

Uchwała Nr 358/LVIII/2024
Rady Gminy Zatory
z dnia 7 lutego 2024 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 2023 r. poz. 1270), Rada Gminy Zatory uchwała, co następuje:

§ 1

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zatory na lata 2024-2029 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2

Dokonuje się zmian w wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 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 Nr 1 do Uchwały Nr358/LVIII/2024 Rady Gminy Zatory z dnia 7 lutego 2024 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	
2024	A	38 843 030,30	24 332 630,30	2 984 634,00	13 024,00	11 523 017,00	3 318 732,00	6 493 223,30	2 420 000,00	14 510 400,00	1 900 000,00	12 610 400,00
	B	3 200 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	3 130 000,00	0,00	3 130 000,00
	C	35 643 030,30	24 262 630,30	2 984 634,00	13 024,00	11 523 017,00	3 248 732,00	6 493 223,30	2 420 000,00	11 380 400,00	1 900 000,00	9 480 400,00
2025	A	26 000 000,00	26 000 000,00	3 000 000,00	13 500,00	11 500 000,00	5 000 000,00	6 486 500,00	2 400 000,00	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	26 000 000,00	26 000 000,00	3 000 000,00	13 500,00	11 500 000,00	5 000 000,00	6 486 500,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	26 200 000,00	26 200 000,00	3 000 000,00	13 500,00	11 500 000,00	5 000 000,00	6 686 500,00	2 400 000,00	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	26 200 000,00	26 200 000,00	3 000 000,00	13 500,00	11 500 000,00	5 000 000,00	6 686 500,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	26 400 000,00	26 400 000,00	3 200 000,00	13 500,00	11 500 000,00	5 000 000,00	6 686 500,00	2 400 000,00	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	26 400 000,00	26 400 000,00	3 200 000,00	13 500,00	11 500 000,00	5 000 000,00	6 686 500,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	26 600 000,00	26 600 000,00	3 200 000,00	13 500,00	11 500 000,00	5 200 000,00	6 686 500,00	2 400 000,00	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	26 600 000,00	26 600 000,00	3 200 000,00	13 500,00	11 500 000,00	5 200 000,00	6 686 500,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00

2029	A	26 800 000,00	26 800 000,00	3 400 000,00	13 500,00	11 500 000,00	5 200 000,00	6 686 500,00	2 400 000,00	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	26 800 000,00	26 800 000,00	3 400 000,00	13 500,00	11 500 000,00	5 200 000,00	6 686 500,00	2 400 000,00	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.

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	
2024	A	40 012 622,00	24 189 622,00	13 190 051,00	0,00	0,00	470 000,00	0,00	20 000,00	0,00	15 823 000,00	15 823 000,00	0,00
	B	3 200 000,00	228 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 972 000,00	2 972 000,00	0,00
	C	36 812 622,00	23 961 622,00	13 184 051,00	0,00	0,00	470 000,00	0,00	20 000,00	0,00	12 851 000,00	12 851 000,00	0,00
2025	A	24 800 000,00	24 800 000,00	13 200 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	18 000,00	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	24 800 000,00	24 800 000,00	13 200 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	24 952 000,00	24 952 000,00	13 200 000,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	16 000,00	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	24 952 000,00	24 952 000,00	13 200 000,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	25 108 000,00	25 108 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	370 000,00	0,00	14 000,00	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	25 108 000,00	25 108 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	370 000,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	25 340 000,00	25 340 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	12 000,00	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	25 340 000,00	25 340 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	25 611 384,46	25 611 384,46	13 800 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	10 000,00	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	25 611 384,46	25 611 384,46	13 800 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	10 000,00	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	
2024	A	-1 169 591,70	0,00	2 169 591,70	1 000 000,00	0,00	1 169 591,70	1 169 591,70	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	-1 169 591,70	0,00	2 169 591,70	1 000 000,00	0,00	1 169 591,70	1 169 591,70	0,00	0,00
2025	A	1 200 000,00	1 200 000,00	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	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	1 248 000,00	1 248 000,00	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	1 248 000,00	1 248 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	1 292 000,00	1 292 000,00	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	1 292 000,00	1 292 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	1 260 000,00	1 260 000,00	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	1 260 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	1 188 615,54	1 188 615,54	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	1 188 615,54	1 188 615,54	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	
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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	1 000 000,00	1 000 000,00	35 730,00	0,00	35 730,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	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	1 200 000,00	1 200 000,00	53 595,00	0,00	53 595,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 248 000,00	1 248 000,00	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	1 248 000,00	1 248 000,00	53 595,00	0,00	53 595,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 292 000,00	1 292 000,00	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	1 292 000,00	1 292 000,00	53 595,00	0,00	53 595,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260 000,00	1 260 000,00	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	1 260 000,00	1 260 000,00	53 595,00	0,00	53 595,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 188 615,54	1 188 615,54	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	1 188 615,54	1 188 615,54	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 188 615,54	0,00	143 008,30	1 312 600,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-158 000,00	-158 000,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 188 615,54	0,00	301 008,30	1 470 600,00	
2025	A	x	x	x	x	0,00	4 988 615,54	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	4 988 615,54	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	
2026	A	x	x	x	x	0,00	3 740 615,54	0,00	1 248 000,00	1 248 000,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	3 740 615,54	0,00	1 248 000,00	1 248 000,00	
2027	A	x	x	x	x	0,00	2 448 615,54	0,00	1 292 000,00	1 292 000,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	2 448 615,54	0,00	1 292 000,00	1 292 000,00	
2028	A	x	x	x	x	0,00	1 188 615,54	0,00	1 260 000,00	1 260 000,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	1 188 615,54	0,00	1 260 000,00	1 260 000,00	
2029	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 188 615,54	1 188 615,54	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 188 615,54	1 188 615,54	

