

Uchwała Nr 321/L//2023
Rady Gminy Zatory
z dnia 25 maja 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zatory

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 229, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634), Rada Gminy Zatory uchwała, co następuje:

§ 1

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zatory na lata 2023-2029 zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.
2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej bez zmian.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zatory.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Zofia Drabczyk

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 7-letniej

Załącznik do Uchwały Nr 321/L./2023 Rady Gminy Zatory z dnia 25 maja 2023 r

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	
2023	A	34 490 869,72	23 331 249,72	2 237 988,00	13 778,00	9 899 437,00	4 067 039,15	7 113 007,57	2 300 000,00	11 159 620,00	0,00	11 159 620,00
	B	109 315,00	109 315,00	0,00	0,00	0,00	74 598,00	34 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	34 381 554,72	23 221 934,72	2 237 988,00	13 778,00	9 899 437,00	3 992 441,15	7 078 290,57	2 300 000,00	11 159 620,00	0,00	11 159 620,00
2024	A	25 200 000,00	23 379 600,00	2 240 000,00	15 000,00	10 000 000,00	4 000 000,00	7 124 600,00	2 180 000,00	1 820 400,00	0,00	1 820 400,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	25 200 000,00	23 379 600,00	2 240 000,00	15 000,00	10 000 000,00	4 000 000,00	7 124 600,00	2 180 000,00	1 820 400,00	0,00	1 820 400,00
2025	A	23 100 000,00	23 100 000,00	2 240 000,00	15 000,00	10 000 000,00	4 000 000,00	6 845 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	23 100 000,00	23 100 000,00	2 240 000,00	15 000,00	10 000 000,00	4 000 000,00	6 845 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	23 300 000,00	23 300 000,00	2 300 000,00	15 000,00	10 100 000,00	4 000 000,00	6 885 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	23 300 000,00	23 300 000,00	2 300 000,00	15 000,00	10 100 000,00	4 000 000,00	6 885 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	23 300 000,00	23 300 000,00	2 300 000,00	15 000,00	10 100 000,00	4 000 000,00	6 885 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	23 300 000,00	23 300 000,00	2 300 000,00	15 000,00	10 100 000,00	4 000 000,00	6 885 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00

2028	A	23 500 000,00	23 500 000,00	2 400 000,00	15 000,00	10 200 000,00	4 000 000,00	6 885 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	23 500 000,00	23 500 000,00	2 400 000,00	15 000,00	10 200 000,00	4 000 000,00	6 885 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	23 500 000,00	23 500 000,00	2 400 000,00	15 000,00	10 200 000,00	4 000 000,00	6 885 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	23 500 000,00	23 500 000,00	2 400 000,00	15 000,00	10 200 000,00	4 000 000,00	6 885 000,00	2 100 000,00	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 z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:											
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2023	A	39 790 052,15	22 404 892,15	11 635 213,72	0,00	0,00	400 000,00	0,00	6 000,00	0,00	17 385 160,00	17 385 160,00	200 000,00
	B	109 315,00	109 315,00	-2 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	39 680 737,15	22 295 577,15	11 637 697,72	0,00	0,00	400 000,00	0,00	6 000,00	0,00	17 385 160,00	17 385 160,00	200 000,00
2024	A	23 900 000,00	21 100 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	5 500,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	23 900 000,00	21 100 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	5 500,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00
2025	A	21 800 000,00	21 100 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	5 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	21 800 000,00	21 100 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	5 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2026	A	21 952 000,00	21 152 000,00	11 600 000,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	4 500,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	21 952 000,00	21 152 000,00	11 600 000,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	4 500,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2027	A	21 908 000,00	21 908 000,00	11 600 000,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	21 908 000,00	21 908 000,00	11 600 000,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	22 140 000,00	22 140 000,00	11 700 000,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	22 140 000,00	22 140 000,00	11 700 000,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2029	A	22 190 000,00	22 190 000,00	11 700 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	22 190 000,00	22 190 000,00	11 700 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2023	A	-5 299 182,43	0,00	6 299 182,43	1 800 000,00	1 800 000,00	1 869 591,70	1 869 591,70	2 629 590,73	1 629 590,73
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	-5 299 182,43	0,00	6 299 182,43	1 800 000,00	1 800 000,00	1 869 591,70	1 869 591,70	2 629 590,73	1 629 590,73
2024	A	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	1 348 000,00	1 348 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 348 000,00	1 348 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	1 392 000,00	1 392 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 392 000,00	1 392 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	1 360 000,00	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 360 000,00	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2029	A	1 310 000,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 310 000,00	1 310 000,00	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	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:		
								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	
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	12 505,00	0,00	12 505,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	12 505,00	0,00	12 505,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	35 730,00	0,00	35 730,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	35 730,00	0,00	35 730,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	53 595,00	0,00	53 595,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	53 595,00	0,00	53 595,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 348 000,00	1 348 000,00	53 595,00	0,00	53 595,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 348 000,00	1 348 000,00	53 595,00	0,00	53 595,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 392 000,00	1 392 000,00	53 595,00	0,00	53 595,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 392 000,00	1 392 000,00	53 595,00	0,00	53 595,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 360 000,00	1 360 000,00	53 595,00	0,00	53 595,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 360 000,00	1 360 000,00	53 595,00	0,00	53 595,00

