

Dz.801 – Oświata i wychowanie	1 379 979,68
Rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe	
§ 2540 – dotacja podmiotowa dla niepublicznej jednostki	756 376,96
Rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	
§ 2540 – dotacja podmiotowa dla niepublicznych	229 034,40
Rozdz. 80104 – Przedszkola	
§ 4330 – zakup usług przez jst od innych jst	24 329,-
Rozdz. 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki w szkołach podstawowych	
§ 2540 – dotacja podmiotowa dla niepublicznych	199 034,04
Rozdz. 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki w szkołach podstawowych	
§ 2540 – dotacja podmiotowa dla niepublicznych	171 205,28
Dz.851 – Ochrona zdrowia	
Rozdz. 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi	6 720,-
§ 4170 – wynagrodzenie bezosobowe – pełnomocnik wójta ds. rozwiązywania problemów alkoholowych	6 720,-
Dz. 852 – Pomoc społeczna	70 377,40
Rozdz. 85214 – Zasiłki okresowe	420,-
§ 2910 – zwrot dotacji oraz płatności niewykorzystanych	400,-
§ 4580 – pozostałe odsetki	20,-
Rozdz. 85215 – Dodatki mieszkaniowe	6 300,-
§ 3110 – dodatki mieszkaniowe (63 dodatków x 100 zł)	6 300,-
Rozdz. 85216 – Zasiłki stałe	550,-
§ 2910 – zwrot dotacji oraz płatności niewykorzystanych	500,-
§ 4580 – pozostałe odsetki	50,-
Rozdz. 85295 –Pozostała działalność	63 107,40
§ 3110 – prace społecznie użyteczne 5 osób x 40 godzin x 8,70 x 6 mcy x 40%	4 176,-
§ 2807 dotacja celowa projekt „Aktywny Klub Seniora!”	55 654,81
§ 2809 dotacja celowa projekt „Aktywny Klub Seniora!”	3 276,59
Dz.854 – Ochrona zdrowia	15 612,84
Rozdz. 85404 –Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	
§ 2540 – dotacja podmiotowa dla niepublicznej jednostki	15 612,84
Dz. 855 – Rodzina	13 136,-
Rozdz. 85501 – Świadczenia wychowawcze	520,-
§ 2910 – zwrot dotacji oraz płatności niewykorzystanych	500,-
§ 4580 – pozostałe odsetki	20,-
Rozdz. 85502 – Świadczenia rodzinne	520,-
§ 2910 – zwrot dotacji oraz płatności niewykorzystanych	500,-
§ 4580 – pozostałe odsetki	20,-

Rozdz. 85595 – Pozostała działalność**12 096,-**

§ 4309 – zakup usług pozostałych

12 096,-

Dz.900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**1 571 095,-****Rozdz. 90001- Gospodarka ściekowa i ochrona wód**

§ 3020 – wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń w tym ubranie robocze w ramach BHP		1 200,-
§ 4010 – wynagrodzenia osobowe		113 659,-
§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne 8,5%		8 698,-
§ 4110 – składka ZUS (17,66%)		21 609,-
§ 4120 – składka na fundusz pracy (2,45%)		2 998,-
§ 4170 – przegląd budynków		1 700,-
§ 4210 – zakup materiałów		50 000,-
- środki czystości	1 000,-	
- olej napędowy, benzyna, w tym do ciągnika i samoch.	22 000,-	
- worki jutowe, plastikowe	200,-	
- chloramina, polielektrolit, flokulant	8 000,-	
- pompy, mieszadła oraz części do napraw bieżących	16 000,-	
- pozostałe - drobny sprzęt gospodarczy	900,-	
- druki i materiały biurowe	500,-	
- tusze, tonery, inne	1 400,-	
	Razem	50 000,-
§ 4260 – energia elektryczna		100 000,-
§ 4270 – usługi remontowe		22 350,-
- remonty bieżące	20 000,-	
- przegląd i konserwacja gaśnic	350,-	
- inne wydatki	2 000,-	
§ 4280 – opłata za okresowe badania lekarskie		100,-
§ 4300 – pozostałe usługi		32 500,-
- za odprowadzone ścieki	1 400,-	
- wywóz osadów, skratek, śmieci	3 000,-	
- przegląd kominiarski	100,-	
- przeglądy aparatów tlenowych i gazów	7 000,-	
- naprawy eksploatacyjne	5 000,-	
- inne usługi	1 200,-	
- aktualizacja licencji programu PSION	2 300,-	
- badanie gleby	1 500,-	
- badanie stacji detekcji gazów	10 000,-	
- inne nieprzewidziane	1 000,-	
	Razem	32 500,-
§ 4360 – zakup usług telefonii komórkowej		5 000,-
§ 4390 – wykonanie ekspertyz, analiz i opinii (badania laboratoryjne ścieków oczyszczonych i wód deszczowych, badania laboratoryjne osadów ściekowych)		9 000,-
§ 4410 – podróże służbowe krajowe		1 500,-

§ 4430 – opłata za zajęcie pasa drogowego i ubezpiecz. mienia	40 200,-
- opłata za zajęcie pasa drogowego na urządzenia kanalizacyjne	34 200,-
- składka z tyt. ubezpieczenia mienia	1 500,-
- opłaty z tytułu korzystania ze środowiska do Wód Polskich	4 500,-
§ 4440 – odpis na fundusz socjalny	3 876,-
§ 4480 – podatek od nieruchomości	222 825,-
§ 4700 – szkolenia: w tym szkolenia BHP	1 000,-
§ 4710 – składka PPK	1 836,-
Razem	640 051,-

Rozdz. 90002- Gospodarka odpadami

§ 3020 – wydatki osobowe	400,-
§ 4010 – wynagrodzenie osobowe	17 922,-
§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne	735,-
§ 4110 – składki na ubezpieczenie społeczne 17,66%	3 295,-
§ 4120 – składka na Fundusz Pracy	458,-
§ 4210 – zakup materiałów	3 400,-
§ 4300 – za wywóz odpadów, znaczki, aktualizacja programów	611 346,-
§ 4410 – podróże służbowe krajowe	100,-
§ 4440 – odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	776,-
§ 4700 – szkolenia pracowników w tym szkolenia BHP	800,-
§ 4710 – składka na PPK	280,-
Razem	639 512,-

Rozdz. 90004 – utrzymanie zieleni w Gminie

§ 3020 – wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń W tym ubranie robocze w ramach BHP	1 200,-
§ 4010 – wynagrodzenia osobowe	38 502,-
§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 843,-
§ 4110 – składki na ubezpieczenie społeczne 17,66%	7 302,-
§ 4120 – składki na Fundusz Pracy	1 013,-
§ 4210 – zakup materiałów	4 500,-
§ 4280 – zakup usług zdrowotnych	300,-
§ 4300 – zakup usług pozostałych	700,-
§ 4430 – różne opłaty i składki w tym ubezpieczenie mienia	300,-
§ 4440 – fundusz socjalny	1 551,-
§ 4700 – szkolenia	300,-
§ 4710 – składka PPK	621,-
Razem	59 132,-

Rozdz. 90005 – ochrona powietrza i klimatu

§ 4430 – składka na ubezpieczenie mienia OZE	1 500,-
Razem	1 500,-

Rozdz. 90013 – schroniska dla zwierząt

§ 4210 – zakup materiałów	2 000,-
§ 4300 – zakup usług pozostałych	16 000,-
Razem	18 000,-

Rozdz. 90015 – oświetlenie ulic, dróg

§ 4210 – zakup materiałów (lampy solarne)	6 000,-
§ 4260 – energia elektryczna	90 000,-
§ 4270 – usługi remontowe - konserwacja urządzeń oświetlenia dróg	101 400,-
Razem	197 400,-

Rozdz. 90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

§ 4210 – zakup materiałów		3 000,-
- paliwo, olej, narzędzia	1 000,-	
- krzewy	1 000,-	
- kosze + agrowłóknina	1 000,-	
§ 4300 – pozostałe usługi		4 500,-
- wywóz padliny z terenu gminy	3 000,-	
- wywóz nieczystości	1 000,-	
- pozostałe usługi	500,-	
§ 4390 – badanie i analiza gleb		1 500,-
Razem		9 000,-