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	
2024	A	6,73%	2,92%	11,96%	15,76%	15,75%	TAK	TAK
	B	0,00%	-0,75%	-0,75%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	6,73%	3,67%	12,71%	15,76%	15,75%	TAK	TAK
2025	A	7,52%	7,86%	x	15,79%	15,78%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,10%	-0,11%	NIE	NIE
	C	7,52%	7,86%	x	15,89%	15,89%	TAK	TAK
2026	A	7,49%	7,82%	x	13,68%	13,67%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,10%	-0,11%	NIE	NIE
	C	7,49%	7,82%	x	13,78%	13,78%	TAK	TAK
2027	A	7,45%	7,77%	x	12,60%	12,59%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,11%	-0,11%	NIE	NIE
	C	7,45%	7,77%	x	12,71%	12,70%	TAK	TAK
2028	A	7,12%	7,43%	x	10,79%	10,78%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,11%	-0,11%	NIE	NIE
	C	7,12%	7,43%	x	10,90%	10,89%	TAK	TAK
2029	A	6,60%	6,89%	x	9,44%	9,44%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,11%	-0,11%	NIE	NIE
	C	6,60%	6,89%	x	9,55%	9,55%	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	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			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	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	A	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	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	
2024	A	15 000,00	15 000,00	0,00	6 143 000,00	0,00	6 143 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	15 000,00	15 000,00	0,00	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	4 243 000,00	0,00	4 243 000,00	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	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
2026	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				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:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	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	
2024	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	
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	988 615,54	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	988 615,54	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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr 358/LVIII/2024 Rady Gminy Zatory z dnia 7 lutego 2024

r

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)		A		10 111 689,30	6 143 000,00	0,00	0,00	0,00	6 143 000,00
			B		8 211 689,30	4 243 000,00	0,00	0,00	0,00	4 243 000,00
			C		1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00
1.a	- wydatki bieżące		A		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
			C		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe		A		10 111 689,30	6 143 000,00	0,00	0,00	0,00	6 143 000,00
			B		8 211 689,30	4 243 000,00	0,00	0,00	0,00	4 243 000,00
			C		1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00
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:		A		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
			C		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące		A		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
			C		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe		A		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
			C		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:		A		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
			C		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące		A		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
			C		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe		A		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
			C		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		A		10 111 689,30	6 143 000,00	0,00	0,00	0,00	6 143 000,00
			B		8 211 689,30	4 243 000,00	0,00	0,00	0,00	4 243 000,00
			C		1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące		A		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
			C		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe		A		10 111 689,30	6 143 000,00	0,00	0,00	0,00	6 143 000,00
			B		8 211 689,30	4 243 000,00	0,00	0,00	0,00	4 243 000,00
			C		1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1.3.2.1	Rozbudowa istniejącego budynku Urzędu Gminy wraz z zagospodarowaniem terenu - Poprawa warunków pracy oraz zwiększenie dostępności usług publicznych, w tym dla osób niepełnosprawnych (dział750 rozdział 75023 § 6370 i 6050)	Urząd Gminy Zatory	2022	2024	A	6 025 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00
					B	6 025 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Zatory - Ograniczenie zrzutu nieczystości - ścieków do rzek i wód gruntowych oraz poprawa jakości wody pitnej - dział 010, rozdział 01044	Urząd Gminy Zatory	2022	2024	A	4 086 689,30	4 043 000,00	0,00	0,00	0,00	4 043 000,00
					B	2 186 689,30	2 143 000,00	0,00	0,00	0,00	2 143 000,00
					C	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00

Legenda:

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

Objaśnienia przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Zatory obejmuje lata 2024 – 2029. Okres ten, zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych pokrywa się z okresem realizacji kontynuowanych 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. 2017-2022 r., oraz III kwartały 2023 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 2024 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 dotacji z budżetu państwa. Wpływy z tytułu subwencji oraz podatku od nieruchomości zaplanowano na poziomie planu zna 2024 r. Biorąc pod uwagę dynamikę wzrostu dochodów na przestrzeni kilku poprzednich lat, w poszczególnych latach WPF założono wzrost dochodów własnych.

