

Załącznik Nr 3

do Uchwały Nr ..... Rady Gminy Zielonki

z dnia .....roku

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zielonki opracowanej na lata 2023-2034**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zielonki zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 r. poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zielonki jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Zielonki za lata 2021-2016 oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Zielonki na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Skarbnik Gminy

mgr Agnieszka Adamczuk

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zielonki została przygotowana na lata 2023-2034.

#### Założenia makroekonomiczne

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2024	3,00%	6,60%	3,00%
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033, 2034	2,30%	2,50%	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2024-2034 prognozy wielkości dokonano w oparciu o średnioroczny wskaźnik inflacji (CPI) oraz uwzględniono indywidualne założenia wynikające z danych historycznych i uwarunkowań gminy.

## 1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Zielonki dokonano w podziale ważniejszych kategorii dochodów, a następnie sklasyfikowano je w podziały wymagane ustawowo tj. na dochody bieżące i majątkowe.

W grupie dochodów bieżących prognozowano:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, podatki i opłaty pobierana przez urzędy skarbowe, wpływy z najmu i dzierżawy, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

W ramach dochodów majątkowych prognozowano:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje, w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej.

### 1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Zielonki oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o zakładany wskaźnik inflacji oraz wskaźnik indywidualny.

#### Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz dane z ewidencji podatkowej, z uwzględnieniem nowych powierzchni budynków oddanych przez developerów, które podlegają opodatkowaniu od 1 stycznia 2023 r. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono, więc na poziomie 10 470 000,00 zł, co stanowi 110,03 % dochodów z tego tytułu uzyskanych na koniec 2022 r.

Natomiast w latach następnych założono, że dochody z tego podatku wzrastać będą jedynie o planowany wskaźnik inflacji. Z uwagi na trudną do przewidzenia sytuację społeczno-gospodarczą, mającą wpływ na rozwój działalności gospodarczej, nie zakładano dodatkowego wzrostu przedmiotu opodatkowania.

#### Udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Jest to grupa dochodów bieżących, która pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju. Przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne. Dodatkowo w przypadku udziału gminy w PIT uwzględniono w prognozie wzrost wynikający z rozliczenia i wyrównania tych wpływów w kolejnych latach budżetowych.

#### Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne. W przypadku subwencji oświatowej założono dodatkowy wzrost wynikający z korzystnych uwarunkowań demograficznych gminy.

#### 1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W roku 2023 planowana jest sprzedaż:

- działki nr 494 o pow. 0,55 ha obręb Węgrzce,
- działki nr 81/22 o pow. 0,2683 ha obręb Przybysławice,
- nieruchomość położona w Krakowie przy ul. Kmiotowicza 15,
- udział w wysokości ½ części w działce nr 1001, obręb Bibice,
- drobne skrawki terenów, w tym na uzupełnienie przyległej nieruchomości.

Zaplanowany z tytułu sprzedaży dochód przyjęto w wysokości 824 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w latach ubiegłych należy stwierdzić, że zaplanowana ze sprzedaży nieruchomości kwota jest realna i nie została przeszacowana.

W stosunku do ostatniej zmiany WPF dochody ze sprzedaży zwiększono o 224 000,00 zł.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 13 240 369,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. W stosunku do ostatniej zmiany WPF dotacje i środki na inwestycje zmniejszono o 203 456,00 zł.

W tej kategorii dochodów majątkowych ujęto wpływy z tytułu dofinansowania pochodzącego z budżetu Unii Europejskiej, między innymi do projektów związanych z ochroną powietrza

oraz budową sieci wodociągowej i kanalizacyjnej, a także dofinansowanie pochodzące z Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych Polski Ład. Szczegółowe dane na temat planowanego dofinansowania zawierają poniższe tabele.

Tabela 2. Zestawienie planowanego dofinansowania z budżetu państwa i innych JST do inwestycji w 2023 roku