Rozdz. 90095 – Pozostała działalność - Place zabaw

§ 4170 – przeglądy placów zabaw	1 500,-
§ 4210 – zakup materiałów	3 500,-
§ 4300 – pozostałe usługi	1 500,-
Razem	6 500,-

Dz. 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**460 100,-****Rozdz. 92109 – Domy i ośrodki kultury**

§ 2480 – dotacja dla Domu Kultury	290 000,-
§ 4170 – przegląd techniczny budynków świetlic wiejskich	2 000,-
§ 4210 – materiały	4 000,-
§ 4260 – zakup energii	9 000,-

§ 4300 – zakup usług pozostałych (opłata za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej)	4 200,-
§ 6059 – wydatki inwestycyjne pn. „Przebudowa instalacji wentylacyjnej na instalację klimatyzacji w Sali widowiskowej w Domu Kultury w Zakrzewie”	18 000,-

Razem	327 200,-
--------------	------------------

Rozdz. 92116 – Biblioteki

§ 2480 – dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej	98 000,-
--	----------

Rozdz. 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

§ 2720 – dotacja celowa dla Parafii Rzymko-Katolickiej p.w. Św. Józefa w Zakrzewie	15 000,-
--	----------

Rozdz. 92195 – pozostała działalność

§ 4210 – zakup materiałów		14 500,-
- inne materiały	1 000,-	
- organizacja spotkań integracyjnych w sołectwach	13 500,-	
§ 4260 – zakup energii		400,-
§ 4300 – zakup usług pozostałych		5 000,-
Razem		19 900,-

Dz. 926 – Kultura fizyczna

Rozdz. 92601 – Obiekty sportowe

§ 4210 – zakup materiałów (etylina, oleje, drobny sprzęt, narzędzia, środki ochrony roślin, nawozy)		1 000,-
§ 4260 – energia		200,-
Razem		1 200,-

Rozdz. 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

§ 2360 – dotacja celowa dla organizacji pożytku publicznego		1 500,-
§ 4117 – składki na ubezpieczenia społeczne		501,-
§ 4127 – składki na Fundusz Pracy		70,-
§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe :		600,-
opłata sędziego i opieki medycznej - 600,-		
§ 4177 – wynagrodzenia bezosobowe :		3 549,-
§ 4210 – zakup materiałów		3 300,-
- gminny turniej tenisa stołowego	800,-	
- majowy gminny turniej w piłkę nożną	1 000,-	
- zakup nagród dla Koła wędkarskiego	900,-	
- zakup nagród na turniej Młodzieżowej Drużyny Pożarniczej	600,-	
Razem	3 300,-	
§ 4217 – materiały		4 430,-

§ 4219 – materiały (wkład własny)	1 400,-
§ 4307 – zakup usług pozostałych	13 100,-
Razem	28 450,-

Ogółem wydatki Urzędu Gminy	8 230 928,40
(bez dotacji podmiotowych)	7 842 928,40

Wydatki na rok 2021 zaplanowane są na poziomie wyższym niż w roku 2020 i wynoszą 101,03% w stosunku do ubiegłego. Wpływ na to mają przede wszystkim wielkości dotacji dla niepublicznej jednostki, zabezpieczenie planu wydatków na realizację pracowniczych planów kapitałowych dla pracowników, zwiększony plan wydatków w rozdziale 90002 – gospodarka odpadami. Budżet Gminy Zakrzewo na rok 2021 jest budżetem nie zrównoważonym, z deficytem w wysokości 424 000,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami bieżącymi z zaciągniętych kredytów w wysokości 947 446,80 z czego 424 000,00 zł na deficyt budżetu, a 523 446,80 zł na spłaty rat.

WÓJT
Artur Nenczak

WÓJT GMINY
ZAKRZEWÓ
woj. kujawsko-pomorskie

PLAN WYDATKÓW BUDŻETOWYCH NA 2021 ROK

Rozdział	Określenie treści	Plan na 2020	Projekt planu na 2021
80101 p. 1	Szkoła Podstawowa w Sędzinie	1 399 305,75	1 521 067,97
80101 p. 3	Szkoła Podstawowa w Zakrzewie	2 620 836,75	2 855 373,67
80103 p. 1	Klasy Zerowe – PSP Sędzin	67 275,00	70 802,00
80104	Przedszkole	520 086,00	602 066,00
80113	Dowożenie uczniów do szkół	183 152,00	283 047,00
75085	Wspólna obsługa jedn.sam. teryt.	161 060,00	195 972,00
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczyc.	6 836,00	6 630,00
		11 201,00	11 842,00
		2 229,00	2 498,00
		20 266,00	20 970,00
80148	Stołówka szkolna + wkład własny na projekt	295 579,00	298 773,00
80150	Realizacja zadań wymagających stosow. specj. organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podst.	67 533,00	17 474,00
		67 533,00	65 533,00
		125 066,00	85 007,00
80195	Pozostała działalność	1 200,00	1 200,00
		4 326,00	4 621,00
		5 526,00	5 821,00
Razem „Oświata i Wychowanie”		5 398 152,50	5 936 899,64
85415	Pomoc materialna dla uczniów	28 000,00	28 000,00
Razem „Edukacyjna opieka wychowawcza”		28 000,00	28 000,00
OGÓŁEM		5 426 152,50	5 964 899,64

WÓJT
Artur Nenczak

P L A N

wydatków budżetowych na 2021 rok

Rozdz. 80101 – Publiczna Szkoła Podstawowa w Sędzinie

§§	Określenie treści	Plan na 2020	Projekt planu na 2021
	Ilość uczniów	90+15	87+14
	Ilość nauczycieli (w osobach)	19	19
	Ilość etatów nauczycieli	12,86	12,70
	Ilość obsługi (w osobach)	3	4
	Ilość obsługi (w etatach)	3,00	4,00
3020	Wydatki osobowe	40 663	44 384
	- dodatki wiejskie	39 563	43 084
	- ekwiwalent za używ. odzieży	1 100	1 300
4010	Wynagrodzenia osobowe	850 189,84	927 058
	1/ wynagrodz. Nauczycieli	714 893,84	740 953
	- zastępstwa	2 000	2 000
	- wzrost stażu	736	476
	- jubileusze	16 001	14 198
	- fund. nagród 1%	7 618	7 714
	Razem wynagrodz. Nauczycieli	741 248,84	765 341
	2/ Wynagrodz. obsługi	105 768	154 560
	- planowany fund. nagród	3 173	4 637
	- wzrost stażu	-	-
	- nagrody jubileuszowe	-	2 520
	Razem Wynagr. Obsługi	108 941	161 717
4017	Wynagrodzenie osobowe	26 539,52	30 961,19
	Wynagrodz. osob. – koszty pośrednie		9 912,12
4040	Dodatkowe wynagr. roczne	64 161	69 990
4110	Składka na ubezp. społ.	165 278	177 360
4117	Składka na ubezp. społ.	4 538,26	5 977,75
4120	Składka na Fund. Pracy	18 334	25 411
4127	Składka na Fun. Pracy	650,22	856,10
4170	Wynagrodzenie bezosobowe (przeгляд techniczny budynku)	700	700
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 900	30 040
	w tym:		
	- węgiel eko-groszek 25 t x 820,00	20 500	19 840
	- czasopisma, przepisy prawne, poradniki	200	200
	- sprzęt gospodarczy	500	500
	- środki czystości i BHP	5 000	5 000
	- materiały kancelaryjne	1 000	1 000
	- inne materiały (szafy)	22 200	3 000
	- paliwo do kosiarki	500	500
4217	Zakup materiałów	690,00	690,00
	Zakup materiałów – koszty pośrednie	6 168,95	6 168,95
4240	Pomoce naukowe	3 000	2 000

