjnej w Zwoli etap I i II);
- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 3 271 800,00 zł (dotyczy zadania BUDOWA PUNKTU SELEKTYWNEJ ZBIÓRKI ODPADÓW KOMUNALNYCH W MIEJSCOWOŚCI JEZIORY MAŁE, DZ. NR 129 OBRĘB ŁĘKNO);
- środki otrzymane z WFOŚiGW w kwocie 1 687 500,00 zł (dotyczy zadania CIEPŁE MIESZKANIE);
- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 1 960 000,00 zł (dotyczy zadania Budowa świetlicy wiejskiej wraz z infrastrukturą techniczną i wyposażeniem w miejscowości Jezioro Wielkie, gm. Zaniemyśl działka nr 183/22);
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19” w kwocie 1 323 000,00 zł, w tym:
  - w ramach zadania „PRACE KONSERWATORSKIE, RESTAURATORSKIE I ROBOTY BUDOWLANE W DOMU SZWAJCARSKIM NA WYSPIE EDWARDA, JEZIORO RACZYŃSKIE, ZANIEMYŚL, NR W REJESTRZE 2503/A” zaplanowano 392 000,00 zł;
  - w ramach zadania „RENOWACJA KOŚCIOŁA ŚW. JADWIGI ŚLĄSKIEJ W MĄDRYCH” zaplanowano 147 000,00 zł;
  - w ramach zadania „RENOWACJA KOŚCIOŁA ŚW. MARCINA W ŚNIECISKACH” zaplanowano 147 000,00 zł;
  - w ramach zadania „RENOWACJA KOŚCIOŁA ŚW. WAWRZYŃCA W ZANIEMYŚLU” zaplanowano 147 000,00 zł;
  - w ramach zadania „UJEDNOLICENIE FRONTOWEGO OGRODZENIA ZABYTKOWEGO PARKU W ŁĘKNIE NR W REJESTRZE: 1720/A; 1766/A - ETAP I” zaplanowano 490 000,00 zł;
- dotacja celowa otrzymana z Powiatu Średzkiego w kwocie 850 000,00 zł (dotyczy zadania PRACE KONSERWATORSKIE, RESTAURATORSKIE I ROBOTY BUDOWLANE W DOMU SZWAJCARSKIM NA WYSPIE EDWARDA, JEZIORO RACZYŃSKIE, ZANIEMYŚL, NR W REJESTRZE 2503/A).

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2025 w kwocie 3 230 000,00 zł:

- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (dotyczy zadania Budowa kanalizacji sanitarnej miejscowości Lubonieczek etap I i II, gm, Zaniemyśl).

Przez cały pozostały okres nie prognozuje się tych dotacji.

## 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:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 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.

Tabela 4. 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	2025-2034	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2025-2034	0,00%	100,00%	0,00%

### Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Zaniemyśl wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 15 663 604,95 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 1 347 121,36 zł. W latach 2025-2034 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 projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek

inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR. Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

### **Pozostałe wydatki bieżące**

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej. Jednakże w 2024 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących w stosunku do roku 2023. Władze Gminy Zaniemyśl przewidują znaczące oszczędności w projekcie budżetu na 2024 r. . W tym celu konieczne było podjęcie działań oszczędnościowych w 2023 roku, które muszą być kontynuowane w jeszcze większym zakresie w roku kolejnym. Działania takie sygnalizowano już na etapie projektu budżetu na 2023r. . Ponownie tak jak w 2023r. należy szukać oszczędności w zakresie dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2025 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2024 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 2024-2034.

### **Wynik budżetu**

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -2 858 650,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 2 858 650,00 zł.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Zaniemyśl

<b>Rok</b>	<b>Dochody [zł]</b>	<b>Wydatki [zł]</b>	<b>Wynik budżetu [zł]</b>
2024	51 848 453,53	54 707 103,53	-2 858 650,00
2025	43 818 575,73	44 957 100,89	-1 138 525,16
2026	41 784 663,73	45 819 032,29	-4 034 368,56
2027	42 820 277,00	42 276 591,00	543 686,00
2028	44 019 220,00	42 929 116,19	1 090 103,81
2029	45 163 698,00	44 163 698,00	1 000 000,00
2030	46 292 769,00	45 492 769,00	800 000,00
2031	47 403 775,00	46 183 775,00	1 220 000,00
2032	48 494 043,00	47 074 043,00	1 420 000,00
2033	49 609 387,00	48 159 387,00	1 450 000,00

2034	50 749 533,00	49 262 795,28	1 486 737,72
------	---------------	---------------	--------------

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w latach 2025, 2026.

Na skutek zapisu w art. 242 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022r., poz. 1634 ze zm.) wynik z działalności bieżącej jest pozycją bardzo istotną, gdyż Rada Gminy nie można uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych między innymi o nadwyżkę z lat ubiegłych.

W art. 9 ustawy z 17.09.2021r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2021r. poz. 1927) wprowadzono zmianę okresową zasady równoważenia budżetu JST. W artykule tym wskazano, że w latach 2022–2025 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której mowa w [art. 242 ust. 1 i 2](#) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, pod warunkiem że w latach 2022–2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach. W uzasadnieniu do projektu w/w ustawy wyjaśniono, że projektowane zmiany w zakresie [art. 242](#) ustawy o finansach publicznych, przewidziane w art. 2, dopuszczają możliwość przekroczenia w okresie 2022-2025 reguły zrównoważania budżetu w części bieżącej w danym roku budżetowym, pod warunkiem, że w okresie tym jednostka zbilansuje swój budżet w części bieżącej. Co oznacza, że deficyt bieżący danego roku będzie musiał być pokryty w innym roku budżetowym w okresie najbliższych lat. Wprowadza się więc czasową zmianę podejścia do rozliczenia tej reguły, z rozliczenia jednorocznego na średniookresowe.