Wyszczególnienie	Rodzaj dochodu	Plan 2023	Razem
Modernizacja dróg rolniczych i dojazdowych do pól	majątkowe	154 000	154 000
Modernizacja drogi wojewódzkiej nr 794	majątkowe	184 393	184 393
Dotacja celowa na zakupy inwestycyjne dla Ochotniczej Straży Pożarnej gminy Zielonki	majątkowe	45 000	45 000
Opracowanie projektu przebudowy drogi powiatowej nr 2151K w miejscowości Garlica Murowana	majątkowe	13 500	13 500
w tym:			
<i>Samorząd Województwa Małopolskiego</i>		396 893	396 893
Rozbudowa drogi gminnej ul. Leśnej i ul. Zagaje na odcinku od skrzyżowania z dr. gminną ul. Na Czekań do skrzyżowania z ul. Jagodową w Bibicach	majątkowe	4 600 000	4 600 000
Budowa dwóch budynków garażowych wraz z instalacjami, układem drogowym i zagospodarowaniem terenu w Węgrzcach na dz. nr 461/54	majątkowe	4 674 000	4 674 000
w tym:			
<i>Budżet Państwa dofinansowanie inwestycji z programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych</i>		9 274 000	9 274 000
Rozbudowa drogi gminnej nr K601501 (ul. Jana Matejki) od 0+505,21 do km 0+708,64 polegająca na budowie chodnika z odwodnieniem wraz z budową przejścia dla pieszych w km 0+507,21 w miejscowości Boleń, gm. Zielonki	majątkowe	806 130	806 130
w tym:			
<i>Budżetu państwa dofinansowanie inwestycji w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg</i>		806 130	806 130
Likwidacją barier dla osób niepełnosprawnych	majątkowe	496 668	496 668
w tym:			
<i>Budżet państwa dofinansowanie inwestycji w ramach PFRON</i>		496 668	496 668
<b>OGÓLEM</b>		<b>10 973 691</b>	<b>10 973 691</b>

Źródło: opracowanie własne

Tabela 3. Zestawienie planowanego dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej do inwestycji w roku 2023

Wyszczególnienie	Rodzaj dochodu	Plan 2023	Razem
Projekt ZIT nr 205 "Ograniczenie niskiej emisji w gminie Zielonki"	majątkowe	1 073 000	1 073 000
Projekt POIiŚ "Gospodarka wodno-ściekowa IV etap"	majątkowe	874 061	874 061

Projekt pn. „Małopolska Tarcza Humanitarna Fundusze Europejskie dla Ukrainy. Wsparcie grantowe EFRR dla NGO i JST- infrastruktura społeczna”	majątkowe	150 000	150 000
Projekt "Zagospodarowanie terenów komunalnych Gminy Zielonki na cele rekreacyjno-sportowe - Bibice, Grębnyce, Dziekanowice - w ramach dofinansowania LGD"	majątkowe	169 617	169 617
<b>OGÓŁEM</b>		<b>2 266 678</b>	<b>2 266 678</b>

Zródło: opracowanie własne

Podobnie jak w przypadku dochodów ze sprzedaży majątku również w tej grupie wpływów majątkowych nie zaprognozowano żadnych kwot w kolejnych latach prognozy.

## 2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Zielonki dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

### 2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- pozostałe wydatki bieżące.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano środki wynikające z limitów wydatków na bieżące przedsięwzięcia wieloletnie, ujęte w załączniku nr 2.

W prognozowanych na kolejne lata wielkościach wydatków bieżących ujęto również środki na finansowanie zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, dla których limit zobowiązań określony został w treści uchwały w sprawie WPF. Dotyczy to między innymi: umowy na dowóz uczniów do szkół, świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego dostawę i dystrybucję energii, gazu, wody, odbiór ścieków, usługi pocztowe, bankowe, prawne, telekomunikacyjne, wynajem pomieszczeń, usługi monitoringu i ochrony obiektów, usługi serwisowe, ubezpieczenie mienia i osób, stypendia, świadczenie usług żywienia dzieci uczęszczających do szkół i przedszkoli publicznych działających na terenie gminy i inne

umowy nie wymienione powyżej, a mieszczące się w szeroko rozumianym zapewnieniu ciągłości działania.

#### Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy Zielonki wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 51 645 671,69 zł, co stanowi zmianę w stosunku do wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 7 051 415,08 zł. W latach 2024-2034 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wskaźnik inflacji.

#### Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Zielonki nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

#### Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Z uwagi na dużą niepewność w zakresie kształtowania się jej wielkości w przyszłości założono, że stawka ta nie ulegnie zmianie w całym okresie objętym prognozą.

Dodatkowo w prognozie wydatków uwzględniono również odsetki od długu planowanego do zaciągnięcia w roku 2023.