4247	Zakup pomocy dydaktycznych	7 468,30	7 468,30
4260	Energia elektr. i woda	13 500	14 000
4270	Usługi remontowe, w tym:	3 700	1 500
	- konserwacja sprzętu i urządzeń alarmowych	1 500	1 500
	- remont budynku	2 200	0
4280	Usługi zdrowotne	200	2 300
4300	Pozostałe usługi	10 304	11 604
	- opłaty pocztowe (znaczki pocztowe,)	400	400
	- monitoring alarmu	1 200	1 200
	-wywóz nieczyst. stałych 217,00 x 12 m-cy	2 604	2 604
	- odprowadz. ścieków płynnych	2 800	2 800
	- inne usługi, w tym: przegląd kominów, opłaty kontrolne PPIS, licencje na programy, legalizacja gaśnic, pozostałe	3 300	3 300
	- abonament za e-dziennik		1 300
4307	Zakup pozostałych usług	40 693,66	19 668,20
	Zakup pozostałych usług – koszty pośrednie	21 324,00	44 804,36
4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	3 000	3 000
4410	Podróże służbowe	500	700
4430	Różne składki i opłaty (ubezpiecz. budynku i wyposaż.)	1 143	1 200
4440	Odpis na fundusz socjal.	54 305	56 259
	- nauczyciele 11,70 etatu x 3 028,21	33 885,92	35 430,06
	- obsługa 3,98 etaty x 1 550,26	6 170,03	6 201,04
	- emeryci obsł. 3 os. x 258,38	775,14	775,14
	- nauczyciele emeryci 10 os.	13 473,91	13 852,05
4520	Opłaty na rzecz jedn. sam. teryt.	0	700
4700	Szkolenie pracowników	0	0
4707	Szkolenie pracowników	12 355	18 355,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0	8 000
	Razem rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe	1 399 305,75	1 521 067,97
3020	Wydatki osobowe	3 538	3 641
4010	Wynagrodz. osobowe	46 927	49 686
	- wynagrodzenie 1 nauczyciela Oddz. 0	46 196	48 921
	- fund. nagród 1%	465	492
	- wzrost stażu	266	273
4040	Dodatkowe wynagrodz. roczne	4 275	3 950
4110	Składka ZUS	9 432	9 794
4120	Składka na Fundusz Pracy	74	702
4440	Odpis na fundusz socjalny	3 029	3 029
	Razem rozdz. 80103 -Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	67 275	70 802
4210	Zakup materiałów	500	500
4300	Zakup pozostałych usług	2 000	2 000
4410	Podróże służbowe	2 336	2 130
4700	Szkolenia pracowników	2 000	2 000
	Razem rozdz. 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	6 836	6 630

4010	Wynagrodzenia osobowe	53 980	13 780
4110	Składka ZUS	9 230	2 356
4120	Składka na Fundusz Pracy	1 323	338
4240	Zakup pomocy dydaktycznych	2 000	0
4440	Odpis na fundusz socjalny –naucz. 0,33 etatu	1 000	1 000
	Razem rozdz. 80150 - Realizacja zadań wymagających stosow. specj. organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	67 533	17 474
	Razem PSP Sędzin	1 540 949,75	1 615 973,97

Środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli: 0,8% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenie osobowe nauczycieli (rozdz. 80146) wynagrodz. osob. naucz. 765 341 + 49 686 wynagr. osob. naucz. oddz. „0” + 13 780 = 828 807 x 0,8% = 6 630 zł.

WÓJT
Artur Nenczak

P L A N
wydatków budżetowych na 2021 r.

Rozdz. 80101 –Zespół Szkół w Zakrzewie - Publiczna Szkoła Podstawowa

§§	Określenie treści	Plan na 2020	Projekt planu na 2021
	Ilość uczniów	152	153
	Ilość nauczycieli (w osobach)	23	22
	Ilość etatów nauczycieli	21,92	20,73
	Ilość obsługi (w osobach)	8	8
3020	Wydatki osobowe	94 591	92 980
	- dodatki wiejskie	91 591	89 780
	-ekwiwalent za używ.odzież.	3 000	3 200
4010	Wynagrodzenie osobowe	1 618 036,79	1 756 151
	1/ wynagrodz.nauczycieli	1 251 675,79	1 378 120
	- jubileusze 1 x 75%, 1 x 100%, 1 x 200%	14 924	23 240
	- zwiększ.dod.stażowego	2 829	2 570
	- fund. nagród 1%	13 863	14 426
	- awans zawodowy 4 osoby	16 016	11 539
	Razem wynagrodz. nauczycieli	1 299 307,79	1 429 895
	2/ Wynagrodz. Obsługi	290 517	315 909
	- planowany fund. nagród	8 738	9 503
	- wzrost stażu	754	844
	- jubileusze	-	-
	- odprawa emerytalna	18 720	-
	Razem Wynagr. Obsługi	318 729	326 256
4017	Wynagrodzenie osobowe	26 981,85	35 699,57
	<i>Wynagrodzenie osobowe – koszty pośrednie</i>		<i>10 005,81</i>
4040	Dodatki wynagr. roczne	135 635	141 813
4110	Składka ZUS	297 398	335 931
4117	Składka ZUS	4 613,90	6 570,14
4120	Składka na Fund.Pracy	41 837	48 131
4127	Składka na Fun Pracy	695,87	989,99
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000	1 500
	- Umowa zlec. na przegląd techn. budynku szkoły		
4177	Wynagrodzenie bezosobowe	2 761,69	0
4210	Zakup materiałów	132 200	133 600
	w tym:		
	- eko-groszek 900 zł x 29 t	25 000	26 100
	-olej opałowy 27 000 l x 3,30	89 100	89 100
	- sprzęt gospodarczy	800	1 000
	- środki czystości i BHP	7 500	8 000
	- materiały kancelaryjne, papier ksero, druki szkolne oraz akcesoria komputerowe	4 200	4 200
	- toner do kserokopiarki	1 500	1 500
	- paliwo do kosiarki	700	700

	- inne materiały: świetlówki, materiały dekoracyjne i remontowe	3 000	3 000
	- czasopisma	400	400
4217	Zakup materiałów	5 761,15	5 761,15
4240	Pomoce naukowe	3 000	3 000
4247	Zakup pomocy dydaktycznych	6 991,70	6 991,70
4260	Energia elektrycz. i woda	40 000	40 000
4270	Usługi remontowe, w tym:	6 000	10 000
	- konserwacja sprzętu i urządzeń alarmowych	3 000	3 000
	- remonty budynku	3 000	7 000
4280	Usługi zdrowotne	3 000	3 000
4300	Pozostałe usługi	21 800	24 100
	- opłaty pocztowe (znaczki pocztowe)	400	400
	- monitoring alarmu + konserwacja systemu	2 700	2 700
	-wywóz nieczyst. stałych i odprowadz. ścieków	8 500	8 500
	- legalizacja gaśnic + wym.	800	800
	- inne usługi:		
	- przegląd kominów	600	600
	- pozostałe	300	300
	- kontrole sanepidu	400	400
	- wynajem autokaru na zawody	1 000	1 000
	- licencje na programy komputerowe i antywirusowe	700	700
	- opłata serwerowa za przechowywanie danych i aktualizację świadectw	600	600
	- opłata serwerowa za przechowywanie danych i aktualizacje dziennika elektronicznego firmy Vulkan	-	2 300
	-dozór techniczny kotłowni	600	600
	- przegląd kotła s.c.	2 500	2 500
	-roczny abonament dostępu na serwerze	200	200
	- wertykulacja boiska sportowego	2 500	2 500
4307	Zakup pozostałych usług	39 085,80	45 104,80
	Zakup pozost. usług – koszty pośrednie	21 324,00	17 633,51
4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	4 800	4 800
4410	Podróże służbowe	1 000	1 000
4430	Różne składki i opłaty	3 108	3 200
	Ubezp.budynku i wyposaż.		
4440	Odpis na fund.socjalny	92 715	91 311
	a) nauczyciele 20,73 etatów	62 511,58	60 890,79
	b) obsługa 8,00 etaty	12 402,08	12 402,08
	c) emeryci obsługi 11 osób	2 583,80	2 842,18
	d) nauczyciele emeryci – 11 osób	15 218,34	15 218,34
4520	Opłaty na rzecz jedn.sam.teryt.	1 300	1 300
4700	Szkolenie pracowników - BHP	1 800	2 000
4707	Szkolenia pracowników	12 400	17 800,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0	15 000
	RAZEM rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe	2 620 836,75	2 855 373,67

