

## **UCHWAŁA NR VI/53/2024**

### **RADY GMINY ŻELAZKÓW**

z dnia 4 listopada 2024 r.

#### **w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żelazków na lata 2024-2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1465) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn.zm.) Rada Gminy Żelazków uchwala, co następuje:

#### **§ 1.**

W uchwale Nr LIX/510/2023 Rady Gminy Żelazków z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żelazków na lata 2024-2027, zmienionej uchwałą nr LX/519/2024 Rady Gminy Żelazków z dnia 30 stycznia 2024 r., uchwałą nr LXI/529/2024 Rady Gminy Żelazków z dnia 27 lutego 2024 r., uchwałą nr LXII/539/2024 Rady Gminy Żelazków z dnia 26 marca 2024 r., uchwałą nr II/15/2024 Rady Gminy Żelazków z dnia 27 maja 2024 r., uchwałą nr III/23/2024 Rady Gminy Żelazków z dnia 24 czerwca 2024 r., uchwałą nr IV/33/2024 Rady Gminy Żelazków z dnia 6 sierpnia 2024 r., uchwałą nr V/39/2024 Rady Gminy Żelazków z dnia 27 września 2024 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik Nr 2 do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

#### **§ 2.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Żelazków.

#### **§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy  
Żelazków

*/-/ Józef Leśny*

# 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 3-letniej

**Załącznik nr 1**  
**do Uchwały nr VI/53/2024**  
**Rady Gminy Żelazków**  
**z dnia 4 listopada 2024 r.**

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>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	78 161 225,15	63 749 469,70	22 008 378,00	1 904 332,00	15 301 662,00	9 347 067,70	15 188 030,00	5 972 391,00	14 411 755,45	359 850,00	14 051 905,45	
2025	67 407 157,27	56 991 889,00	22 624 613,00	1 957 653,00	13 151 503,00	4 280 720,00	14 977 400,00	6 139 618,00	10 415 268,27	0,00	10 415 268,27	
2026	58 587 661,00	58 587 661,00	23 258 102,00	2 012 467,00	13 519 745,00	4 400 580,00	15 396 767,00	6 311 527,00	0,00	0,00	0,00	
2027	60 052 353,00	60 052 353,00	23 839 555,00	2 062 779,00	13 857 739,00	4 510 594,00	15 781 686,00	6 469 315,00	0,00	0,00	0,00	
2028	61 733 820,00	61 733 820,00	24 507 063,00	2 120 537,00	14 245 756,00	4 636 891,00	16 223 573,00	6 650 456,00	0,00	0,00	0,00	
2029	63 338 900,00	63 338 900,00	25 144 247,00	2 175 671,00	14 616 146,00	4 757 450,00	16 645 386,00	6 823 368,00	0,00	0,00	0,00	
2030	64 922 373,00	64 922 373,00	25 772 853,00	2 230 063,00	14 981 550,00	4 876 386,00	17 061 521,00	6 993 952,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	84 720 705,85	58 784 707,92	28 538 269,30	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	25 935 997,93	25 935 997,93	1 274 782,64
2025	67 407 157,27	49 542 118,00	25 880 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 865 039,27	17 865 039,27	0,00
2026	58 587 661,00	50 511 490,00	26 549 801,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 076 171,00	8 076 171,00	0,00
2027	60 052 353,00	51 466 297,00	27 204 587,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 586 056,00	8 586 056,00	0,00
2028	61 733 820,00	52 786 960,00	27 918 707,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 946 860,00	8 946 860,00	0,00
2029	63 338 900,00	54 127 573,00	28 637 614,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 211 327,00	9 211 327,00	0,00
2030	64 922 373,00	55 495 081,00	29 367 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 427 292,00	9 427 292,00	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>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-6 559 480,70	0,00	6 559 480,70	0,00	0,00	6 559 480,70	6 559 480,70	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			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>						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 964 761,78	11 524 242,48	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 449 771,00	7 449 771,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 076 171,00	8 076 171,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 586 056,00	8 586 056,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 946 860,00	8 946 860,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 211 327,00	9 211 327,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 427 292,00	9 427 292,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	0,02%	9,25%	9,91%	18,42%	21,52%	TAK	TAK
