

Projekt - UCHWAŁA Nr

RADY GMINY Zębowice

z dnia 13 listopada 2025 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153), art. 226, art. 227, 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn.zm.), Rada Gminy Zębowice uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr VIII/60/2024 Rady Gminy Zębowice z dnia 17 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej, zmienionej uchwałą Nr IX/68/2025 Rady Gminy Zębowice z dnia 21 stycznia 2025 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej, uchwałą Nr X/74/2025 Rady Gminy Zębowice z dnia 18 marca 2025 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej, uchwałą Nr XI/85/2025 Rady Gminy Zębowice z dnia 14 kwietnia 2025 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej , uchwałą Nr XII/92/2025 Rady Gminy Zębowice z dnia 28 kwietnia w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej , uchwałą Nr XIII/94/2025 Rady Gminy Zębowice z dnia 22 maja 2025 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej , uchwałą Nr XV/103/2025 Rady Gminy Zębowice z dnia 26 czerwca 2025 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej i uchwałą Nr XVI/106/2025 Rady Gminy Zębowice z dnia 11 września 2025 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej, nadaje się nową treść:

- 1) załącznikowi nr 1 według brzmienia zawartego w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznikowi nr 2 według brzmienia zawartego w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY ZĘBOWICE



Patryk Swoboda

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 3-letniej

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr..... Rady Gminy Zębówice z dnia 13 listopada 2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		z tego:						z tego:			
		Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x, 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		Dochody majątkowe ^x	w tym:
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
2025	26 366 178,26	22 880 517,07	6 843 546,10	1 877,66	7 846 152,27	3 619 918,64	4 569 022,40	1 160 800,00	3 485 661,19	1 594,75	3 467 566,44
2026	23 169 350,00	22 803 000,00	7 200 000,00	3 000,00	8 200 000,00	3 000 000,00	4 400 000,00	1 200 000,00	366 350,00	0,00	366 350,00
2027	23 505 000,00	23 505 000,00	7 500 000,00	5 000,00	8 500 000,00	3 000 000,00	4 500 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	23 505 000,00	23 505 000,00	7 500 000,00	5 000,00	8 500 000,00	3 000 000,00	4 500 000,00	1 200 000,00	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.

z tego:														
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem X	Wydatki bieżące X	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji X	w tym:							Wydatki majątkowe X	w tym:	
					w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:		w tym:	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2025	31 154 886,84	24 191 555,74	12 876 158,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 963 331,10	6 501 511,10	461 820,00		
2026	25 566 350,00	22 200 000,00	12 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 366 350,00	3 366 350,00	0,00		
2027	23 505 000,00	20 505 000,00	12 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00		
2028	23 505 000,00	20 505 000,00	12 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			na pokrycie deficytu budżetu x	4.1		na pokrycie deficytu budżetu x	4.2		na pokrycie deficytu budżetu x	4.3
Lp													
2025	-4 788 708,58	0,00	4 788 708,58	0,00	0,00	0,00	4 788 708,58	4 788 708,58	4 788 708,58	4 788 708,58	0,00	0,00	0,00
2026	-2 397 000,00	0,00	2 397 000,00	0,00	0,00	0,00	2 397 000,00	2 397 000,00	2 397 000,00	2 397 000,00	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	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	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	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)			w tym:		w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x				łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
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	
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	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x			kwota długu x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota					
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 311 038,67	3 477 669,91
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	603 000,00	3 000 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00