4210	Zakup materiałów	2 240	2 368
4300	Zakup pozostałych usług	3 360	3 553
4410	Podróże służbowe	1 681	1 776
4700	Szkolenia pracowników	3 920	4 145
	Razem rozdz. 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	11 201	11 842
3020	Wydatki osobowe	2 886	2 886
4010	Wynagrodzenie osob.	50 355	50 355
4110	Składka na ubezp. społ.	9 104	9 104
4120	Składka na fun. pracy	1 304	1 304
4240	Zakup pomocy dydaktycznych	2 000	-
4440	Odpis na ZFŚS	1 884	1 884
	Razem rozdz. 80150 - Realizacja zadań wymagających stosow. specj. organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	67 533	65 533
4210	Zakup materiałów	900	900
4220	Zakup art. spożwczych	300	300
	Razem rozdz. 80195 – Pozostała działalność	1 200	1 200
	Razem PSP Zakrzewo	2 700 770,75	2 933 948,67

Środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli: 0,8% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenie osobowe nauczycieli (rozd. 80146) wynagrodz. osob. naucz. $1\,429\,895 + 50\,355 \times 0,8\% = 11\,842$ zł

Rezerwa na odprawy

Razem odprawy 38 472,00

WÓJT
Artur Nenczak

P L A N

wydatków budżetowych na 2021 rok

Rozdz. 80104 – Publiczne Przedszkole w Zakrzewie „Uśmiech malucha”

§§	Określenie treści	Plan na 2020	Projekt planu na 2021
	Ilość dzieci	73	61
	Ilość nauczycieli (w osobach)	8	8+1 os. na zastępstwo
	Ilość etatów nauczycieli	4,37	4,37+1 os. na zastępstwo
	Ilość obsługi (w osobach)	3	3
	Ilość obsługi w (etatach	3,00	3
3020	Wydatki osobowe	17 292	18 771
	Dodatek wiejski	16 692	17 971
	Ekwiwalent za odzież	600	800
4010	Wynagrodzenia osobowe	360 937	420 336
	Nauczyciele	257 515	292 534
	- fundusz nagród	2 759	2 930
	- jubileusz 1 x 250%	-	16 296
	- stażowe	265	455
	Razem nauczyciele	260 539	312 215
	Obsługa 1 etat	34 944	37 632
	- pomoc nauczyciela – 2 etaty	62 400	67 200
	- nagrody	2 924	3 149
	- stażowe	130	140
	- zatrudnienie stażysty	-	-
	Razem Obsługa	100 398	108 121
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 251	30 197
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	65 139	77 328
4120	Składki na Fund. Pracy	8 438	11 079
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000	8 500
	- materiały biurowe	500	500
	- środki czystości	3 000	4 000
	- inne materiały (światłówki, materiały dekoracyjne, materiały dydaktyczne dla grupy starszaków i zabawki dla maluchów	1500 3000	3 000
	- szafki dom łazienek	-	1 000
4270	Zakup usług remontowych (malowanie sal)	6 000	4 000
4280	Zakup usług zdrowotnych	700	700
4300	Pozostałe usługi	1 000	1 000
	-opłaty pocztowe	100	100
	- pozostałe	400	400
	- roczny abonament dostępu na serwerze, licencje programów antywirusowych	500	500
4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	500	500
4430	Różne składki i opłaty	502	500
4440	Odpis na fundusz socjal.	21 927	24 955

4700	Szkolenia pracowników	400	800
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0	3 400
	Razem rozdz. 80104 - Przedszkola	520 086	602 066
4210	Zakup materiałów	445	500
4300	Zakup pozostałych usług	669	749
4410	Podróże służbowe	335	874
4700	Szkolenia pracowników	780	375
	Razem rozdz. 80146 – Doksztalcanie i doskonalenia nauczycieli	2 229	2 498
	Razem Publiczne Przedszkole „Uśmiech malucha”	522 315	604 564

Środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli: 0,8% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenie osobowe nauczycieli (rozdz. 80146) wynagrodz. osob. naucz. $312\,215 \times 0,8\% = 2\,498$ zł.

WÓJT
Artur Nenczak

PLAN
wydatków budżetowych na 2021 r.

Rozdz. 80148 – Edukacyjna opieka wychowawcza

§§	Określenie treści	Plan na 2020	Projekt planu na 2021
3020	Wydatki osob.	1 000	1 200
4010	Wynagrodzenie osobowe	215 704	204 791
	1/ Intendentka i obsługa – 5,00 etatów wzrost stażu	196 742 390	195 960 420
	- jubileusze 1 x 75%	10 140	2 520
	- zatrudnienie stażystów	2 600	-
	- nagrody	5 832	5 891
	- odprawa emerytalna		
4040	Dodatk.wynagr. roczne	13 094	17 255
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 649	37 539
4120	Składki na fund. Pracy	4 093	5 378
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 500	8 600
	- opał 2 t x 850 zł	1800	1 800
	- środki czystości i BHP	2 000	2 300
	- wyposażenie (art.AGD)	1 400	2 000
	- paliwo do samochodu dowożącego posiłki	2 000	2 100
	- inne: druki, materiały biurowe	300	400
4260	Zakup energii (energia elektrycz. i woda, butle z gazem)	10 000	10 000
4270	Zakup usług remontowych	1 500	1 500
	Wkład własny na realizację programu rządowego „Posiłek w szkole i w domu” 20%	0	0
	Naprawy sprzętu	1 500	1 500
4280	Zakup usług zdrowotnych	500	500
4300	Zakup pozostałych usług	1 800	1 800
	Opłata za ścieki		
	Badanie wody		
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600	600
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 139	8 010
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0	1 600
	Razem rozdz. 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne	295 579	298 773

WÓJT
Artur Nenczak

P L A N
wydatków budżetowych na 2021 rok

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

§§	Określenie treści	Plan na 2020	Projekt planu na 2021
4010	Wynagrodz. osobowe	483	0
4040	Dodatkowe wynagr. roczne	4 605	0
4110	Składka ZUS	1 059	0
4210	Zakup materiałów	1 000	0
4300	Pozostałe usługi	173 957	282 030
	- opłata przewoźnika 190 dni nauki x 4,30 zł/km x 190 km dziennie	105 957	155 230
	- opłata przewoźnika dowożącego niepełnosprawnych uczniów do Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Radziejowie 5,00 zł x 19 dni x 124 km/dziennie x 10 m-cy	58 000	117 800
	- zwrot kosztów dowożenia uczniów do szkół specj. • 1 osoba x 200 zł x 10 m-cy = 2 000 • 1 osoba x 700 zł x 10 m-cy = 7 000	10 000	9 000
4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	500	500
4440	Odpis na fund. socjalny 2 emerytów x 258,38 zł	548,00 548,00	517
4700	Szkolenie pracowników	1 000	-
	O G Ó Ł E M rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół	183 152	283 047

WÓJT
Artur Nenczak

P L A N
wydatków budżetowych na 2021 rok

Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego
– Centrum Usług Oświatowych

§§	Określenie treści	Plan na 2020	Projekt planu na 2021
3020	Wydatki osobowe	100	300
4010	Wynagrodzenie osobowe	110 253	135 069
	- Administracja 2,1 etatu	105 270	130 457
	- nagrody	3 860	3 934
	- wzrost stażu	1 123	678
4040	Dodat. wynagr. roczne	9 725	9 372
4110	Składka ZUS	16 360	26 086
4120	Składka na fund. pracy	2 598	3 000
4210	Zakup materiałów w tym:	4 800	4 800
	- Rachunkowość Budżetowa	1 000	1 100
	- papier ksero	400	400
	- materiały kancelaryjne	700	700
	- toner i akcesoria komputerowe	2 700	2 600
4280	Badania profilaktyczne	200	200
4300	Zakup pozostałych usług	9 500	9 900
	- licencje na programy komputerowe	7 100	7 100
	- utrzymanie strony BIP	300	300
	- usługa inspektora ochrony danych osobowych	2 100	2 500
4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	500	500
4410	Podróże służbowe	500	500
4430	Różne opłaty i składki - ubezp. sprzętu komp.	200	200
4440	Odpis na fund. socjalny	4 124	3 845
4700	Szkolenia pracowników	2 200	2 200
	R A Z E M rozdz. 75085	161 060	195 972

WOJ
Artur Nenczak

P L A N
wydatków budżetowych na 2021 r.