2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00	1 310 000,00	53 570,00	0,00	53 570,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00	1 310 000,00	53 570,00	0,00	53 570,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 010 000,00	0,00	926 357,57	5 425 540,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 010 000,00	0,00	926 357,57	5 425 540,00
2024	A	x	x	x	x	0,00	6 710 000,00	0,00	2 279 600,00	2 279 600,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	6 710 000,00	0,00	2 279 600,00	2 279 600,00
2025	A	x	x	x	x	0,00	5 410 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	5 410 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2026	A	x	x	x	x	0,00	4 062 000,00	0,00	2 148 000,00	2 148 000,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	4 062 000,00	0,00	2 148 000,00	2 148 000,00
2027	A	x	x	x	x	0,00	2 670 000,00	0,00	1 392 000,00	1 392 000,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	2 670 000,00	0,00	1 392 000,00	1 392 000,00
2028	A	x	x	x	x	0,00	1 310 000,00	0,00	1 360 000,00	1 360 000,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	1 310 000,00	0,00	1 360 000,00	1 360 000,00

2029	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00	1 310 000,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00	1 310 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2023	A	7,17%	6,89%	6,89%	14,01%	16,49%	TAK	TAK
	B	-0,01%	-0,01%	-0,01%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	7,18%	6,90%	6,90%	14,01%	16,49%	TAK	TAK
2024	A	8,56%	13,83%	13,83%	12,83%	15,31%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-0,01%	TAK	NIE
	C	8,56%	13,83%	13,83%	12,83%	15,32%	TAK	TAK
2025	A	8,49%	12,46%	x	13,13%	15,61%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	8,49%	12,46%	x	13,13%	15,61%	TAK	TAK
2026	A	8,55%	12,99%	x	12,96%	15,45%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,01%	0,00%	NIE	TAK
	C	8,55%	12,99%	x	12,97%	15,45%	TAK	TAK
2027	A	8,68%	8,97%	x	12,62%	15,11%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,01%	0,00%	NIE	TAK
	C	8,68%	8,97%	x	12,63%	15,11%	TAK	TAK
2028	A	8,32%	8,62%	x	10,99%	13,47%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	8,32%	8,62%	x	10,99%	13,47%	TAK	TAK

2029	A	7,97%	8,26%	x	9,81%	12,29%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	-0,01%	TAK	NIE
	C	7,97%	8,26%	x	9,81%	12,30%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Wyszczególnienie		w tym:				w tym:			w tym:			
		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	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	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 i 3 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
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			
2023	A	0,00	0,00	0,00	818 000,00	818 000,00	818 000,00	0,00	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	818 000,00	818 000,00	818 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2023	A	1 564 160,00	1 564 160,00	818 000,00	11 595 160,00	0,00	11 595 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 564 160,00	1 564 160,00	818 000,00	11 595 160,00	0,00	11 595 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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 ^X			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:								splaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	w tym:							
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
2023	A	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	A	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	C	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	A	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	C	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	A	1 048 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	C	1 048 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	A	1 092 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	C	1 092 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	A	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	C	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

2029	A	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Legenda:
A - aktualna wartość
B - różnica wartości
C - poprzednia wartość

Objaśnienia przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Zatory obejmuje lata 2023 – 2029. Okres ten, zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych pokrywa się z okresem realizacji kontynuowanych i planowanych przedsięwzięć, które zostały wykazane w załączniku Nr 2, jak również okresem spłaty zobowiązań już zaciągniętych. Przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano historyczne materiały źródłowe (zweryfikowane dane budżetowe będące wynikiem analizy danych dotyczących wykonania budżetu za ostatnie 7 lat, tj. 2016-2021 r., oraz III kwartały 2022 r. Wartości ujęte w poszczególnych latach zostały zaplanowane ze szczególną ostrożnością aby były jak najbardziej realne. Opracowując Wieloletnią prognozę Finansową wzięto pod uwagę założenia makroekonomiczne przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Państwa, wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opublikowane przez Ministerstwo Finansów oraz zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej (m.in. zawarte umowy kredytowe, harmonogramy spłat zaciągniętych kredytów), a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy. W poszczególnych latach prognozy założono oszczędne i efektywne gospodarowanie środkami publicznymi.