Taka sytuacja ma miejsce w Gminie Zaniemyśl w latach 2022-2025:

- 2022 rok +3.626.061,73 zł;
- 2023 rok -3.832.814,23 zł (zgodnie z uchwałą nr LX/445/2023 Rady Gminy Zaniemyśl z dnia 30 października 2023r.);
- 2024 rok +8.104,16 zł;
- 2025 rok +1.865,511,00 zł.

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 2024r. . Dodatkowo w trakcie roku 2024 i w latach następnych należy podjąć kolejne działania, aby zminimalizować, a ostatecznie zlikwidować deficyt operacyjny.

### **Przychody**

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 3 080 870,00 zł. Przychody Gminy Zaniemyśl w 2024 r. obejmują:

- kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 3 080 870,00 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 2024 planowane są do spłaty tylko raty dotyczące dwóch pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. W kolejnych latach prognozy oprócz w/w spłat zakłada się również rozpoczęcie spłat planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów. Spłaty ostatnich rat kapitałowych zostały zaplanowane na rok 2034.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Zaniemyśl zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Zaniemyśl

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	222 220,00	0,00	222 220,00
2025	222 220,00	500 000,00	722 220,00
2026	222 220,00	571 636,16	793 856,16
2027	222 220,00	321 466,00	543 686,00
2028	90 103,81	1 000 000,00	1 090 103,81
2029	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2030	0,00	800 000,00	800 000,00
2031	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00
2032	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00
2033	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00
2034	0,00	1 486 737,72	1 486 737,72

W latach 2024-2028 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:

- c) 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.

Tabela 7. Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Zaniemyśl

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
2024	222 220,00
2025	222 220,00
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

## Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl na lata 2024-2034, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 1 178 920,04 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 3 837 633,81 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 2024 roku wyniesie 11,25%.

Tabela 8. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	3 837 633,81	34 101 083,98	11,25%
2025	4 976 158,97	36 538 406,73	13,62%

\*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

W 2024 r. z wydatków budżetu spłacona zostanie ostatnia rata związana z realizacją przedsięwzięcia „Zakup kompleksu pałacowego w miejscowości Łęčno” w kwocie 199.936,23 zł.

#### Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Zaniemyśl zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 9. Wynik budżetu bieżącego Gminy Zaniemyśl

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	37 166 539,80	37 158 435,64	8 104,16	8 104,16
2025	40 518 962,00	38 653 451,00	1 865 511,00	1 865 511,00
2026	41 775 050,00	40 019 607,00	1 755 443,00	1 755 443,00
2027	42 819 426,00	40 996 622,00	1 822 804,00	1 822 804,00
2028	44 018 369,00	41 988 614,00	2 029 755,00	2 029 755,00
2029	45 162 847,00	42 987 710,00	2 175 137,00	2 175 137,00
2030	46 291 918,00	44 018 053,00	2 273 865,00	2 273 865,00
2031	47 402 924,00	45 056 171,00	2 346 753,00	2 346 753,00
2032	48 493 192,00	46 103 663,00	2 389 529,00	2 389 529,00
2033	49 608 536,00	47 175 449,00	2 433 087,00	2 433 087,00
2034	50 749 533,00	48 273 965,00	2 475 568,00	2 475 568,00

#### 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.

Tabela 10. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
-----	--	--	--	---	--



2024	0,37%	13,48%	TAK	13,46%	TAK
2025	2,01%	10,48%	TAK	10,47%	TAK
2026	2,72%	7,73%	TAK	7,72%	TAK
2027	1,94%	6,20%	TAK	6,19%	TAK
2028	3,50%	5,37%	TAK	5,36%	TAK
2029	3,28%	3,57%	TAK	3,56%	TAK
2030	2,61%	2,68%	TAK	2,67%	TAK
2031	3,42%	5,21%	TAK	5,21%	TAK
2032	3,65%	6,01%	TAK	6,01%	TAK
2033	3,49%	6,02%	TAK	6,02%	TAK
2034	3,34%	5,99%	TAK	5,99%	TAK

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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

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.

#### **Wykaz przedsięwzięć Gminy Zaniemyśl na lata 2024-2032**

W wykazie przedsięwzięć nie wykazuje się 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 2009r. o finansach publicznych.

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

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe obejmują wieloletnie wydatki bieżące i majątkowe, które realizowane będą między innymi ze środków własnych Gminy bez dofinansowania unijnego.

Łączne nakłady finansowe przedsięwzięć majątkowych, których realizacja rozpoczęła się przed 2024r. zawierają wartości wydatków poniesionych w latach poprzednich oraz wartości planowane do wydatkowania od 2024r. .

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

W załączniku nr 2 przedstawione są powyżej wymienione rodzaje przedsięwzięć, które Gmina Zaniemyśl zamierza realizować.

Stosowne zmiany w budżecie Gminy Zaniemyśl na 2023 rok i obowiązującej Wieloletniej Prognozie Finansowej dotyczące wieloletnich przedsięwzięć na lata 2024-2032, w celu dostosowania ich wartości oraz okresu realizacji określonych w projekcie WPF zostaną ujęte w projektach uchwał i poddane głosowaniu na sesji Rady Gminy Zaniemyśl planowanej na dzień 27.11.2023r. .