Rozdz. 80195 – Pozostała działalność Oświacie

§§	Określenie treści	Plan na 2020	Projekt planu na 2021
3020	Pomoc zdrowotna dla Nauczycieli (765 341+49 686+ 13 780 +1 480 250 + 312 215 = 2 621 272 x 0,1%)	2 533	2 621
4210	Zakup materiałów: - inne materiały (nagrody dla ZHP, mater. na DEN, na Dzień Dziecka,)	1 000	1 000
4220	Zakup art. spożywczych	793	1 000
	R A Z E M rozdz. 80195	4 326	4 621

Rozdz.85415 – Pomoc materialna dla uczniów

§§	Określenie treści	Plan na 2020	Projekt planu na 2021
3240	Stypendia dla uczniów, w tym: - środki własne - dotacja	18 000	18 000
3240	Stypendium Wójta	10 000	10 000
	R A Z E M rozdz. 85415	28 000	28 000

WÓJT
Artur Nenczak

P l a n

**finansowania
Stołówki szkolnej
na 2021 rok**

Rozdział 80148

D o c h o d y	234 255,00
§ 0830 - opłata za produkty spożywcze dla uczniów	139 080,00
w tym:	
190 uczniów x 183 dni x 4,00 (stawka dzienna)	139 080,00
§ 0670 - Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	95 175,00
45 przedszkolaków x 235 dni x 5,00 zł (stawka dzienna)	52 875,00
30 przedszkolaków x 235 dni x 6,00 zł (stawka dzienna)	42 300,00

W y d a t k i

§ 4220 - zakup środków żywności	234 255,00
--	-------------------

Uczniowie:

styczeń	-	19 dni
luty	-	10 dni
marzec	-	23 dni
kwiecień	-	18 dni
maj	-	16 dni
czerwiec	-	16 dni
wrzesień	-	22 dni
październik	-	20 dni
listopad	-	17 dni
grudzień	-	16 dni

183 dni x 190 uczniów = 34 770 osobodni x 4,00 zł stawka dzienna = 139 080,00 zł

Przedszkolaki:

styczeń – 19 dni
luty - 20 dni
marzec – 23 dni
kwiecień – 21 dni
maj - 20 dni
czerwiec – 21 dni
lipiec - 23 dni
wrzesień - 22 dni
październik – 21 dni
listopad - 22 dni
grudzień - 23 dni

235 dni x 45 przedszkolaków = 10 575 osobodni x 5,00 zł stawka dzienna = 52 875,00 zł

235 dni x 30 przedszkolaków = 7 050 osobodni x 6,00 zł stawka dzienna = 42 300,00 zł


WÓJT
Artur Nenczak

PROJEKT

Wydatków budżetowych na 2021 rok w działach 851, 852, 855 Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej na 2021 rok planuje się wydatki na łączną kwotę **5 528 566,00 zł** w tym:

- z dotacji na zadania zlecone kwotę **4 560 700,00 zł**

(świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny **1 427 100 zł**, składka na ubezpieczenie zdrowotne od świadczeń pielęgnacyjnych **13 200,00 zł**, specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi **50 800,00 zł**, wynagrodzenia dla opiekunów prawnych **2 800,00 zł**, świadczenia wychowawcze **2 954 900 zł**, Karta dużej rodziny **0,00 zł**, Dobry Start **111 900,00 zł**

- z dotacji na zadania własne kwotę **406 800,00 zł**

(koszty związane z utrzymaniem GOPS – **107 400,00 zł**,

zasiłki okresowe – **129 800 zł** zasiłki stałe – **129 300,00 zł**

składki na ubezpieczenie zdrowotne od zasiłków stałych – **11.300,00 zł**

dożywianie w szkołach i zasiłki na zakup żywności **29 000,00 zł**),

- środki własne gminy – **561 066,00 zł**

(zasiłki celowe, pomoc w naturze **150 800,00 zł**, dożywianie dzieci w szkołach **22 000,00 zł**, koszt usług opiekuńczych **87 984,00 zł**, Zespół interdyscyplinarny ds. przemocy w rodzinie **550,00 zł**, finansowanie utrzymania GOPS –

202 474,00 zł, fundusz alimentacyjny i świadczenia rodzinne **29 430,00 zł**, asystent rodziny – **18 548,00 zł**, umieszczenie dzieci w rodzinie zastępczej

5 000,00 zł, przeciwdziałanie alkoholizmowi **38 780,00 zł**, przeciwdziałanie narkomanii – **4 000,00 zł**, profilaktyka zdrowotna, ochrona zdrowia – **1 500,00 zł**).

Środki realizowane są poprzez 18 rozdziałów klasyfikacji budżetowej:

85149	Program polityki zdrowotnej	500,00 zł
85153	Przeciwdziałanie narkomanii	4 000,00 zł
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	38 780,00 zł
85195	Ochrona zdrowia	1 000,00 zł
85205	Zespół interdyscyplinarny	550,00 zł
85213	Składka zdrowotna	3) 11 300,00 zł
85214	Zasiłki okresowe	129 800,00 zł
85216	Zasiłki stałe	129 300,00 zł
85219	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej + OP	312 674,00 zł
85228	Usługi opiekuńcze	138 784,00 zł
85230	Dożywianie/zasiłek na posiłek	51 000,00 zł
85295	Zasiłki celowe i inne	150 800,00 zł
85501	Świadczenia wychowawcze	2 954 900,00 zł
85502	Świadczenia rodzinne + fundusz alimentacyjny	1 456 530,00 zł
85503	Karta dużej rodziny	0,00 zł
85504	"dobry start" i asystent rodziny	130 448,00 zł
85508	Rodziny zastępcze	5 000,00 zł
85513	Składka na ubezpieczenie zdrowotne	13 200,00 zł
R a z e m		<u>5 528 566,00 zł</u>

Klasyfikacja			Określenie treści	Plan	Środki dotacji	Środki własne	Braki (dotacja)
Dz.	Rozdz.	§,§,§					
851	85149		Program polityki zdrowotnej				
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	0,00	500,00	0,00
			Razem rozdział 85149	500,00	0,00	500,00	0,00
851	85153		Przeciwdziałanie narkomanii				
		4210	Zakup materiałów (Zakrzewo 400zł + Sędzin 400 zł + inna 200 zł)	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
		4300	Usługi - Imprezy artystyczne (Zakrzewo 1000zł+ Sędzin 1000zł+ inna 1000zł)	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
			Razem rozdział 85153	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
851	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi				
		4170	Wynagrodzenie osobowe – przewodniczący, komisja	5.280,00	0,00	5.280,00	0,00
		4210	Zakup materiałów (Sędzin 500zł + Zakrzewo 500zł+ inna 7000zł)	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00
		4300	Opłaty i pozostałe usługi (Sędzin 5200zł + Zakrzewo 5200zł + inna 3600zł)	14.000,00	0,00	14.000,00	0,00
		4390	Ekspertyzy i analizy	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00