#### Pozostałe wydatki bieżące

Zgodnie z przyjętymi założeniami dla pozostałych wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. założono dalsze ograniczenie pozostałych wydatków bieżących. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2023 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku budżetowym. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2025 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2024 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

#### 2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zielonki. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

### **3. Wynik budżetu**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -4 328 103,95 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz realizacji projektów unijnych w wysokości – 920 434,72 zł;
2. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. – 3 407 669,23 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 2. Wynik budżetu Gminy Zielonki

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	156 992 444,82	161 320 548,77	-4 328 103,95
2024	177 008 623,40	195 997 790,40	-18 989 167,00
2025	169 423 225,00	166 773 225,00	2 650 000,00
2026	179 014 406,00	174 664 406,00	4 350 000,00
2027	176 606 891,00	172 056 891,00	4 550 000,00
2028	180 660 642,00	176 997 558,83	3 663 083,17
2029	184 623 711,00	181 823 711,00	2 800 000,00
2030	188 580 226,00	184 080 226,00	4 500 000,00
2031	192 524 955,00	188 174 955,00	4 350 000,00
2032	196 452 643,00	191 752 643,00	4 700 000,00
2033	200 461 908,00	195 761 908,00	4 700 000,00
2034	204 554 477,00	203 054 477,00	1 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

#### 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 8 642 722,26 zł. Przychody Gminy Zielonki w 2023 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetu, wynikającą z niewykorzystanych środków pieniężnych znajdujących się na rachunku bieżącym budżetu z rozliczenia dochodów i wydatków, podlegających szczególnym zasadom wykonywania budżetu – 920 434,72 zł;
2. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r. – 7 622 287,54 zł;
3. spłaty udzielonych pożyczek – 100 000,00 zł;



## 5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Zielonki obejmują:

1. spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych;
2. inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Zielonki

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	4 264 618,31	0,00	4 264 618,31
2024	3 600 000,00	0,00	3 600 000,00
2025	3 500 000,00	150 000,00	3 650 000,00
2026	3 600 000,00	750 000,00	4 350 000,00
2027	3 800 000,00	750 000,00	4 550 000,00
2028	2 463 083,17	1 200 000,00	3 663 083,17
2029	1 500 000,00	1 300 000,00	2 800 000,00
2030	3 500 000,00	1 000 000,00	4 500 000,00
2031	3 500 000,00	850 000,00	4 350 000,00
2032	3 500 000,00	1 200 000,00	4 700 000,00
2033	3 500 000,00	1 200 000,00	4 700 000,00
2034	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 6. Informacja o planowanych i zaciągniętych zobowiązaniach finansowych z tytułu umów pożyczek i kredytów oraz emisji obligacji

Nazwa instytucji	Rodzaj, kwota i waluta wierzytelności	Nr umowy, data zawarcia	Termin spłaty	Stan zadłużenia na 31.12.2022 rok w PLN	Rok 2023		Rok 2024	
					Przychody	Rozchody	Przychody	Rozchody
WFOŚiG W w Krakowie	Pożyczka (UE POIIŚ) inwestycyjna - 10.117.000 PLN (po planowanym aneksie 6.149.618,31 PLN)	P/159/17/38 z dnia 29.12.2017 r.	15.12.2029 rok	4 712 701,48	0	249 618,31	0	1 000 000,00

WFOŚiG W w Krakowie	Pożyczka (UE POIiŚ) płatnicza – 18.200.000 PLN (po planowanym aneksie 11.957.310,95 PLN) prefinansowani e	P/158/17/38 P z dnia 29.12.2017 r.	31.12.202 2 rok	0	0	0	0	0
WFOŚiG W w Krakowie	Pożyczka (UE POIiŚ) inwestycyjna - 1.374.423,63 PLN	P /114/14/38-1 z dnia 09.12.2014 r.	30.09.202 3 rok	215 000	0	215 000	0	0
PKO Bank Polski SA Warszaw a	Obligacje 9.000.000 PLN (z umowy wyemitowano 5.500.000 PLN)	Umowa z dnia 28 września 2012 r.	31.12.202 3 rok	1 500 000	0	1 500 000	0	0
PKO Bank Polski SA Warszaw a	Obligacje 11.200.000 PLN	Umowa z dnia 27.12.2018 r.	31.12.202 7 rok	8 200 000	0	1 500 000	0	1 800 000
PKO Bank Polski SA Warszaw a	Umowa kredytu na kwotę 22.800.000 PLN	Umowa z dnia 30.12.2019 r.	15.10.203 3 rok	22 100 000	0	800 000	0	800 000
Razem zadłużenie z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych obligacji łącznie z pożyczką na prefinansowanie wydatków UE - dług historyczny				36 727 701,4 8	0	4 264 618,31	0	3 600 000, 00
WFOŚiG W w Krakowie	Pożyczka preferencyjna na inwestycje z zakresu gospodarki wodnej i ściekowej - 2.800.000 PLN	Planowana umowa	15.12.203 1 rok	0	0	0	2 800 000	0
Umowa kredytu	Kredyt na finansowanie inwestycji drogowych – 7.100.000 PLN	Planowana umowa	15.12.203 3 rok	0	0	0	6 100 000	0
Razem zadłużenie z tytułu planowanych na rok 2023 nowych umów pożyczek i kredytów				0	0	0	8 900 000	0
Razem zadłużenie z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych obligacji				36 727 701,4 8	0	4 264 618, 31	8 900 000	3 600 000, 00