Dla prognozy dochodów bieżących w poszczególnych latach, wzięto pod uwagę wykonanie dochodów bieżących za lata poprzednie. Założono wpływy podatków i opłat za gospodarowanie odpadami w wielkościach określonych w obowiązujących uchwałach oraz uwzględniając wpływy z należności wymagalnych. Przyjęte na 2023 r. wartości dochodów z tytułu subwencji ogólnych, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dotacji wynikają z informacji przekazanych przez Ministerstwo Finansów, Wojewodę Mazowieckiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze. W poszczególnych latach Wieloletniej Prognozy Finansowej założono wzrost wpływów PIT oraz CIT. Planuje się również wzrost z tytułu subwencji ogólnej oraz wzrost dotacji z budżetu państwa.

Biorąc pod uwagę dynamikę wzrostu dochodów na przestrzeni kilku poprzednich lat, w poszczególnych latach WPF założono niewielki wzrost dochodów własnych (m.in. z tytułu podatków i opłat lokalnych).

Zaplanowane w 2023 roku dochody majątkowe stanowią:

- dotacja w wysokości 1.934.000,00 zł zgodnie z zawartą umową Nr 2020/0184/11071/SubA/DIS/SP Ministrem Sportu o dofinansowanie ze środków

Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej zadania inwestycyjnego pn. Budowa hali sportowej w Zatorach w ramach Programu Sportowa Polska – Program Rozwoju Lokalnej Infrastruktury Sportowej – Edycja 2020,

- dotacja w kwocie 568.000,00 zł zgodnie z umową Nr RPMA.04.02.00-14-i231/20-00 zawartą w dniu 09-07-2021 r z Województwem Mazowieckim o dofinansowanie Projektu „Termomodernizacja budynków szkolnych w Zatorach i Pniewie” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi Priorytetowej IV „Przejsie na gospodarkę niskoemisyjną” Działanie 4.2 „Efektywność energetyczna” Regionalnego programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020,

- środki w wysokości 4.360.000,00 zł otrzymane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Zatory,

- środki w wysokości 3.276.720,00 zł otrzymane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. Rozbudowa istniejącego budynku urzędu gminy wraz z zagospodarowaniem terenu,

- środki w wysokości 2.591.000,00 zł otrzymane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Zatory

- dotacja w kwocie 250.000,00 zł – otrzymana na dofinansowanie modernizacji świetlicy wiejskiej w miejscowości Borsuki-Kolonia (umowa o przyznaniu pomocy zawarta z Województwem Mazowieckim w ramach środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020)

Planowane wielkości wydatków na rok 2023 przyjęto w wysokości określonej w projekcie uchwały budżetowej. Prognoza wydatków została opracowana przede wszystkim w oparciu o realne możliwości budżetu. Przy planowaniu wydatków bieżących wzięto pod uwagę wykonanie za lata wcześniejsze. Wzięto pod uwagę zakres realizowanych zadań własnych i zleconych. Przyjęto politykę ograniczenia wydatków bieżących, która m.in. pozwoli w poszczególnych latach prognozy osiągnąć wymaganą art. 243 ustawy o finansach publicznych relację. Z uwagi na zadłużenie gminy i konieczność spłat rat kredytów zgodnie z harmonogramami do zawartych umów, założono ograniczenie wydatków bieżących w celu

wypracowania jak najwyższej nadwyżki operacyjnej będącej ważnym parametrem z punktu widzenia równowagi finansowej oraz możliwości obsługi zadłużenia.