g) Skorygowanie o środki doliczyć 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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych 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
2025	0,00%	-6,81%	14,07%	20,57%	TAK	TAK
2026	0,00%	3,04%	14,82%	17,61%	TAK	TAK
2027	0,00%	14,63%	11,84%	14,63%	TAK	TAK
2028	0,00%	14,63%	10,40%	13,19%	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 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
Wyszczególnienie	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	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	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	W tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279 175,00	0,00	0,00	
2026	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	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:						
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki 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
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
2025	983 207,27	0,00	0,00	6 021 658,53	545 431,26	5 476 227,27	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 483 540,00	72 988,00	2 410 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka 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 ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
				w tym:			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
				spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 spełnianiu 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały NrRady Gminy Zębówice z dnia 13 listopada 2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 457 808,62	6 021 658,53	2 483 540,00	10 000,00	10 000,00	8 560 258,53
1.a	- wydatki bieżące				664 104,22	543 431,26	72 988,00	10 000,00	10 000,00	638 419,26
1.b	- wydatki majątkowe				9 793 704,40	5 478 227,27	2 410 552,00	0,00	0,00	7 921 839,27
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:				1 300 517,27	1 262 382,27	0,00	0,00	0,00	1 297 442,27
1.1.1	- wydatki bieżące				282 250,00	279 175,00	0,00	0,00	0,00	279 175,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd -	Urząd Gminy w Zębówicach	2023	2025	282 250,00	279 175,00	0,00	0,00	0,00	279 175,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 018 267,27	983 207,27	0,00	0,00	0,00	1 018 267,27
1.1.2.1	Termomodernizacja wielorodzinnego budynku mieszkalnego w Zębówicach, ul. Opolska 50 - podniesienie jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy w Zębówicach	2023	2026	1 018 267,27	983 207,27	0,00	0,00	0,00	1 018 267,27
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:				9 157 291,35	4 759 276,26	2 483 540,00	10 000,00	10 000,00	7 262 816,26
1.3.1	- wydatki bieżące				381 854,22	286 256,26	72 988,00	10 000,00	10 000,00	359 244,26
1.3.1.1	Realizacja programu Gospodarki Niskoemisyjnej PGN -	Urząd Gminy w Zębówicach	2024	2028	50 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	40 000,00
1.3.1.2	Strategia Rozwoju Gminy Zębówice na lata 2025-2032 -	Urząd Gminy w Zębówicach	2025	2026	19 900,00	0,00	19 900,00	0,00	0,00	19 900,00
1.3.1.3	Elektroniczna Kontrola Zarządcza -	Urząd Gminy w Zębówicach	2023	2025	17 852,22	5 242,26	0,00	0,00	0,00	5 242,26
1.3.1.4	Wykonanie dokumentacji projektowej na rozbudowę sieci wodociągowej w miejscowości Zębówice ul. Bratków w stronę ul. Osiny oraz do ul. Opolskiej o długości 1200 m. -	Urząd Gminy w Zębówicach	2025	2026	11 562,00	4 674,00	6 888,00	0,00	0,00	11 562,00
1.3.1.5	Opracowanie dokumentów strategicznych -	Urząd Gminy w Zębówicach	2024	2025	172 040,00	172 040,00	0,00	0,00	0,00	172 040,00
1.3.1.6	Rozwój infrastruktury pieszko-rowerowej w powiecie oleśkim - Wydarzenie informacyjno-promocyjne "Rowerem do szkoły i pracy" oraz zakup tablic informacyjnych i promocyjnych -	Urząd Gminy w Zębówicach	2025	2026	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.1.7	Sporządzenie projektu planu ogólnego Gminy Zębówice -	Urząd Gminy w Zębówicach	2025	2026	104 000,00	72 800,00	31 200,00	0,00	0,00	104 000,00
1.3.1.8	Opracowanie Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Zębówice na lata 2026-2029 i Raportu z realizacji Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Zębówice na lata 2018-2021 -	Urząd Gminy w Zębówicach	2025	2026	5 500,00	1 500,00	4 000,00	0,00	0,00	5 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 775 437,13	4 493 020,00	2 410 552,00	0,00	0,00	6 903 572,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.1	Budowa ścieżki rowerowej z Kadłuba wolnego w kierunku Osiecka 2800 mb w ramach budowy odcinków dróg rowerowych na obszarze Związku -	Urząd Gminy w Zębowicach	2025	2026	965 099,00	0,00	965 099,00	0,00	0,00	965 099,00
1.3.2.2	"Ciepłe Mieszkanie" -wymiana źródeł ciepła - poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych	Urząd Gminy w Zębowicach	2023	2025	116 225,13	16 500,00	0,00	0,00	0,00	16 500,00
1.3.2.3	Budowa budynku użyteczności publicznej w Radawiu na potrzeby mieszkańców Gminy Zębowice -	Urząd Gminy w Zębowicach	2023	2025	4 551 360,00	2 990 000,00	0,00	0,00	0,00	2 990 000,00
1.3.2.5	Poprawa efektywności energetycznej w budynkach komunalnych w gminie Zębowice-Przygotowanie Programu Funkcjonalno-Użytkowego dla budynków -	Urząd Gminy w Zębowicach	2023	2026	2 710 403,00	1 456 520,00	1 043 103,00	0,00	0,00	2 499 623,00
1.3.2.6	Rozwój infrastruktury pieszo-rowerowej w powiecie oleskim - Wykonanie miejsca postojowego dla samochodu osobowego dla osób niepełnosprawnych -	Urząd Gminy w Zębowicach	2025	2026	20 120,00	0,00	20 120,00	0,00	0,00	20 120,00
1.3.2.7	Rozwój infrastruktury pieszo-rowerowej w powiecie oleskim - Budowa drogi rowerowej Lesna - Osiecko. Odcinek od km 4+772 do 5+515 w tym dokumentacja projektowa) -	Urząd Gminy w Zębowicach	2025	2026	375 230,00	30 000,00	345 230,00	0,00	0,00	375 230,00
1.3.2.8	Opracowanie dokumentacji projektowej dla inwestycji - przebudowa drogi gminnej: Łąka-Radawie Bąkownia - podniesienie jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy w Zębowicach	2025	2026	37 000,00	0,00	37 000,00	0,00	0,00	37 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Zębówice na lata 2025-2028