Nazwa instytucji	Rodzaj, kwota i waluta wierzytelności	Nr umowy, data zawarcia	Termin spłaty	Rok 2025		Rok 2026		Lata następne	
				Przycho dy	Rozchody	Przycho dy	Rozcho dy	Przycho dy	Rozchody
WFOŚiG W w Krakowie	Pożyczka (UE POIiŚ) inwestycyjna - 10.117.000 PLN (po planowanym aneksie 6.149.618,31 PLN)	P/159/17/38 z dnia 29.12.2017 r.	15.12.20 29 rok	0	1 000 000	0	1 000 000	0	1 463 083,1 7

WFOŚiG W w Krakowie	Pożyczka (UE POIiS) płatnicza – 18.200.000 PLN (po planowanym aneksie 11.957.310,95 PLN) prefinansowa nie	P/158/17/38 P z dnia 29.12.2017 r.	31.12.20 22 rok	0	0	0	0	0	0
WFOŚiG W w Krakowie	Pożyczka (UE POIiS) inwestycyjna - 1.374.423,63 PLN	P /114/14/38- 1 z dnia 09.12.2014 r.	30.09.20 23 rok	0	0	0	0	0	0
PKO Bank Polski SA Warszaw a	Obligacje 9.000.000 PLN (z umowy wyemitowano 5.500.000 PLN)	Umowa z dnia 28 września 2012 r.	31.12.20 23 rok	0	0	0	0	0	0
PKO Bank Polski SA Warszaw a	Obligacje 11.200.000 PLN	Umowa z dnia 27.12.2018 r.	31.12.20 27 rok	0	1 500 000	0	1 600 000	0	1 800 000
PKO Bank Polski SA Warszaw a	Umowa kredytu na kwotę 22.800.000 PLN	Umowa z dnia 30.12.2019 r.	15.10.20 33 rok	0	1 000 000	0	1 000 000	0	18 500 000
Razem zadłużenie z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych obligacji łącznie z pożyczką na prefinansowanie wydatków UE - dług historyczny				0	3 500 000	0	3 600 000	0	21 763 083, 17
WFOŚiG W w Krakowie	Pożyczka preferencyjna na inwestycje z zakresu gospodarki wodnej i ściekowej - 2.800.000 PLN	Planowana umowa	15.12.20 31 rok	0	0	0	250 000	0	2 550 000
Umowa kredytu	Kredyt na finansowanie inwestycji drogowych – 7.100.000 PLN	Planowana umowa	15.12.20 33 rok	1 000 000	0	0	425 000	0	6 675 000
Razem zadłużenie z tytułu planowanych na rok 2023 nowych umów pożyczek i kredytów				1 000 000	0	0	675 000	0	9 225 000
Razem zadłużenie z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych obligacji				1 000 000	3 500 000, 00	0	4 275 000	0	30 988 083, 17

Źródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zielonki na lata 2023-2034 wynosi 36 727 701,48 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 32 463 083,17 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 24,13%.

Tabela 7. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2023	32 463 083,17	134 523 727,50	24,13%
2024	37 763 083,17	156 430 658,00	24,14%
2025	35 263 083,17	158 420 066,00	22,16%

\*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

## 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie 6 320 014,34 zł. W związku z powyższym Gmina Zielonki zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy Zielonki

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	142 928 075,82	136 608 061,48	6 320 014,34	14 962 736,60
2024	160 625 497,40	148 044 980,40	12 580 517,00	26 319 684,00
2025	167 118 725,00	152 663 481,00	14 455 244,00	14 455 244,00
2026	172 299 406,00	156 944 039,00	15 355 367,00	15 355 367,00
2027	176 606 891,00	160 556 525,00	16 050 366,00	16 050 366,00
2028	180 660 642,00	164 349 113,00	16 311 529,00	16 311 529,00
2029	184 623 711,00	168 208 048,00	16 415 663,00	16 415 663,00
2030	188 580 226,00	172 131 443,00	16 448 783,00	16 448 783,00
2031	192 524 955,00	176 019 166,00	16 505 789,00	16 505 789,00
2032	196 452 643,00	179 992 808,00	16 459 835,00	16 459 835,00
2033	200 461 908,00	184 023 903,00	16 438 005,00	16 438 005,00
2034	204 554 477,00	188 219 059,00	16 335 418,00	16 335 418,00