Zaplanowane w 2024 roku dochody majątkowe stanowią:

- środki w wysokości 1.960.000,00 zł otrzymane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. Budowa budynku świetlicy wiejskiej wraz z infrastrukturą w m. Gładczyn,
- środki w wysokości 1.820.400,00 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 5.700.000,00 zł otrzymane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Zatory,

Ponadto w roku 2024 zaplanowano sprzedaż majątku, tj.:

- budynku po byłej szkole w Ciskach wraz z działką z planowanymi z tego tytułu dochodami majątkowymi w wysokości 700.000,00 zł,
- budynku po byłej szkole w Cieńszy wraz działką 500.000,00 zł,
- budynku po byłej szkole w Borsukach Kolonii wraz z działką 400.000,00 zł
- budynku gminnego wraz z działką w Zatorach 300.000,00 zł.

Planowane wielkości wydatków na rok 2024 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 2024 rok. Ponadto w WPF ujęto przedsięwzięcia wieloletnie wykazane na złączniku Nr 2 do WPF. Są nimi:

1) 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 wynosił 1.900.000,00 zł a w 2024 - 2.100.000,00 zł.

2) Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Zatory. Realizacja zadania w dwóch kolejnych latach tj. 2023 i 2024. Limit wydatków 2.186.689,30 zł. Plan wydatków na 2023 wynosił -7.000,0 zł oraz 2024 – 2.143.000,00 zł.

Budżet Gminy Zatory na 2024 rok zakłada deficyt w kwocie 1.169.591,70 zł, na którego pokrycie zaplanowano przychody pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.169.591,70 zł (środki otrzymane w 2021 r jako uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji).

Przypadające do spłaty w 2024 roku zobowiązania z tytułu kredytów w kwocie 710.000,00 zł oraz emisji papierów wartościowych w kwocie 290.000,00 zł planuje się pokryć kredytem w kwocie 1.000.000,00 zł. Spłatę planowanego kredytu rozkłada się na pięć kolejnych lat, tj. od 2025 do 2029 w równych ratach po 200.000,00 zł.

Prognozę kwoty długu, sporządzono na okres do roku 2029 czyli na okres na który zaciągnięto zobowiązania z tytułu kredytów . W latach 2024 – 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 2024 roku wynosi 6.188.615,54 zł.

Wielkości dochodów i wydatków w WPF zaplanowano na poziomie gwarantującym wypracowanie nadwyżki budżetowej w latach 2025-2029, 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 Wieloletniej Prognozie Finansowej uaktualnia się prognozowane dochody i wydatki uwzględniając zmiany wprowadzone uchwałą w sprawie zmian w budżecie na 2024 r.

Zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 70.000,00 zł z tytułu otrzymanej z WFOŚiGW dotacji na usuwanie i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Zatory.

Zwiększa się plan dochodów majątkowych o kwotę 250.000,00 zł jest to dotacja którą gmina otrzyma w ramach refundacji poniesionych kosztów w 2023 r na zadanie dot. 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).

Zwiększa się plan dochodów i wydatków majątkowych o kwotę 1.900.000,00 zł - środki otrzymane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. Rozbudowa sieci kanalizacji na terenie gminy Zatory (zadanie objęte wykazem przedsięwzięć do WPF).

Zwiększa się plan dochodów majątkowych o kwotę 980.000,00 zł – środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków inwestycji pn. Prace konserwatorsko-restauratorskie wnętrza kościoła

pw. Św. Apostołów Piotra i Pawła w Pniewie (490.000,00 zł wstępna promesa Nr RPOZ/2022/6557/PolskiLad) oraz zadania pn. Renowacja zabytkowego murowanego parkanu wokół kościoła pw. Najświętszej Marii Panny w Zatorach (490.000,00 zł wstępna promesa Nr RPOZ/2022/6553/PolskiLad).

Zwiększa się plan wydatków majątkowych na 2024 rok o kwotę:

- 1.972.000,00 zł w związku z wprowadzeniem do budżetu nowych zadań inwestycyjnych oraz zmian w ramach istniejących .

- 1.000.000,00 zł w związku z planowanym udzieleniem dotacji dla parafii

Rzymskokatolickiej pw. Najświętszej Marii panny w Zatorach oraz dla parafii

Rzymskokatolickiej pw. Św. Apostołów Piotra i Pawła w Pniewie

Zwiększenia planu wydatków bieżących w związku ze zmianami w uchwale budżetowej stanowią 228.000,00 zł

Po uwzględnieniu powyższych zmian planowany wynik budżetu nie ulega zmianie i jest nim deficyt w kwocie 1.169.591,70 zł, który zostanie pokryty 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 1.169.591,70 zł.

Przewodniczący Rady Gminy

.....