2025	0,00%	14,13%	x	12,70%	15,80%	TAK	TAK
2026	0,00%	14,90%	x	18,03%	19,36%	TAK	TAK
2027	0,00%	15,46%	x	16,60%	17,92%	TAK	TAK
2028	0,00%	15,67%	x	15,57%	16,90%	TAK	TAK
2029	0,00%	15,72%	x	13,94%	15,27%	TAK	TAK
2030	0,00%	15,70%	x	12,84%	14,16%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	162 159,58	162 159,58	162 159,58	3 452 801,00	3 452 801,00	3 452 801,00	217 262,45	217 262,45	217 262,45
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	5 426 374,08	5 426 374,08	3 452 801,00	17 987 462,45	3 367 140,16	14 620 322,29	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	14 824 079,30	3 393 893,71	11 430 185,59	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	13 700,00	13 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	14 200,00	14 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	14 700,00	14 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	15 200,00	15 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	7 800,00	7 800,00	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 z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające 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:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2  
do Uchwały Nr VI/53/2024  
Rady Gminy Żelazków  
z dnia 4 listopada 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 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 508 103,64	17 987 462,45	14 824 079,30	13 700,00	14 200,00	14 700,00
1.a	- wydatki bieżące				8 113 574,67	3 367 140,16	3 393 893,71	13 700,00	14 200,00	14 700,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 394 528,97	14 620 322,29	11 430 185,59	0,00	0,00	0,00
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:				6 229 767,96	5 529 492,53	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				917 537,88	217 262,45	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Program Erasmus +.Nazwa projektu"FUN WITH UNIVERSAL NETWORKING" - Wymiana doświadczeń w edukacji szkolnej	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dębem	2022	2024	529 649,90	129 540,13	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Program Erasmus + pn. "United Games of Cultures" - Ochrona dzieci przed grami komputerowymi.	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dębem	2022	2024	281 148,00	72 936,67	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Program Erasmus + pn. "Our Digital World, Our Digital Future" - Mobilność edukacyjna osób	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W DĘBEM	2023	2024	106 739,98	14 785,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 312 230,08	5 312 230,08	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi powiatowej nr 4587P na odcinku od Złotnik Wielkich do granic Gminy Żelazków - Poprawa infrastruktury i bezpieczeństwa ruchu drogowego	UG Żelazków	2023	2024	5 312 230,08	5 312 230,08	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				28 278 335,68	12 457 969,92	14 824 079,30	13 700,00	14 200,00	14 700,00
1.3.1	- wydatki bieżące				7 196 036,79	3 149 877,71	3 393 893,71	13 700,00	14 200,00	14 700,00
1.3.1.1	Składka członkowska do ZUOK "Orli Staw" - Kompleksowe rozwiązanie problemu gospodarki odpadami komunalnymi	UG ŻELAZKÓW	2020	2024	710 000,00	142 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dotacja celowa na trwałość projektu pn. "Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej" - Utrzymanie trwałości projektu dotyczącego e-usług	UG ŻELAZKÓW	2020	2025	13 860,79	2 597,71	2 597,71	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Odbiór i transport odpadów komunalnych z terenu Gminy Żelazków (01.01.2024 -31.12.2024) - utrzymanie porządku i czystości	UG Żelazków	2023	2024	2 922 756,00	2 922 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dotacja dla Miasta Kalisza na realizację części zadania publicznego w zakresie lokalnego transportu zbiorowego na linii autobusowej relacji Kalisz - Kolonia Skarszewek - Zaspokojenie potrzeb mieszkańców Gminy Żelazków w zakresie komunikacji zbiorowej	UG Żelazków	2023	2025	37 000,00	12 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Opracowanie projektu planu ogólnego Gminy Żelazków - Zachowanie ładu przestrzennego	UG Żelazków	2024	2025	146 370,00	29 274,00	117 096,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	15 200,00	7 800,00	17 091 018,34