		4410	Podróże służbowe (pełnomocnik + komisja)	500,00	0,00	500,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
		4700	Szkolenia członków komisji, pełnomocnik	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
			Razem rozdział 85154	38.780,00	0,00	38.780,00	0,00
852	85195		Ochrona zdrowia				
		4300	Zakup usług	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
			Razem rozdział 85195	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
852	85205		Zespół Interdyscyplinarny, przeciwdziałanie przemoc				
		4210	Zakup niezbędnych materiałów	50,00	0	50,00	0,0
		4300	Opłaty	100,00	0	100,00	0,0
		4410	Podróże służbowe	0,00	0	0,00	0,0
		4700	Szkolenia	400,00	0	400,00	0,0
			Razem rozdział 85205	550,00	0	550,00	0,0
852	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne				
		4130	Ubezpieczenie zdrowotne od zasiłków stałych - potrzeby 604złx9% x18osób x12m-cy =11.742,00zł	11.300,00	0	11.300,00	0,00
			Razem rozdział 85213	11.300,00	0	11.300,00	0,00
852	85214		Zasiłki okresowe				
		3110	Zasiłki okresowe- potrzeby 40osób x350zł x10m-cy =140.000,00zł	129.800,00	0	129.800,00	0,00
			Razem rozdział 85214	129.800,00	0	129.800,00	0,00
852	85216		Zasiłki stałe				
		3110	Zasiłki stałe - potrzeby 20osób x550zł x12m-cy =132.000,00zł	129.300,00	0	129.300,00	0,00
			Razem rozdział 85216	129.300,00	0	129.300,00	0,00
852	85219		GOPS				
		3020	Ekwiwalent za odzież i okulary	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
		3110	Wynagrodzenie dla opiekuna prawnego 700zł x12m-cy = 5.400zł	2.800,00	2.800,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenie osobowe (3,75 etatu)- 15.227zł x12=182.724zł Dodatek 250zł x2x12=6.000zł Dodatek funkcyjny. 1.298zł x12=15.576zł Nagrody 204.300zł x3%=6.667zł	210.967,00	0,00	210.967,00	0,00
		4040	Jednorazowe wynagrodzenie roczne	17.933,00	0	17.933,00	0,00
		4110	Składka ZUS 228.960,00 x18,06%=39.023,00	41.350,00	0,00	41.350,00	0,00
		4120	Składka na fundusz pracy 228.960zł x2,45%=5.294,00zł	5.609,00	0	5.609,00	0,00
		4170	Umowa zlecenie 0,00zł	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów, druków i papieru ksero, tuszu	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00

		4270	Usługi remontowe	800,00	0,00	800,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Opłaty pocztowe, opłaty bankowe, wynikające z umów i inne opłaty za usługi infor., zakup programów komputerow.,	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
		4360	Opłaty za telefon stacjonarny i telefon komórkowy 30złx12m-cy	360,00	0,00	360,00	0,00
		4410	Podróże służbowe Ryczałt 2x130złx12m-cy=3.120zł,delegacje 400zł	3.520,00	0,00	3.520,00	0,00
		4440	Odpis na fundusz socjalny 1.551,00złx3,75	5.817,00	0,00	5.817,00	0,00
		4700	Szkolenia	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK 3 osoby	2.518,00	0,00	2.518,00	
			Razem rozdział 85219	312.674,00	2.800,00	309.874,00	0,00
852	85228		Usługi opiekuńcze				
		4170	Usługi opiekuńcze – potrzeby 4 opiekunki x26świadc. x18złx12m-cy =22.464,00zł 1opiekunka x44świadc. x20złx12m-cy=10.560,00zł Fizykoterapeuci 4 osoby 44świadc.x70zł x 12 m-cy= 36.960,00zł 6 osob x 30świadc.x70złx12m-cy=151.200,00zł	100.784,00	30.800,00	69.984,00	0,00
		4110	Składka ZUS od umów zleceń	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00
		4300	Zakup usług	30.000,00	20.000,00	10.000,00	0,00
			Razem rozdział 85228	138.784,00	50.800,00	87.984,00	0,00
852	85230		Dożywianie				
		3110	Dożywianie dzieci w szkołach	13.000,00	0	13.000,00	0,00
			Zasiłek na zakup posiłku/żywności	38.000,00	0	38.000,00	0,00
			Razem rozdział 85230	51.000,00	0	51.000,00	0,00
852	85295		Zasiłki celowe				
		3110	Sprawienie pogrzebu 1x3.500,00zł	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
			Udzielenie schronienia 12x1.000,00zł	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00
			Zdarzenie losowe 2x1.000,00zł	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
			Dopłata do kosztów utrzymania w Domu Pomocy Społecznej 3osobyx 12m-cy x9.100,00zł =109.200,00zł + 6.000zł na zmianę opłat	115.200,00	0,00	115.200,00	0,00
			Zasiłek na zakup żywności, inne zasiłki 20św.x100zł	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
			Zasiłek na zakup opału 30śwx400zł	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00
			Zasiłek na zakup niezbędnej odzieży i obuwia 3św.x300zł+1św.x100zł	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
			Zasiłek na zakup leków i leczenie 20św.x50zł	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00

			Rehabilitacja i leczenie osób niepełnosprawnych 2x500zł	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
			Remonty 2x300zł	600,00	0,00	600,00	0,00
			Razem rozdział 85295	150.800,00	0,00	150.800,00	0,00
855	85501		Świadczenia wychowawcze				
		3110	Świadczenia społeczne	2.929.783,00	2.929.783,00	0,00	0,00
		3020	Ekwiwalent	50,00	50,00	0,00	0,00
	0,85%	4010	Wynagrodzenia osobowe ½ etatu	18.225,00	18.225,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.700,00	1.700,00	0,00	0,00
		4110	Składka na ubezpieczenie społeczne	2.879,00	2.879,00	0,00	0,00
		4120	Składka na fundusz pracy	527,00	527,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów	300,00	300,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	0 0,00	0,00	0,00
		4300	Opłaty, usługi	300,00	300,00	0,00	0,00
		4360	Opłata za rozmowy komórkowych 12 x10zł	60,00	60,00	0,00	0,00
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 1/2x 1551	776,00	776,00	0,00	0,00
		4700	szkolenia	300,00	300,00	0,00	0,00
			Razem rozdział 85501	2.954.900,00	2.954.900,00	0,00	0,00
855	85502		Świadczenia rodzinne				
		3020	Ekwiwalent	300,00	0,00	300,00	0,00
		3110	Świadczenia rodzinne, dodatki, zasiłki, fundusz alimentacyjny	1.288.287,00	1.288.287,00	0,00	0,00
	3%	4010	Wynagrodzenie osobowe ¾ etat śr.2.737,00złx12=32.844,00zł ¼ etat 945,00,złx12=11.340,00zł nagr. jubileuszowa 2.840,00 Nagroda 44.184,00złx3%=1.326,00zł	50.350,00	32.845,00	17.505,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3.879,00	0,00	3.879,00	0,00
		4110	Składka ZUS Od wynagrodzeń 45.510złx18,06%=8.220,00zł Od świadczeń 8.000,00zł x 12m-cy=96.000zł	103.088,00	100.688,00	2.400,00	0,00
		4120	Składka na fundusz pracy 45.510złx2,45%=1.115,00zł	1.115,00	780,00	335,00	0,00
		4170	Umowa zlecenie	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów, druków i papieru ksero, tusz do drukarki	1.000,00	500,00	500,00	0,00
		4280	Usługi zdrowotne	100,00	0,00	100,00	0,00
		4300	Opłaty bankowe, pocztowe, opłaty komputerowe, wynikające z umów	5.000,00	4.000,00	1.000,00	0,00
		4360	Opłaty za telefon komórkowy 30złx12m-cy=360zł	360,00	0,00	360,00	0,00
		4410	Podróże służbowe	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpis na fundusz socjalny 1 os.	1.551,00	0	1.551,00	0,00
		4700	Szkolenia	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
			Razem rozdział 85502	1.456.530,00	1.427.100,00	29.430,00	0,00
855	85503		Karta dużej rodziny				

