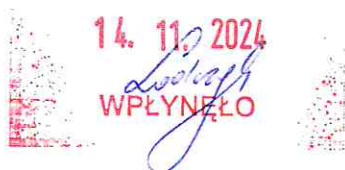


**Biuro Rady Miejskiej**



**ZARZĄDZENIE Nr 117.2024**

**BURMISTRZA ZELOWA**

**z dnia 12 listopada 2024 roku**

**w sprawie przedłożenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Zelów na lata 2025 -2034**

Na podstawie art. 226, art.227, art.228, art.230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, poz. 1572), art. 30 ust. 2, pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2024r. poz. 1465, poz. 1572) Burmistrz Zelowa zarządza, co następuje

§ 1. Przedkłada się Radzie Miejskiej w Zelowie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Łodzi projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zelów na lata 2025 – 2034.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**BURMISTRZ**  
*mgr Kamil Świtata*



**UCHWAŁA NR projekt/2024**  
**RADY MIEJSKIEJ W ZELOWIE**  
**z dnia ..... 2024 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 - 2034**

Na podstawie art. 226, art. 227, ust.2, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 243, ust.1, pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, poz. 1572), oraz art. 18, ust. 2, pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2024r. poz. 1465, poz. 1572) Rada Miejska w Zelowie postanawia, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową wraz z prognozą kwoty długu na lata 2025 – 2034 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Zelowa do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją zamieszczonych przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Zelowa.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr LIV/616/2023 z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 - 2032 wraz ze zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku .

**BURMISTRZ**  
  
*mgr Kamil Świtajła*



# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr projekt/2024 Rady Miejskiej w Żelowie z dnia ..... 2024 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>X 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:			ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2025	107 868 715,39	88 053 238,43	42 084 030,38	188 845,57	16 553 585,17	10 088 659,00	19 138 118,31	8 600 000,00	19 815 476,96	1 650 000,00	18 155 476,96	
2026	94 751 475,00	91 751 475,00	43 851 560,00	196 777,00	17 248 836,00	10 512 383,00	19 941 919,00	8 961 200,00	3 000 000,00	300 000,00	0,00	
2027	96 595 770,00	94 595 770,00	45 210 958,00	202 877,00	17 783 550,00	10 838 267,00	20 560 118,00	9 238 997,00	2 000 000,00	200 000,00	0,00	
2028	98 244 451,00	98 244 451,00	47 476 865,00	208 558,00	18 281 489,00	11 141 738,00	21 135 801,00	9 497 689,00	0,00	0,00	0,00	
2029	100 967 296,00	100 967 296,00	48 778 217,00	214 398,00	18 793 371,00	11 453 707,00	21 727 603,00	9 763 624,00	0,00	0,00	0,00	
2030	103 466 478,00	103 466 478,00	49 972 672,00	219 758,00	19 263 205,00	11 740 050,00	22 270 793,00	10 007 715,00	0,00	0,00	0,00	
2031	106 028 140,00	106 028 140,00	51 196 989,00	225 252,00	19 744 785,00	12 033 551,00	22 827 563,00	10 257 908,00	0,00	0,00	0,00	
2032	108 901 721,00	108 901 721,00	52 699 791,00	230 883,00	20 238 405,00	12 334 390,00	23 398 252,00	10 514 356,00	0,00	0,00	0,00	
2033	110 345 190,00	110 345 190,00	52 738 212,00	236 655,00	20 744 365,00	12 642 750,00	23 983 208,00	10 777 215,00	0,00	0,00	0,00	
2034	113 103 819,00	113 103 819,00	54 056 667,00	242 571,00	21 262 974,00	12 958 819,00	24 582 788,00	11 046 645,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
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	113 493 171,35	86 158 695,00	44 216 526,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	27 334 476,35	27 334 476,35	0,00
2026	92 349 612,08	89 021 542,00	46 338 919,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 328 070,08	3 328 070,08	0,00
2027	94 516 407,08	91 940 061,00	48 343 077,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 576 346,08	2 576 346,08	0,00
2028	96 144 451,00	94 791 083,00	50 264 714,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	1 353 368,00	1 353 368,00	0,00
2029	98 267 296,00	97 121 133,00	51 609 295,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	1 146 163,00	1 146 163,00	0,00
2030	100 966 478,00	99 662 228,00	52 951 137,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	1 304 250,00	1 304 250,00	0,00
2031	103 528 140,00	101 959 521,00	54 288 153,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 568 619,00	1 568 619,00	0,00
2032	106 401 721,00	104 401 721,00	55 591 069,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2033	108 345 190,00	106 891 025,00	56 911 357,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 454 165,00	1 454 165,00	0,00
2034	111 103 819,00	109 463 706,00	58 234 546,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	1 640 113,00	1 640 113,00	0,00



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>X</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>X</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>X 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>X</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-5 624 455,96	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	5 624 455,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 401 862,92	2 401 862,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 079 362,92	2 079 362,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			z tego:			
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 375 544,04	2 375 544,04	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 401 862,92	2 401 862,92	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 079 362,92	2 079 362,92	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	