1.a	15 200,00	7 800,00	6 572 633,87
1.b	0,00	0,00	10 518 384,47
1.1	0,00	0,00	5 529 492,53
1.1.1	0,00	0,00	217 262,45
1.1.1.1	0,00	0,00	129 540,13
1.1.1.2	0,00	0,00	72 936,67
1.1.1.3	0,00	0,00	14 785,65
1.1.2	0,00	0,00	5 312 230,08
1.1.2.1	0,00	0,00	5 312 230,08
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	15 200,00	7 800,00	11 561 525,81
1.3.1	15 200,00	7 800,00	6 355 371,42
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	5 195,42
1.3.1.3	0,00	0,00	2 922 756,00
1.3.1.4	0,00	0,00	15 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	146 370,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.6	Dzierżawa infrastruktury oświetleniowej od Oświetlenia Ulicznego i Drogowego sp. z o.o. zlokalizowanej na terenie Gminy Żelazków, objętej Programem "Rozświetlamy Polskę" - Zmniejszenie zużycia energii elektrycznej	UG Żelazków	2024	2030	85 050,00	6 250,00	13 200,00	13 700,00	14 200,00	14 700,00
1.3.1.7	Dowóz uczniów do szkół i odwóz uczniów ze szkół na terenie Gminy Żelazków w roku szkolnym 2024/2025 - Zapewnienie bezpieczeństwa uczniów	UG Żelazków	2024	2025	100 000,00	35 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Odbiór i transport odpadów komunalnych z terenu Gminy Żelazków (01.01.2025 - 31.12.2025) - utrzymanie porządku i czystości	UG Żelazków	2024	2025	3 181 000,00	0,00	3 181 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 082 298,89	9 308 092,21	11 430 185,59	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa szkoły podstawowej i przebudowa przedszkola z adaptacją na żłobek w m. Żelazków - Poprawa stanu obiektu, rozbudowa, zwiększenie dostępu do zajęć opiekuńczo- wychowawczych	UG ŻELAZKÓW	2020	2024	8 215 359,66	7 890 976,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Wykonanie dokumentacji projektowej przyłącza gazowego CO i CWU, wewnętrznej instalacji gazu oraz przyłączenie do sieci gazowej PSG budynków:urzędu Gminy, GOPS, ZS w Żelazkowie, OSP Żelazków, zabytkowej oficyny, ośrodka zdrowia - wymiana źródeł ciepła	UG Żelazków	2023	2024	39 276,16	19 638,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Pomoc finansowa dla Powiatu Kaliskiego na realizację zadania pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 4327P na odcinku Kokanin - Piotrów w zakresie poprawy bezpieczeństwa ruchu pieszych" - Zwiększenie bezpieczeństwa, poprawa stanu dróg	UG Żelazków	2023	2024	35 593,16	35 593,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Pomoc finansowa dla Powiatu Kaliskiego na realizację zadania pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 4595P w m. Zborów w zakresie poprawy bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu" - Poprawa bezpieczeństwa, poprawa stanu dróg	UG Żelazków	2023	2024	69 509,90	69 509,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Wymiana wodomierzy na terenie Gminy Żelazków - Wdrożenie inteligentnego systemu odczytu danych oraz zwiększenie nadzoru nad poborem wody	UG Żelazków	2024	2025	2 549 036,01	0,00	2 549 036,01	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Janków wraz z wykonaniem ujęcia wód podziemnych oraz zakup sprzętu do obsługi sieci wodno-kanalizacyjnej - Zwiększenie zdolności produkcyjnych stacji uzdatniania wody.	UG Żelazków	2024	2025	5 438 024,00	1 051 811,02	4 386 212,98	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Pólko - Zapewnienie bezpieczeństwa w zakresie dostarczania wody	UG Żelazków	2024	2025	4 735 500,00	240 563,40	4 494 936,60	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.6	15 200,00	7 800,00	85 050,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00	3 181 000,00
1.3.2	0,00	0,00	5 206 154,39
1.3.2.1	0,00	0,00	586 476,66
1.3.2.2	0,00	0,00	19 638,07
1.3.2.3	0,00	0,00	35 593,16
1.3.2.4	0,00	0,00	69 509,90
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00	4 494 936,60