		4010	Wynagrodzenia osobowe Dodatek do wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składka na ubezpieczenie społeczne	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składka na fundusz pracy	0,00	0,00	0,00	0,00
			Razem rozdział 85503	0,00	0,00	0,00	0,00
855	85504		Asystent rodziny Dobry Start				
		3110	Świadczenia dobry start	108.100,00	108.100,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenie osobowe 300+	2.238,00	2.238,00	0,00	0,00
		4110 A	Składka na ubezpieczenie społeczz.13.000 x18,06%=2.348zł	2.348,00	0,00	2.348,00	0,00
			Składka 300+	582,00	582,00	0,00	0,00
		4120	Składka na fundusz pracy 300+	80,00	80,00	0,00	0,00
		4170 A	Wynagrodzenie asystent 50złx5godz.x52 tygodnia	13.000,00	0,00	13.000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów 300+	100,00	100,00	0,00	0,00
		4300	Oplaty i licencje	800,00	800,00	0,00	
		4410 A	Podróże służbowe 200 x12m-cy	2.400,00	0,00	2.400,00	0,00
		4700 A	Szkolenia	800,00	0,00	800,00	0,00
			Razem rozdział 85504	130.448,00	111.900,00	18.548,00	0,00
	85508	4330	Zakup usług od instytucji	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
			Razem rozdział 8550	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
855	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne				0,00
		4130	ubezpieczenie zdrowotne osób otrzymujących świadczenia pielęgnacyjne	13.200,00	13.200,00	0,00	0,00
855			Razem rozdział 85504	13.200,00	13.200,00	0,00	0,00

WÓJT
Artur Nenczak

PLAN FINANSOWY Domu Kultury w Zakrzewie na 2021 rok

Treść	Kwota
I Przychody :	350 931,40
Dotacja podmiotowa z Urzędu Gminy	290 000,00
Dotacja celowa na realizację projektu „Aktywny Klub Seniora (58 931,40 z 2020r.)	58 931,40
Przychody z działalności własnej	2 000,00
401 Amortyzacja	600,00
Zakup wyposażenia	600,00
- zakup szafy rack do sprzętu konferencyjnego	600,00
402 Zużycie materiałów	11 200,00
Materiały:	2 600,00
- materiały biurowe, kancelaryjne, materiały do drukarek, inne	1 200,00
- środki czystości	1 400,00
Materiały na imprezy plenerowe, okolicznościowe	4 500,00
- baterie i akumulatory do sprzętu nagłośnieniowego	400,00
- materiały na WOŚP, Gminny Dzień Dziecka, Święto kobiet Wiejskich	2 000,00
- materiały eksploatacyjne oświetlenia sceny	100,00
- <i>materiały spożywcze (w tym z dochodów własnych w kwocie 2000,00)</i>	2 000,00
Materiały na koła zainteresowań	4 000,00
- Sekcja tańca nowoczesnego	1 000,00
- Kabaret Seniora	1 000,00
- Orkiestra Dęta	1 000,00
- Zespół wokalny RETRO	1 000,00
Koła Gospodyń Wiejskich:	2 100,00
- pokaz stołu wielkanocnego w powiecie	300,00
- pokaz stołu wielkanocnego w Domu Kultury 6 kół x 150,00	900,00
- pokaz stołu wigilijnego w Domu Kultury 6 kół x 150,00	900,00

<u>Zakup artykułów spożywczych „Aktywny Klub Seniora”</u>	<u>2 432,00</u>
403 Zużycie energii	15 640,00
- zakup eko-groszku 8 ton x 880,00	7 040,00
- zużycie energii elektrycznej	8 000,00
- zużycie wody	300,00
- paliwo do kosiarki	300,00
404 Usługi remontowe	2 582,00
- remonty sprzętu	300,00
- przegląd kotła C.O.	572,00
- przegląd klimatyzacji i wentylacji	1 200,00
- usługi kominiarskie	310,00
- przegląd gaśnic	200,00
405 Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	2 150,00
- opłata z usługi internetowe	450,00
- znaki pocztowe	400,00
- zakup usług telefonii komórkowej	750,00
- zakup usług telefonii stacjonarnej	550,00
406 Pozostałe usługi obce	26 691,59
- prowizje bankowe	600,00
- usługi zdrowotne- okresowe badania profilaktyczne pracowników	200,00
- wywóz odpadów komunalnych	2 300,00
- odprowadzenie ścieków	500,00
- szkolenia pracowników	700,00
- oznaczenie stężenia pyłu i tlenku węgla	210,00
- Obsługa strony BIP	350,00
- Dzierżawa dozownika na ręczniki papierowe	166,00
- abonament Infosys płace	905,59
Usługi muzyczne, warsztatowe, i inne	20 760,00
- obsługa elektryczna imprez plenerowych	1 500,00
- Organizacja Dwumaratonu Kujawskiego	500,00
- Zabezpieczenie medyczne imprezy	700,00
- Wyjazdy dla uczestników wakacji letnich i ferii zimowych	900,00
- Wydruk plakatów i banerów	500,00
- Zajęcia taneczne- taniec nowoczesny	16 660,00
- Projekt „Aktywny Klub Seniora” (+ 20 099,40)	<u>20 099,40</u>
407 Wynagrodzenia	185 032,62
Wynagrodzenia osobowe	132 632,62
2,6250 etatu	124 299,35

- Awans, wzrost stażu	653,27
Fundusz nagród 3%	2 200,00
Nagrody Roczne	5 480,00
Wynagrodzenia bezosobowe	52 400,00
- umowa zlecenie instruktor muzyki 500,00 x 2 m-c = 6 000,00 8 h x 62,50/h	1 000,00
- umowa zlecenie kapelmistrz orkiestry dętej 1 000,00 x 12 m-c = 12 000,00 16 h x 62,50/h	12 000,00
- umowa zlecenie Inspektor Ochrony Danych Osobowych 250,00 x 12 m-c = 3 000,00 10 h x 25,00/h	3 000,00
- umowa zlecenie trener siatkarzy 500,00 x 8 m-cy = 4 000,00 8 h x 62,50/h	4 000,00
- umowa zlecenie trener piłki nożnej 1 440,00 x 10 m-cy 24hx 60,00/h	14 400,00
- umowa zlecenie dowóz zawodników na mecze ligowe piłki siatkowej	800,00
- umowa zlecenie instruktor breakdance 1 500,00 x 10 m-cy = 15 000,00 15h x 100,00/h	15 000,00
- umowa zlecenie instruktor teatralny 300,00 x 2 m-cy = 3 600,00 8h x 37,50/h	600,00
- umowa o dzieło przegląd budynku	1 000,00
- umowa o dzieło obsługa techniczna estrady mobilnej	600,00
- wynagrodzenie koordynatora Klubu Seniora	36 400,00
408 Pozostałe świadczenia	800,00
- ekwiwalenty dla pracowników wg. BHP	400,00
- świadczenia rzeczowe dla pracowników	400,00
409 Składki ZUS	39 384,36
- ubezpieczenia społeczne 191432,62 x 17,93%	33 323,87
- fundusz pracy 132 632,62 x 2,45 %	3 249,50
- pracownicze plany kapitałowe 187 399,35 x 1,5%	2 810,99

410	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 069,43
411	Podatki i opłaty administracyjne obciążające koszty	200,00
	- opłaty licencyjne – bezpieczny podpis kwalifikowalny	200,00
412	Podróże służbowe	150,00
415	Pozostałe koszty	1 500,00
	- opłata za ubezpieczenie mienia Domu Kultury, ubezpieczenie uczestników imprez i turniejów	1 500,00

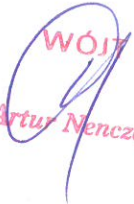

WÓJT
 Artur Nenczak

PLAN FINANSOWY
Gminnej Biblioteki Publicznej w Zakrzewie
na 2021 rok.