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



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:		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 długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 781 225,84	0,00	1 894 543,43	1 894 543,43	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	18 379 362,92	0,00	2 729 933,00	2 729 933,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	16 300 000,00	0,00	2 655 709,00	2 655 709,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 200 000,00	0,00	3 453 368,00	3 453 368,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 500 000,00	0,00	3 846 163,00	3 846 163,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	3 804 250,00	3 804 250,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 500 000,00	0,00	4 068 619,00	4 068 619,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	3 454 165,00	3 454 165,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 640 113,00	3 640 113,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	4,59%	5,90%	x	14,93%	14,93%	TAK	TAK
2026	4,31%	4,71%	x	12,31%	12,27%	TAK	TAK
2027	3,68%	4,36%	x	10,48%	10,44%	TAK	TAK
2028	3,39%	4,94%	x	8,92%	8,88%	TAK	TAK
2029	3,80%	5,08%	x	6,84%	6,80%	TAK	TAK
2030	3,33%	4,75%	x	5,21%	5,16%	TAK	TAK
2031	3,09%	4,75%	x	4,69%	4,64%	TAK	TAK
2032	2,89%	4,96%	x	4,93%	4,93%	TAK	TAK
2033	2,20%	3,69%	x	4,79%	4,79%	TAK	TAK
2034	2,06%	3,69%	x	4,65%	4,65%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	0,00	0,00	0,00	10 280 476,96	10 280 476,96	8 712 906,71	1 503 923,00	1 503 923,00	1 332 320,06
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	10 280 476,96	10 280 476,96	8 712 906,71	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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	2 375 544,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 401 862,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 079 362,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

BURMISTRZ  
mgr Kamila Świątała





## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr projekt/2024 Rady Miejskiej w Żelowie z dnia ..... 2024 roku

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)				5 560 000,00	60 000,00	3 000 000,00	2 500 000,00	0,00	5 560 000,00
1 a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 b	- wydatki majątkowe				5 560 000,00	60 000,00	3 000 000,00	2 500 000,00	0,00	5 560 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				5 560 000,00	60 000,00	3 000 000,00	2 500 000,00	0,00	5 560 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 560 000,00	60 000,00	3 000 000,00	2 500 000,00	0,00	5 560 000,00
1.3.2.1	Modernizacja oczyszczalni w Wygietzowie - poprawa jakości życia	ZELÓW	2025	2027	5 010 000,00	10 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	5 010 000,00
1.3.2.2	Zagospodarowanie "Ogródka Jordanowskiego" przy ul. Kościuszki -	ZELÓW	2025	2026	550 000,00	50 000,00	500 000,00	0,00	0,00	550 000,00

**BURMISTRZ**  
  
 mgr Kamil Świtała



## **Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej w gminie Zelów na lata 2025 - 2034**

Plan dochodów na rok 2025 został opracowany na podstawie otrzymanych planów dotacji, subwencji, udziału podatku dochodowego od osób fizycznych oraz prawnych. Wszystkie dochody zostały przeanalizowane w porównaniu do przewidywanego wykonania za rok 2024. Podatki lokalne na 2025 rok zostały zaplanowane w oparciu o obowiązujące stawki podatkowe. Natomiast dochody na lata następne zaplanowano z niewielkim wzrostem.

Przygotowując plan wydatków bieżących przyjęto wskaźnik inflacji, a w przypadku planowanych wydatków na płace planowany wzrost najniższego wynagrodzenia. Szczególnej analizie zostały poddane wydatki statutowe gminy i jej jednostek, które zapewniają bieżące funkcjonowanie. Gmina podejmuje szereg starań, by możliwie jak najbardziej ograniczyć wydatki bieżące (oszczędności w wydatkach na energię elektryczną poprzez ogłoszenie przetargu, na wszystkie zakupy prowadzone są rozeznania cenowe by uzyskać jak najkorzystniejsze ceny, ponadto sukcesywnie prowadzone są działania związane z wymianą lamp na energooszczędne). W 2025 roku dość wysoką kwotę stanowią wydatki majątkowe. Jest to związane z tym, iż gmina w wyniku pozyskania środków zewnętrznych jest w trakcie realizacji szeregu przedsięwzięć, czy też realizacji inwestycji w 2025 roku jako zadań jednorocznych.

Niemniej jednak w przypadku niektórych z nich konieczny jest wkład własny gminy. Dlatego też na część jego pokrycia zaplanowano wyemitowanie obligacji. Łącznie planuje się w 2025 roku emisję obligacji w wysokości 8 000 000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 2 375 544,04 zł oraz na sfinansowanie deficytu budżetu w wysokości 5 624 455,96 zł, co spowodowało wydłużenie okresu spłaty długu o dwa lata.

Ponadto planuje się, iż w przypadku gdy wynik finansowy za rok 2024 zamknie się nadwyżką budżetową środki te zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu w 2025 roku, co pozwoli na zmniejszenie wartości planowanej emisji obligacji.

Nadmienić należy, iż Gmina Żelów w latach 2021 - 2023 nie zaciągała nowych zobowiązań długoterminowych w postaci kredytów, pożyczek czy emisji obligacji w celu obniżenia kwoty długu, by móc sfinansować duże przedsięwzięcia w latach 2024 – 2025, na które to niezbędne jest zaciągnięcie ich w 2025 roku.

**W wykazie przedsięwzięć znalazły się następujące zadania:**

**Modernizacja oczyszczalni w Wygielzowie**, realizacja zadania zaplanowana na lata 2025 – 2027. Łączne nakłady finansowe zaplanowano w wysokości 5 010 000,00 zł, z czego 10 000,00 zł w 2025 roku, 2 500 000,00 zł w 2026 roku oraz 2 500 000,00 zł w 2027 roku. Gmina będzie czynić starania by pozyskać środki zewnętrzne na realizację inwestycji.

**Zagospodarowanie „Ogródka Jordanowskiego” przy ul. Kościuszki”,** realizacja zadania zaplanowana na lata 2025 – 2026. Łączne nakłady finansowe zaplanowano w wysokości 550 000,00 zł, z czego 50 000,00 zł w 2025 roku oraz 500 000,00 zł w 2026 roku. Gmina będzie czynić starania by pozyskać środki zewnętrzne na realizację inwestycji.

BURMISTRZ  
  
mgr Kamil Świtata