Przy planowaniu wydatków majątkowych wzięto pod uwagę możliwości finansowe gminy, uwzględniając przy tym spłatę zobowiązań z lat ubiegłych. Wydatki majątkowe jednoroczne zostały opisane w załączniku do uchwały budżetowej na 2023 rok. Ponadto w WPF ujęto przedsięwzięcia wieloletnie wykazane na załączniku Nr 2 do WPF. Są nimi:

- 1) Budowa oczyszczalni ścieków i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Pniewo –okres realizacji 2024-2028, limit wydatków – 2.200.000,00 zł. Wykonanie odbywać się będzie etapami. I tak na 2024 r zaplanowano wydatki w kwocie 700.000,00 zł, 2025 – 700.000,00 zł, 2026 – 800.000,00 zł,
- 2) Budowa hali sportowej w Zatorach – okres realizacji 2019-2023, limit wydatków 7.792.500,00 zł. W 2019 roku wykonano dokumentację projektową, w 2021-2022 roku realizowano I etap budowy natomiast zakończenie budowy planuje się w 2023 - 4.320.000,00 zł.
- 3) Poprawa gospodarki wodno – ściekowej w Gminie Zatory, którego realizację planuje się w dwóch kolejnych latach tj. 2022 i 2023 r. Plan wydatków dla tego zadania w 2022 r wynosił – 1.474.000,00, 2023 rok – 4.276.000,00 zł.,
- 4) Termomodernizacja budynków szkolnych w Zatorach i Pniewie zadanie. Realizacja w latach 2022-2023 z limitem wydatków 2.273.252,00 zł. W roku 2022 rozpoczęto realizację inwestycji z planem 1.187.092,00 zł, natomiast zakończenie przewidziane jest na 2023 rok Plan wydatków w2023 r - 1.099.160,00 zł,
- 5) Rozbudowa istniejącego budynku Urzędu Gminy wraz z zagospodarowaniem terenu okres realizacji 2022- 2024. W roku 2022 wykonano dokumentację projektową natomiast wykonanie zaplanowano na dwa kolejne lata tj. 2023 i 2024 r. W 2023 roku plan wydatków wynosi 1.900.000,00 zł a w 2024 - 2.100.000,00 zł.

Budżet Gminy Zatory na 2023 rok zakłada deficyt w kwocie 5.299.182,43 zł. Planuje się go pokryć:

- 1) przychodami pochodzącymi z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1.629.590,73 zł,
- 2) przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.869.591,70 zł. (700.000,00 zł środki z rządowego Funduszu Polski Ład : Program Inwestycji Strategicznych z przeznaczeniem na budowę hali sportowej w Zatorach oraz

1.169.591,70 zł na rozbudowę sieci kanalizacyjnej w m. Zatory – środki otrzymane w 2021 roku jako uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji)

3) przychodami pochodzącymi z kredytu 1.800.000,00 zł, który przeznacza się na zadanie jednoroczne pn. Modernizacja świetlicy wiejskiej w m. Borsuki- Kolonia – 215.000,00 zł oraz zadanie z wykazu przedsięwzięć do WPF tj. Budowę hali sportowej w Zatorach – 1585.000,00 zł).

Kredyt w wysokości 1.800.000,00 zł planuje się spłacić w latach 2024-2029 w następujących wysokościach:

2024 – 300.000,00 zł

2025 – 300.000,00 zł

2026 – 300.000,00 zł

2027 – 300.000,00 zł

2028 – 300.000,00 zł

2029 – 300.000,00 zł

Przypadające do spłaty w 2023 roku zobowiązania z tytułu kredytów w kwocie 850.000,00 zł oraz emisji papierów wartościowych w kwocie 150.000,00 zł planuje się pokryć wolnymi środkami w kwocie 1.000.000,00 zł

Prognozę kwoty długu, sporządzono na okres do roku 2029 czyli na okres na który zaciągnięto kredyty i planuje się nowe zobowiązania z tytułu kredytów . W latach 2023 – 2029 zaplanowano wykup obligacji i spłatę rat kredytów już zaciągniętych wg harmonogramów ich spłat określonych w umowach.

W wieloletniej prognozie finansowej wykazano kwoty przypadających w poszczególnych latach prognozy ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań. Dotyczą one odsetek i rat kredytu zaciągniętego na Przebudowę drogi gminnej Wiktoryn-Przyłubie. Inwestycja została zrealizowana w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp. Wobec powyższego do rat kredytu i odsetek w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy zastosowano wyłączenia o których mowa w art. 243 ust. 3a uofp. Wyłączenia wykazano do czasu całkowitej spłaty kredytu, tj. do 2029 r.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano biorąc pod uwagę oprocentowanie wynikające z zawartych umów . Planowana kwota długu na koniec 2023 roku wynosi 6.210.000,00 zł.

