

Projekt

z dnia 11 września 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR 13/IV/2024
RADY MIASTA ZAMBRÓW**

z dnia 2024 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Zambrów
na lata 2024- 2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609 i 721), oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872, z 2024 r. poz. 1089) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr 312/LII/2023 Rady Miasta Zambrów z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Zambrów na lata 2024- 2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań w latach 2024-2030, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Zambrów na lata 2024-2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2030" otrzymuje brzmienie, zgodnie z załącznikiem Nr 1;
- 2) załącznik Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” otrzymuje brzmienie, zgodnie z załącznikiem Nr 2;
- 3) objaśnienia zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Zambrów na lata 2024- 2030 stanowią załącznik Nr 3.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Zambrów.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Kamil Kowalczyk

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 13/IV/2024

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2024-2030

Rady Miasta Zambrów

z dnia 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Z dnia 2024 r.										
		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	143 237 925,84	115 911 757,47	23 548 441,00	1 409 449,00	36 933 995,00	21 405 330,54	32 614 541,93	12 125 121,00	27 326 168,37	1 425 892,38	25 852 075,99	
2025	134 401 920,00	114 401 920,00	25 513 927,00	1 467 236,00	35 947 638,00	16 076 517,00	35 396 602,00	12 945 601,00	20 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	
2026	127 931 380,00	117 731 380,00	28 273 859,00	1 512 720,00	37 000 000,00	10 605 889,00	40 338 912,00	14 315 915,00	10 200 000,00	5 200 000,00	5 000 000,00	
2027	125 499 663,00	117 499 663,00	26 905 705,00	1 550 538,00	37 875 015,00	13 046 036,00	38 122 369,00	14 623 813,00	8 000 000,00	2 000 000,00	6 000 000,00	
2028	123 000 000,00	117 000 000,00	29 000 000,00	1 600 000,00	39 000 000,00	8 400 000,00	39 000 000,00	15 500 000,00	6 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	
2029	126 000 000,00	121 000 000,00	31 000 000,00	1 650 000,00	40 000 000,00	5 000 000,00	43 350 000,00	16 000 000,00	5 000 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	
2030	122 000 000,00	121 000 000,00	30 000 000,00	1 700 000,00	38 000 000,00	10 000 000,00	41 300 000,00	16 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	

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	156 415 795,99	114 898 942,73	60 716 927,41	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	41 516 853,26	41 516 853,26	1 092 866,36
2025	130 910 930,70	108 910 930,70	57 332 134,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	22 000 000,00	22 000 000,00	987 866,37
2026	126 297 177,00	111 297 177,00	58 134 784,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00
2027	121 499 663,00	110 574 642,00	58 861 469,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	10 925 021,00	10 925 021,00	0,00
2028	119 000 000,00	112 000 000,00	60 000 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00
2029	123 240 795,11	114 129 415,58	62 000 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	9 111 379,53	9 111 379,53	0,00
2030	120 075 898,44	114 075 898,44	63 000 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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	-13 177 870,15	0,00	13 177 870,15	13 177 870,15	13 177 870,15	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 490 989,30	3 490 989,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 634 203,00	1 634 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 759 204,89	2 759 204,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 924 101,56	1 924 101,56	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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	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	3 490 989,30	3 490 989,30	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 634 203,00	1 634 203,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 759 204,89	2 759 204,89	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 924 101,56	1 924 101,56	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						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 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 808 498,75	0,00	1 012 814,74	1 012 814,74
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	14 317 509,45	0,00	5 490 989,30	5 490 989,30
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 683 306,45	0,00	6 434 203,00	6 434 203,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 683 306,45	0,00	6 925 021,00	6 925 021,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 683 306,45	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 924 101,56	0,00	6 870 584,42	6 870 584,42
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 924 101,56	6 924 101,56

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	0,53%	1,41%	2,92%	10,94%	12,67%	TAK	TAK
2025	4,47%	6,50%	x	6,45%	8,18%	TAK	TAK
2026	2,37%	6,85%	x	6,51%	7,16%	TAK	TAK
2027	4,60%	7,40%	x	5,86%	6,51%	TAK	TAK
2028	4,24%	5,16%	x	5,25%	5,90%	TAK	TAK
2029	2,72%	6,27%	x	3,95%	4,60%	TAK	TAK
2030	2,00%	6,51%	x	4,32%	4,97%	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 ^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:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi 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	276 632,00	276 632,00	243 616,00	1 203 696,00	1 203 696,00	1 157 796,00	94 069,00	94 069,00	87 184,00
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

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	1 018 696,00	1 018 696,00	1 008 018,00	13 722 597,73	0,00	13 722 597,73	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	14 877 358,12	0,00	14 877 358,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	544 996,31	0,00	544 996,31	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 893 449,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 737 178,74	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

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.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 13/IV/2024
Rady Miasta Zambrów
z dnia 2024 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2024-2026