## UZASADNIENIE

### do Uchwały Nr VI/53/2024 Rady Gminy Żelazków z dnia 4 listopada 2024 r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 4 listopada 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Żelazków:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 586 048,31 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 941 351,69 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 3 527 400,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 2 647 873,91 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 591 578,69 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 4 239 452,60 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 559 480,70 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	79 747 273,46	-1 586 048,31	78 161 225,15
Dochody bieżące	61 808 118,01	+1 941 351,69	63 749 469,70
Dotacje bieżące	7 950 966,01	+1 396 101,69	9 347 067,70
Pozostałe	14 642 780,00	+545 250,00	15 188 030,00
Dochody majątkowe	17 939 155,45	-3 527 400,00	14 411 755,45
Sprzedaż majątku	356 250,00	+3 600,00	359 850,00
Wydatki ogółem	87 368 579,76	-2 647 873,91	84 720 705,85
Wydatki bieżące	57 193 129,23	+1 591 578,69	58 784 707,92
Wynagrodzenia i pochodne	28 508 429,01	+29 840,29	28 538 269,30
Pozostałe wydatki bieżące	28 674 700,22	+1 561 738,40	30 236 438,62
Wydatki majątkowe	30 175 450,53	-4 239 452,60	25 935 997,93
Wynik budżetu	-7 621 306,30	+1 061 825,60	-6 559 480,70

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	6 884 268,27	+3 531 000,00	10 415 268,27

Zmiany w dochodach wprowadzono w oparciu o promesy na dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu: Polski Ład w związku z koniecznością wydłużenia realizacji zadania: „Budowa Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Pólko”. Zakończenie zadania oraz wpływ dochodów przesuwają się do roku 2025.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	14 334 039,27	+3 531 000,00	17 865 039,27

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Żelazków:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 061 825,60 zł i po zmianach wynoszą 6 559 480,70 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 621 306,30	-1 061 825,60	6 559 480,70
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	7 621 306,30	-1 061 825,60	6 559 480,70

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 0,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 0-0. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Żelazków na lata 2024-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	0,02%	18,42%	TAK	21,52%	TAK
2025	0,00%	12,70%	TAK	15,80%	TAK
2026	0,00%	18,03%	TAK	19,36%	TAK
2027	0,00%	16,60%	TAK	17,92%	TAK
2028	0,00%	15,57%	TAK	16,90%	TAK
2029	0,00%	13,94%	TAK	15,27%	TAK
2030	0,00%	12,84%	TAK	14,16%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Żelazków spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żelazków obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. „Odbiór i transport odpadów komunalnych z terenu Gminy Żelazków (01.01.2025 -31.12.2025)” – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 181 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 181 000,00 zł. Jednostką realizującą jest UG Żelazków.  
W związku z ogłoszeniem przetargu określono szacunkową wartość zamówienia oraz limit zobowiązań. Zakończenie procedury przetargowej oraz podpisanie umowy planuje się do końca roku 2024. Realizacja zadania w roku 2025.
2. „Budowa Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Pólko” – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 4 735 500,00 zł, w tym w 2024 r. – 240 563,40 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 494 936,60 zł. Jednostką realizującą jest UG Żelazków. Zadanie ujęto w załączniku nr 2 w związku z wnioskiem wykonawcy o wydłużenie terminu realizacji zadania do kwietnia roku 2025. Z podpisanej umowy w roku 2024 poniesiono wydatki w kwocie 240.563,40 zł, pozostałe wynagrodzenie ( kwota 4.494.936,60) zgodnie z zapisami w umowie zostanie wypłacone po zakończeniu zadania.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) „Dotacja dla Miasta Kalisza na realizację części zadania publicznego w zakresie lokalnego transportu zbiorowego na linii autobusowej relacji Kalisz - Kolonia Skarszewek”.



Wydłużono horyzont czasowy dla przedmiotowego przedsięwzięcia do roku 2025, zwiększono łączne nakłady o 15.000,00 zł, limit wydatków dla roku 2025 oraz limit zobowiązań wynosi 15.000,00 zł.

- 2) „Dowóz uczniów do szkół i odwóz uczniów ze szkół na terenie Gminy Żelazków w roku szkolnym 2024/2025”.  
Zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 5 000,00 zł i zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 5 000,00 zł, łączne nakłady nie ulegają zmianie.
- 3) „Budowa szkoły podstawowej i przebudowa przedszkola z adaptacją na żłobek w m. Żelazków”.  
Zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 586 476,66 zł.  
Zwiększenie wynika z konieczności wykonania dodatkowych robót budowlanych.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 6. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	3 362 140,16	+5 000,00	3 367 140,16
2025	202 893,71	+3 191 000,00	3 393 893,71

**Tabela 7. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	13 793 282,23	+827 040,06	14 620 322,29
2025	6 935 248,99	+4 494 936,60	11 430 185,59

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.