Wielkości dochodów i wydatków w WPF zaplanowano na poziomie gwarantującym wypracowanie nadwyżki budżetowej w latach 2024-2029, którą przeznacza się na rozchody z

tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych bez konieczności zaciągania nowych zobowiązań dłużnych.

W myśl obowiązujących przepisów zachowana została zasada, iż dochody bieżące nie są niższe niż wydatki bieżące, co stwarza duży rygor, jeżeli chodzi zarówno o planowanie jak i wykonanie dochodów i wydatków bieżących oraz majątkowych nieobjętych Wieloletnią Prognozą Finansową.

Zgodnie z Zarządzeniem Nr 50/2021 Wójta Gminy Zatory z dnia 9 listopada 2021 r w sprawie wyboru długości okresu średniej arytmetycznej stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust 1 ustawy o finansach publicznych do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących ogółem przyjmuje się okres siedmiu lat.

W zakresie planowanej kwoty długu została zachowana relacja określona w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej

W budżecie gminy Zatory na rok 2023 Zarządzeniem Wójta Gminy Zatory nr 33/2023 z dnia 8 maja 2023 r zostały wprowadzone zmiany. W Wieloletniej Prognozie Finansowej uaktualnia się prognozowane dochody i wydatki na 2023 r uwzględniając zmiany wprowadzone ww. aktem, tj.:

1) zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę:

- 134,00 zł na zadania związane z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny,
- 1.516,00 zł środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe
- 148,00 zł środki na świadczenia pieniężne i niepieniężne z tytułu zapewnienia wyżywienia obywatelom Ukrainy

Ponadto w Wieloletniej Prognozie Finansowej uaktualnia się prognozowane dochody i wydatki uwzględniając zmiany wprowadzone uchwałą w sprawie zmian w budżecie na 2023 r.

Zwiększa się plan dochodów bieżących o łączną kwotę 107.517,00 zł w tym:

- na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego utracone dochody z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości – 14.597,00
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków – 100,00 zł,
- wpływy z tytułu zwrotów kosztów wychowania przedszkolnego poniesionych przez Gminę Zatory w 2023 r na wychowanków będących mieszkańcami innych gmin – 20.000,00 zł,
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 20,00 zł
- środki z NFOŚiGW na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag”, które realizowane było w 2022 roku – 42.800,00 zł,
- dotacja z WFOŚiGW na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Rodzinny Piknik Ekologiczny” – 30.000,00 zł

Zwiększa się plan wydatków bieżących o łączną kwotę 107.517,00 zł w tym:

- wpłaty na rzecz izb rolniczych – 1.360,20 zł,,

- wydatki na zmianę planu zagospodarowania przestrzennego – 20.000,00 zł
- wydatki na wpłaty na PFRON – 9.426,80 zł
- dotacja celowa dla OSP Zatory (1.170,00 zł), OSP Drwały (780,00 zł) oraz OSP Lutobrok (780,00 zł) na zakup ubrań specjalnych
- wydatki na świadczenia dla osób wykonujących prace społecznie – użyteczne – 3.000,00 zł,
- zwroty nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych oraz rodzinnych wraz z odsetkami – 31.000,00 zł,
- zabezpiecza się środki w wysokości 30.000,00 zł na „Rodzinny Piknik Ekologiczny”
- wydatki związane z przedsięwzięciami ekologicznymi- 10.000,00 zł

Po uwzględnieniu powyższych zmian planowany wynik budżetu nie ulega zmianie i jest nim deficyt, który wynosi 5.299.182,43 zł. Planuje się go pokryć:

- 1) przychodami pochodzącymi z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1.629.590,73 zł,
- 2) przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.869.591,70 zł. (700.000,00 zł środki z rządowego Funduszu Polski Ład : Program Inwestycji Strategicznych z przeznaczeniem na budowę hali sportowej w Zatorach oraz 1.169.591,70 zł na rozbudowę sieci kanalizacyjnej w m. Zatory – środki otrzymane w 2021 roku jako uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji)
- 3) przychodami pochodzącymi z kredytu 1.800.000,00 zł, który przeznacza się na zadanie jednoroczne pn. Modernizacja świetlicy wiejskiej w m. Borsuki- Kolonia – 215.000,00 zł oraz zadanie z wykazu przedsięwzięć do WPF tj. Budowę hali sportowej w Zatorach – 1585.000,00 zł).

Po zmianach wskaźniki wymagane w związku z wprowadzeniem procedur ostrożnościowych dotyczących zadłużenia JST zostały w przedstawionej prognozie spełnione.

Przewodniczący Rady Gminy

.....