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 144 952,16	13 722 597,73	14 877 358,12	544 996,31	15 337 690,40
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				29 144 952,16	13 722 597,73	14 877 358,12	544 996,31	15 337 690,40
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
1.1.1	- wydatki bieżące				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
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				29 144 952,16	13 722 597,73	14 877 358,12	544 996,31	15 337 690,40
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 144 952,16	13 722 597,73	14 877 358,12	544 996,31	15 337 690,40
1.3.2.1	Rozbudowa Miejskiego Ośrodka Kultury w Zambrowie - Poprawa warunków działania MOK	Urząd Miasta Zambrow	2024	2026	13 044 996,31	7 300 000,00	5 200 000,00	544 996,31	13 044 996,31
1.3.2.2	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej Nr 3 - Poprawa warunków do ćwiczeń uczniom szkoły podstawowej	Urząd Miasta Zambrow	2024	2025	12 832 716,25	5 666 358,13	7 166 358,12	0,00	1 584 939,49
1.3.2.3	Budowa drogi dla rowerów i drogi dla pieszych wzdłuż ul. Białostockiej w Zambrowie- etap I - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miasta Zambrow	2024	2025	2 572 669,60	661 669,60	1 911 000,00	0,00	73 769,60
1.3.2.4	Remont elewacji budynku koszarowego przy ul.Aleja Wojska Polskiego w Zambrowie - Podniesienie jakości życia oraz bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miasta Zambrow	2024	2025	694 570,00	94 570,00	600 000,00	0,00	633 985,00

Objaśnienia zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Zambrów na lata 2024-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 17 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Zambrów:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 5 359 768,25 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 581 747,49 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 6 941 515,74 zł.

2. Wydatki ogółem zmniejszono o 5 359 768,25 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 605 747,29 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 5 965 515,54 zł.

3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	148 597 694,09	-5 359 768,25	143 237 925,84
Dochody bieżące	114 330 009,98	+1 581 747,49	115 911 757,47
Dotacje bieżące	20 562 583,05	+842 747,49	21 405 330,54
Pozostałe	31 875 541,93	+739 000,00	32 614 541,93
Podatek od nieruchomości	11 475 121,00	+650 000,00	12 125 121,00
Dochody majątkowe	34 267 684,11	-6 941 515,74	27 326 168,37
Wydatki ogółem	161 775 564,24	-5 359 768,25	156 415 795,99
Wydatki bieżące	114 293 195,44	+605 747,29	114 898 942,73
Wynagrodzenia i pochodne	60 200 970,89	+515 956,52	60 716 927,41
Pozostałe wydatki bieżące	53 592 224,55	+89 790,77	53 682 015,32
Wydatki majątkowe	47 482 368,80	-5 965 515,54	41 516 853,26

W 2025 r. wprowadzono wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje w kwocie 987 866,37 zł dotyczące finansowania zadań dotyczących remontu kaplic i kościoła w związku z zawarciem umów dwuletnich na ich realizację.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Zambrów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Miasta Zambrów zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2030. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Zambrów

Rok	Zobowiązanie	Zobowiązanie	Zobowiązania razem
-----	--------------	--------------	--------------------

	historyczne [zł]	planowane [zł]	[zł]
2024	0,00	0,00	0,00
2025	1 893 449,86	1 597 539,44	3 490 989,30
2026	1 000 000,00	634 203,00	1 634 203,00
2027	1 737 178,74	2 262 821,26	4 000 000,00
2028	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2029	0,00	2 759 204,89	2 759 204,89
2030	0,00	1 924 101,56	1 924 101,56

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

Tabela 3. 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	0,53%	10,94%	TAK	12,67%	TAK
2025	4,47%	6,45%	TAK	8,18%	TAK
2026	2,37%	6,51%	TAK	7,16%	TAK
2027	4,60%	5,86%	TAK	6,51%	TAK
2028	4,24%	5,25%	TAK	5,90%	TAK
2029	2,72%	3,95%	TAK	4,60%	TAK
2030	2,00%	4,32%	TAK	4,97%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto Zambrów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa drogi dla rowerów i drogi dla pieszych wzdłuż ul. Białostockiej w Zambrowie- etap I – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 572 669,60 zł, w tym w 2024 r. – 661 669,60 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 73 769,60 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta Zambrów.

2. Remont elewacji budynku koszarowego przy ul.Aleja Wojska Polskiego w Zambrowie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 694 570,00 zł, w tym w 2024 r. – 94 570,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 633 985,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta Zambrów.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1) Rozbudowa Miejskiego Ośrodka Kultury w Zambrowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 544 996,31 zł;

b.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 300 000,00 zł;

c.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 244 996,31 zł;

d.wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;

- 2) Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej Nr 3 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a.zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 667 283,75 zł;
 - b.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 933 641,87 zł;
 - c.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 2 266 358,12 zł;
 - d.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 11 915 060,51 zł.

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	15 600 000,00	-1 877 402,27	13 722 597,73
2025	10 400 000,00	+4 477 358,12	14 877 358,12
2026	0,00	+544 996,31	544 996,31

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.