## 8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Zielonki przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	5,10%	25,40%	TAK	26,98%	TAK
2024	4,11%	22,27%	TAK	23,85%	TAK
2025	4,13%	19,07%	TAK	20,66%	TAK
2026	4,27%	14,41%	TAK	15,93%	TAK
2027	4,09%	12,21%	TAK	13,73%	TAK
2028	3,34%	11,19%	TAK	12,70%	TAK
2029	2,64%	9,33%	TAK	10,84%	TAK
2030	3,38%	10,24%	TAK	10,24%	TAK
2031	3,04%	10,60%	TAK	10,60%	TAK
2032	2,97%	10,55%	TAK	10,55%	TAK
2033	2,69%	10,31%	TAK	10,31%	TAK
2034	0,80%	10,01%	TAK	10,01%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Zielonki spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o wykonanie w roku 2022.

### Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

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

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zielonki wykazano kwoty wynikające z zawartych umów, porozumień, a także środki na nowe zadania bieżące i inwestycyjne.

**Przedsięwzięcia inwestycyjne uwzględnione w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zielonki na lata 2023-2026 to w szczególności**

- **Projekt PO Polska Cyfrowa projekt grantowy „Cyfrowa Gmina”**

Przedsięwzięcie zakłada realizację zadań bieżących jak i majątkowych mających na celu poprawę bazy informatycznej urzędu oraz podniesienie jakości świadczonych usług. Zgodnie z założeniami projektu zadania objęte dofinansowaniem zostanie zakończone w ciągu 18 miesięcy od daty podpisania umowy tj. do dnia 10.08.2022 r. Na kontynuację projektu w roku 2023 zabezpieczono łącznie środki w wysokości 88 535,70 zł, w tym na zakupy inwestycyjne w postaci zakupu nowoczesnej zapory sieciowej 17.712,00 zł.

- **Projekt POIiŚ Gospodarka wodno-ściekowa IV etap**

Projekt zakończony rzeczowo i finansowo. W jego efekcie w latach 2017-2023 wykonano 37,88 km sieci kanalizacji sanitarnej wraz z sięgaczami do 999 nieruchomości w miejscowościach: Brzozówka, Grębynice, Bibice, Wola Zachariaszowska, Zielonki, Węgrzce, Korzkiew, Garlica Murowana, Garliczka, Owczary, Januszowice, Przybysławice, Bosutów oraz 3,39 km sieci wodociągowej w miejscowościach Wola Zachariaszowska, Zielonki, Brzozówka, Węgrzce, Garlica Murowana, Bosutów. Dodatkowo w ramach Projektu uruchomiono stację uzdatniania wody w Batowicach, wybudowano 2,15 km sieci kanalizacji deszczowej w miejscowościach Brzozówka, Zielonki, wymieniono 52 hydranty na sieciach wodociągowych, zainstalowano 6 szt sieciowych punktów pomiarowych na sieciach wodociągowych, odtworzono po robotach kanalizacyjnych ponad 30 km dróg na pełnej szerokości, wybudowano prawie 5 km chodników. Efekt ekologiczny Projektu, który Gmina musi osiągnąć do 31.08.2024 roku wynosi 2886 mieszkańców podłączonych do nowo wybudowanej sieci kanalizacji sanitarnej i 50 osób podłączonych do nowo wybudowanej sieci wodociągowej. Całkowity koszt Projektu wyniósł 40.615.807,73 zł a refundacja z Funduszu Spójności 19.538.572,57 (ostatnia część refundacji w kwocie 222.954,01 zł z wniosku o płatność końcowego jest na dzień przygotowania informacji rozliczana przez Instytucję Wdrażającą).

- **Projekt ZIT nr 205 "Ograniczenie niskiej emisji w Gminie Zielonki - etap II"**

Projekt ten zakłada dalsze dofinansowanie do wymiany pieców węglowych na gazowe dla mieszkańców gminy Zielonki. Zgodnie z zawartą umową w ramach Regionalnego

Programu Operacyjnego UM WM dofinansowana będzie wymiana 465 pieców węglowych na gazowe. W latach 2021-2023 zabezpieczono na ten cel środki finansowe w wysokości 3 166 934,16 zł, w tym z dotacji 3 229 290,43 zł.