I. Załącznik nr 1

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2025 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zębówice na lata 2025-2028:

Kwota planowanych dochodów w odniesieniu do WPF z dnia 11 września 2025 r. **została zwiększona o kwotę 698 886,30 zł**, w tym, dochody bieżące zwiększono o kwotę 682 386,30 zł i dochody majątkowe zwiększono o kwotę 16 500,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Zębówice na dzień 13 listopada 2025 r.

Zmniejszono plan przychodów o kwotę 102 504,35 zł. Jest to nadwyżka z lat poprzednich.

Kwota planowanych wydatków w odniesieniu do WPF z dnia 11 września 2025 r. **została zwiększona o kwotę 596 381,95 zł**, w tym: wydatki bieżące zwiększono o kwotę 330 101,95 zł i wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 266 280,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Zębówice na dzień 13 listopada 2025 r.

Po dokonanych zmianach w 2025 r.

- planowane dochody wynoszą 26 366 178,26 zł, z czego bieżące to kwota 22 880 517,07 zł i majątkowe 3 485 661,19 zł,
- planowane przychody wynoszą 4 788 708,58 zł
- planowane wydatki wynoszą 31 154 886,84 zł, z czego bieżące to kwota 24 191 555,74 zł i majątkowe 6 963 331,10 zł.

Wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 13 listopada 2025 r. wynosi - 4 788 708,58 zł, który jest pokryty przychodami z lat poprzednich.

Zwiększono wydatki bieżące objęte limitem o kwotę 36 962,00 zł, w tym: w roku 2025 - 6 174,00 zł i w 2026 roku - 30 788,00 zł. Ostatecznie wydatki bieżące objęte limitem (L.p. 10.1.1) wynoszą : w roku 2025 - 545 431,26 zł i w roku 2026 - 72 988,00 zł.

Zwiększono wydatki majątkowe objęte limitem o kwotę 37 723,00 zł, w tym: zwiększono w roku 2025 - 235 520,00 zł i zmniejszono w roku 2026 o kwotę 197 797,00 zł

II. Załącznik nr 2 - wykaz przedsięwzięć

Wprowadzono nowe przedsięwzięcia:

WYDATKI BIEŻĄCE

- wydatki bieżące, L.p. 1.3.1.2 - Strategia Rozwoju Gminy Zębówice na lata 2025-2032, wprowadzono limit w 2026 roku 19 900,00 zł., łączne nakłady finansowe to kwota 19 900,00 zł. Zadanie to miało być zrealizowane w całości w roku 2025, ale zaistniała konieczność przeniesienia realizacji tego przedsięwzięcia na rok 2026,
- wydatki bieżące, L.p. 1.3.1.4 - Wykonanie dokumentacji projektowej na rozbudowę sieci wodociągowej w miejscowości Zębówice ul. Bratków w stronę Osiny oraz do ul. Opolskiej o długości 1200 m., wprowadzono limity: w 2025 roku - 4 674,00 zł w roku 2026 - 6 888,00 zł, łączne nakłady finansowe to kwota 11 562,00 zł.
- wydatki bieżące, L.p. 1.3.1.8 - Opracowanie Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Zębówice na lata 2026-2029 i Raportu z realizacji Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Zębówice na lata 2018-2021, łączne nakłady finansowe to kwota 5 500,00 zł. Zadanie to miało być realizowane w całości w roku 2025, ale zaistniała konieczność rozłożenia tego przedsięwzięcia na dwa lata Wprowadzono limity: w 2025 roku - 1 500,00 zł i w roku 2026 - 4 000,00 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE

- wydatki majątkowe , L.p.1.3.2.1 - Budowa ścieżki rowerowej z Kadłuba Wlnego w kierunku Osiecka 2880 mb w ramach budowy odcinków dróg rowerowych na obszarze Związku, łączne nakłady finansowe to kwota 956 099,00 zł i pozostają bez zmian, przenosi się limit z 2025 roku do 2026, który wynosi 965 099,00 zł,
- wydatki majątkowe, L.p.1,3,2,5 - Poprawa efektywności energetycznej w budynkach komunalnych w gminie Zębowice-Przygotowanie Programu Funkcjonalno-Użytkowego dla budynków, łączne nakłady wynoszą 2 710 403,00 zł i nie uległy zmianie. Zmieniono limity, które wynoszą : w roku 2025 - 1 456 520,00 zł i w roku 2026 - 1 043 103,00 zł.