- **Projekt PROW "Rozbudowa drogi gminnej nr K601497 w miejscowości Dziekanowice i Batowice"**

Projekt ten zakłada rozbudowę drogi gminnej nr K6011497 na odcinku o długości 793 mb tj. ulicy Długiej i Wspólnej w Dziekanowicach oraz ulicy Wspólnej w Batowicach, w zakresie wykonania pełnej konstrukcji dla kategorii KR3, poszerzenia jezdni do 5,5 m wraz z wymaganymi poszerzeniami na łukach poziomych, budowę chodnika o szerokości 2 m wraz z wykonaniem kompleksowego odwodnienia. Zgodnie ze złożonym wnioskiem aplikacyjnym realizacja zadania planowana jest na lata 2023-2025, a jego łączne koszty finansowe oszacowano na kwotę 10 000 000,00 zł, w tym kwota planowanego dofinansowania 5 000 000,00 zł.

- **Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027 pn. "Wdrożenie Programu Ochrony Powietrza w Gminie Zielonki"**

Przedsięwzięcie zakłada realizację zadań bieżących jak i majątkowych mających na celu poprawę powietrza w Gminie Zielonki. Na krealizację zadania zabezpieczono w latach 202-2027 łącznie środki w wysokości 547 009,00 zł, w tym wydatki majątkowe na kwotę 59 000,00 zł.

- **Projekty dróg gminnych**

Projekt, którego łączna wartość finansowa oszacowana została na kwotę 2 226 923,05 zł, realizowany jest w latach 2017-2024. Celem tego przedsięwzięcia jest opracowanie projektów budowlanych wraz z uzyskaniem decyzji ZRID, służących budowie oraz rozbudowie dróg gminnych.

- **Budowa ciągu pieszego w miejscowościach Garliczka-Owczary**

Przedsięwzięcie zakłada budowę dwóch ciągów pieszych w miejscowości Owczary w latach 2019 -2026 na realizację których przeznaczono kwotę 2 244 461,53 zł.

Pierwszy z nich to odcinek Garliczka - Owczary i obejmuje wykonanie projektu budowlanego wraz z uzyskaniem decyzji ZRID, a następnie realizację robót budowlanych, w oparciu o planowane do uzyskania dofinansowanie. W 2020 roku opracowano koncepcję dla przedmiotowego zadania i uzyskano decyzję o środowiskowych uwarunkowaniach. Na ich podstawie w 2020 roku zawarto umowę na opracowanie dokumentacji projektowej dla przedmiotowego zadania wraz z uzyskaniem decyzji ZRID w terminie do końca 2022 roku. W roku 2023 zabezpieczono na ten cel środki w wysokości 46 000,00 zł. Łączne nakłady na ten odcinek chodnika zaplanowano w wysokości: 1 944 461,53 zł.

Drugi z nich to ciąg chodnika w ciągu ul. Dolina w Owczarach. W ramach niniejszego

przedsięwzięcia realizowane będzie zadanie związane z opracowaniem projektu budowy chodnika w ramach ZRID. Na realizację tego zadania zaplanowano kwotę 300 000,00 zł.

- **Projekt i budowa budynku Biblioteki i Izby Regionalnej w Zielonkach**

Przedsięwzięcie zakłada w pierwszym etapie wykonanie projektu budowlano-wykonawczego dla realizacji zadania. Obiekt przewidziany do zaprojektowania i realizacji na działce 927/88 w Zielonkach. Łączne nakłady finansowe, przewidziane na lata 2021-2026 zamykają się kwotą 1 932 777,38 zł.

- **Budowa zachodniej obwodnicy Zielonek w ciągu drogi wojewódzkiej**

Województwo Małopolskie podzieliło realizację przedsięwzięcia na dwie części. Część pierwszą od ul. Pachofskiego w Krakowie do węzła POK w Zielonkach ZDW zrealizuje to zadanie w systemie zaprojektuj i wybuduj. Na ten cel gmina Zielonki planuje przeznaczyć pomoc finansową Województwu Małopolskiemu w wysokości 1 247 089,00 zł, w latach 2022-2023.

Natomiast druga część, obejmująca odcinek od węzła POK do Trojanowic realizowana jest w zakresie wykonania dokumentacji projektowej wraz z uzyskaniem decyzji ZRID. W tym zakresie została zabezpieczona kwota 110 559,52 zł, którą gmina zamierza przeznaczyć na rzecz Województwa Małopolskiego w latach 2021-2023.

- **Projektowanie sieci wodociągowo – kanalizacyjnej**

Na opracowanie niezbędnych dokumentacji technicznych, związanych z rozbudową sieci wodociągowych i kanalizacyjnych zabezpieczono środki na lata 2023-2025 środki w wysokości 509 430,00 zł. Przeznaczone one będą na kontynuację projektów: budowy nowej tłoczni ścieków wraz z zasilaniem i zagospodarowaniem w miejscowości Garlica Murowana, rozbudowy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w ul. Wspólnej w miejscowości Batowice i Dziekanowice, rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Brzozówce m.in. na dz 6/1, 7/1, 8/8, rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej w Garlicy Murowanej (ul. Garlicka, Bazaltowa, Dolomitowa – projekt realizowany łącznie z dokumentacją przebudowy drogi powiatowej), budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Garlicy Murowanej.

- **Zagospodarowanie terenów sportowych LKS Zieleńczanka**

Projekt budowlany i wykonawczy wraz z realizacją na modernizację wraz z sztuczną nawierzchnią boiska głównego dla klubu sportowego w oparciu o zmieniający plan zagospodarowania przestrzennego w Krakowie. Łączne nakłady finansowe zaplanowano na kwotę 2 474 498,80 zł.

- **Dofinansowanie do zadania pn. „Projekt przebudowy skrzyżowania drogi powiatowej nr 2151K z drogą gminną nr 601584K w miejscowości Garlica Duchowna wraz z budową chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 2151K**



**w Garlicy Duchownej i Woli Zachariaszowskiej oraz rozbudową obiektu mostowego”**

W ramach niniejszego przedsięwzięcia gmina zabezpieczyła środki finansowe na dotację dla Powiatu Krakowskiego na opracowanie dokumentacji projektowej w latach 2023-2024 w wysokości 150 000,00 zł. Koszt wykonania całego projektu oszacowano na kwotę 300 000,00 zł.

- **Dofinansowanie do zadania pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2151K w miejscowości Owczary, Michałowice, Kozierów i Narama”**

W ramach niniejszego przedsięwzięcia gmina zabezpieczyła środki finansowe na dotację dla Powiatu Krakowskiego na opracowanie dokumentacji projektowej w latach 2023-2025 w wysokości 60 290,00 zł. Koszt wykonania całego projektu oszacowano na kwotę 344 338,50 zł.

- **Budowa urządzeń infrastruktury technicznej dla Automatycznej Stacji Uzdatniania Wody na ujęciu S3 w Zielonkach obejmujących wolnostojący filtr wraz z niezbędnymi instalacjami**

Przedsięwzięcie zakłada rozbudowę systemu poboru i uzdatniania wody na ujęciu wody S-3 w Zielonkach, poprzez między innymi budowę kontenera z filtrami ciśnieniowymi wraz z niezbędną technologią. Dzięki zadaniu, zwiększy się możliwość poboru wody na ujęciu S3 do 60 m<sup>3</sup>/h, co będzie miało bezpośredni wpływ na poprawę bezpieczeństwa zasilania gminy w wodę. Łączne nakłady finansowe zaplanowane na to zadanie w latach 2022-2026 to 1 105 671,09 zł.

- **Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 794 w miejscowości Przybysławice**

Przedsięwzięcie zakłada wykonanie przebudowy odcinka drogi wojewódzkiej nr 794 w Przybysławicach, w celu zapewnienia zjazdu z tej drogi do nowego obiektu oświatowego w Przybysławicach. Pozostały element do wykonania w roku 2023 to montaż radaru do pomiaru prędkości na przebudowanym odcinku. Łączne nakłady finansowe zaplanowane na to zadanie w latach 2021-2024 to 1 819 734,66 zł.

- **Budowa dwóch budynków garażowych wraz z instalacjami, układem drogowym i zagospodarowaniem terenu w Węgrzicach na dz. nr 461/54 - Program Inwestycji Strategicznych Polski Ład**

W ramach tego zadania w latach 2022-2023 realizowane są prace budowlane przy realizacji obiektu do zakończenia w roku 2023. Dofinansowanie w ramach POLSKIEGO ŁADU to 4 674 000,00 zł. Łączne nakłady finansowe w latach 2022-2023 w wysokości 7 549 571,54 zł zabezpieczają środki na prace budowlane.

- **Budowa Ośrodka Zdrowia w miejscowości Zielonki- projekt i budowa nowego budynku ośrodka zdrowia - Program Inwestycji Strategicznych Polski Ład**

Łączne nakłady finansowe zabezpieczone na realizację tego zadania w latach 2023-2026

w wysokości 8 243 000,00 zł dotyczą przygotowania projektu wraz z uzyskaniem pozwolenia na budowę oraz realizacji zadania.

- **Budowa PSZOK w Węgrzicach**

Na realizację tego zadania w latach 2023-2024 zaplanowano łączne nakłady finansowe w wysokości 190 000,00 zł. Środki te planuje się przeznaczyć na opracowanie niezbędnej dokumentacji projektowej umożliwiającej realizację zadania.

- **Odbudowa i budowa dwóch mostów na rzece „Bibiczanka” w miejscowości Bibice - Program Inwestycji Strategicznych Polski Ład**

W ramach niniejszego projektu planowana jest odbudowa mostu na potoku „Bibiczanka” w ciągu drogi gminnej w miejscowości Bibice uszkodzonego podczas powodzi. Na realizację tego zadania w latach 2023-2024 zabezpieczono środki w wysokości 4 000 000,00 zł. Projekt posiada ważne pozwolenie na budowę.

- **Rozwój zrównoważonej mobilności w gminie Zielonki - opracowanie dokumentacji obiektów parkingowych oraz ciągów pieszo-rowerowych**

Łączne nakłady finansowe zabezpieczone na realizację tego zadania w latach 2023-2024 w wysokości 160 000,00 zł dotyczą przygotowania dokumentacji projektowej umożliwiającej aplikowanie o środki zewnętrzne w ramach nowej perspektywy finansowej ZIT na lata 2021-2027.

- **Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy szkole w Bibicach - Program Olimpia**

W związku z planowaną realizacją nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy szkole w Bibicach zabezpieczono środki na przygotowanie inwestycji do realizacji w wysokości 200 000,00 zł.

- **Opracowanie projektu przebudowy drogi powiatowej nr 2151 K w miejscowości Garlica Murowana**

W ramach niniejszego przedsięwzięcia gmina zabezpieczyła środki finansowe zarówno na dotację z Powiatu Krakowskiego jak i swój wkład na opracowanie wielobranżowego projektu przebudowy drogi powiatowej nr 2151K w miejscowości Garlica Murowana w latach 2024-2025 w wysokości 243 000,00 zł (po 121 500 000,00 zł). Koszt wykonania projektu (branży drogowej) po przeprowadzeniu postępowania przetargowego wynosi 187 722,60 zł. Termin realizacji projektu maj 2025 roku.

- **Dofinansowanie do zadania pn. „Opracowanie wielowariantowej koncepcji przebudowy/rozbudowy skrzyżowania drogi wojewódzkiej nr 794, odcinek referencyjny nr 210 w km 1+060 w m. Januszowice, gm. Zielonki”**

W ramach tego zadania zabezpiecza się środki finansowe na pomoc finansową dla Województwa Małopolskiego na realizację zadania w roku 2024 w wysokości 60 000,00 zł. Zadanie realizowane będzie przez samorząd Województwa Małopolskiego, a jego łączne nakłady oszacowano na kwotę 120 000,00 zł.

- **Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z sięgaczami kanalizacyjnymi do granic nieruchomości w miejscowości Brzozówka i Owczary przy granicy gminy Zielonki z gminą Skąta**

W ramach tego zadania planowane jest wykonanie sieci kanalizacyjnej w miejscowości Brzozówka i Owczary – rejon Niebyłej w gminie Zielonki na granicy z gminą Skąta (rejon poza aglomeracją Kraków). Projekt zakłada budowę ok 420 mb sieci kanalizacji sanitarnej wraz z 10 sięgaczami do nieruchomości położonych przy drodze. Łączne nakłady finansowe dla tego zadania w 2024 roku zaplanowano na kwotę 499 000,00 zł . W 2024 roku podpisano na to zadanie umowę o roboty budowlane na kwotę 399 970,50 zł z terminem realizacji lipiec 2024 r.

- **Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 794 - budowa chodnika z odwodnieniem w Januszowicach oraz budowa przejścia dla pieszych w miejscowości Zielonki**

Na realizację tego zadania w latach 2023-2024 zaplanowano łączne nakłady finansowe w wysokości 424 393,00 zł.

- **Rozbudowa drogi gminnej nr K601501 (ul.Jana Matejki) od 0+505,21 do km 0+708,64 polegająca na budowie chodnika z odwodnieniem wraz budową przejścia dla pieszych w km 0+507,21 w miejscowości Boleń, gm. Zielonki objęta dofinansowaniem z Funduszu Rozwoju Dróg**

Na realizację tego zadania w latach 2023-2024 zaplanowano łączne nakłady finansowe w wysokości 1 412 000,00 zł.