Nr konta	Treść	Kwota
I	Przychody :	98 500,00 zł.
Konto 740	dotacja z budżetu od organizatora	98 000,00 zł.
Konto 700	przychody własne	500,00 zł.
II	Koszty ogółem :	98 500,00 zł.
Konto 401	Amortyzacja	6 239,54 zł.
	- koszt zakupu księgozbiorów	6 239,54 zł.
	(w tym z dochodów własnych 500,00 zł.)	
Konto 402	Materiały	2 870,00 zł.
	- czasopisma	700,00 zł.
	- materiały biurowe, papier, inne	150,00 zł.
	- toner do kserokopiarki	800,00 zł.
	- druki biblioteczne	100,00 zł.
	- tusz do drukarki	200,00 zł.
	- folia do oprawy książek	400,00 zł.
	- środki czystości	200,00 zł.
	- materiały gospodarcze	100,00 zł.
	- zakup artykułów spożywczych na spotkania DKK	120,00 zł.
	- materiały na zajęcia biblioteczne, imprezy kulturalne	100,00 zł.
Konto 403	Energia	5 775,23zł.
	- energia	3 800,00 zł.
	- opał 2 tony x 897,50 zł.	1 805,23 zł.
	- woda	50,00 zł.
	- paliwo do kosiarki	120,00 zł.

Konto 404	Usługi remontowe	1 380,00 zł.
	- przegląd urządzeń alarmowych	250,00 zł.
	- przegląd i konserwacja gaśnic	150,00 zł.
	- usługa kominiarska	200,00 zł.
	- przegląd pieca CO	300,00 zł.
	- przegląd kserokopiarki	280,00 zł.
	- wymiana podzespołu w kserokopiarce	200,00 zł.
Konto 405	Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	1 900,00 zł.
	- telekomunikacyjne	520,00 zł.
	- komórkowe	400,00 zł.
	- internetowe	800,00 zł.
	- pocztowe	100,00 zł.
	- abonament RTV	80,00 zł.
Konto 406	Usługi obce	3 780,00 zł.
	- prowizje bankowe	800,00 zł.
	- badanie profilaktyczne pracowników	110,00 zł.
	- ścieki	50,00 zł.
	- usługa informatyka	300,00 zł.
	- usługi komunalne - wywóz nieczystości, dzierżawa pojemnika	250,00 zł.
	- opłata roczna - abonament programu MAK+	620,00 zł.
	- abonament roczny Biuletyn Informacji Publicznej	350,00 zł.
	- szkolenia	200,00 zł.
	- aktualizacja licencji INFOSYS PŁACE	1 100,00 zł.
Konto 407	Koszty wynagrodzeń	61 354,82 zł.
	- wynagrodzenia osobowe	55 636,02 zł.
	1 osoba – 1/1 etat	44 995,34 zł.
	1 osoba – 1/8 etatu	6 746,09 zł.
	- awanse, wzrost dod. stażowych	0,00 zł.
	- nagrody roczne	3 894,59 zł.
	- wynagrodzenia bezosobowe	5 718,80 zł.
	- umowa zlecenie - sprząatanie pomieszczeń GBP	3 294,00 zł.
	1 osoba x 274,50 zł. x 12 mcy	
	- umowa zlecenie – pełnienie funkcji palacza	1 024,80 zł.
	1 osoba x 146,40 zł. x 7 mcy	
	- umowa o dzieło –jednoroczny przegląd budynku	800,00 zł.
	- umowa o dzieło – spotkanie autorskie	600,00 zł.
Konto 408	Pozostałe świadczenia pracownicze	120,00 zł.
Konto 409	Składki na ZUS i Fundusz Pracy	11 727,41 zł.
	- składki na ubezpieczenie społeczne	10 749,90 zł.

	- fundusz pracy x 2,45%	201,39 zł.
	- pracownicze plany kapitałowe 1,5%	776,12 zł.
Konto 410	Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 003,00 zł.
Konto 412	Podróże służbowe	250,00 zł.
Konto 415	Pozostałe koszty	600,00 zł.
	- ubezpieczenie księgozbiorów, sprzętu, inne	600,00 zł.


 WÓJ
 Artur Nenczak

INFORMACJA
ze stanu środków pieniężnych, wysokości zaciągniętych pożyczek i kredytów
na dzień 31.10.2020 r

LP	OKREŚLENIE TREŚCI	URZĄD GMINY	CUO ZAKRZEWO	PSP SĘDZIN	ZSZ ZAKRZEWO	GOPS ZAKRZEWO
1.	Rachunek podstawowy budżetu	671 321,24	28 356,56	96 331,24	175 191,77	83 291,91
2.	Rachunek wydzielony -wsparcie z Covid-19 na realizację . zadań inwestycyjnych. przez JST.	500 000,00				
3.	Rachunek funduszu socjalnego	14 431,41	40 728,23			
4..	Rachunek depozytów	444,00				
5.	Rachunek wydzielony zaliczek i funduszu alimentacyjnego	0,00				
6.	Rachunek dochodów własnych - Stołówka				10 040,25	
7.	Rachunek wydzielony " Uczenie się przez całe Życie" -program COMENIUS	0,00			0,00	
8.	Rachunek wydzielony - Dofinansow. Pracodawcom Kosztów Kształcenia Młodocianych Pracowników	0,00				
9.	Rachunek wydzielony do opłat za gospodarow.odpad. komunaln.	0,00				
10.	Rachunek do rozliczenia podatku Vat w KBS	0,00				
11	Rachunek wydzielony do realizacji programu „ Aktywny Klub Seniora”	0,00				
12	Lokata terminowa w KBS	400 000,00				
13.	Rachunek wydzielony do realizacji programu „ Nasza szkoła kluczem do sukcesu”	0,00		1 549,46	3 213,80	
14.	Lokaty na zabezpieczenie należytego wykonania umowy - 1 szt. 30% dot.	9 183,06				

	Budowa świetlicy wiejskiej w Michałowic- Firma FIDEM Budownictwo Joanna Tarnecka Dobrzyń nad Wisłą.						
15.	Lokata 1 szt. na zabezpiecz. należytego wykon. umowy na dostawę energii elektrycz. Energa-Obrót z. o.o Gdańsk na 2021 r	3 505,24					
16	Lokata 1 szt. na zabezpiecz. 30% należytego wykonania umowy- dot. Przebud. drogi gminnej Chlewiska - Seroczki ZUD M .Smorczyński Mogilno	1 531,29					
17	Lokata 1 szt. na zabezpiecz. 30 % należytego wykonania umowy – przebudowa boiska sportowego w msc. Siniarzewo -GIRDER Sp. Z o.o. Włocławek.	16 466,99					
18	Lokata 1 szt. na zabezpieczenie należytego wykonania umowy na dostawę energii elektrycznej – INOGY sp. z o.o na 2020 r.	25 803,15					
	Razem stan środków pieniężnych	1 642 686,38	69 084,79	97 880,70	188 445,82	83 291,91	
1.	Umowa pożyczki Nr PW 17016 /OW-kk / zawarta 08.12.2017 r. w WFOŚiGW w Toruniu. - Przeznaczona na budowę kanalizacji sanitarnej Zakrzewo-Kuczkowo- Sędzin	860 025,60					
	SPLATY: 2020r-30 715,20; 2021r- 122 860,80; 2022r -122 860,80; 2023r – 122 860,80; 2024r- 122 860,80; 2025r - 122 860,80; 2026r- 122 860,80;2027r - 92 145,60						
2.	Umowa pożyczki Nr PW 18027/OA-	658 000,00					

	OZE zawarta 26.11.2018 r. w WFOŚiGW w Toruniu. Przeznaczona na wykonanie instalacji odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Zakrzewo. <i>SPLATY: 2020r – 20 562,50; 2021r – 82 250,00; 2022r – 82 250,00; 2023r – 82 250,00; 2024r – 82 250,00; 2025r – 82 250,00; 2026r – 82 250,00; 2027r – 82 250,00; 2028r – 61 687,50.</i>							
3.	Umowa o kredyt Nr 15/KR-I/2018/FZ z dnia 24.12.2018 r. zawarty w KBS Aleksandrów Kujawski Filia Zakrzewo – Kredyt Inwestycyjny zaciągnięty na przebudowę boiska sportowego w Siniarzewie, wykonanie instalacji odnawialnych źródeł energii, budowa świetlicy wiejskiej w Michałowie. <i>SPLATY: 2020r-42 084,00; 2021r-168 336,00; 2022r-126 252,00; 2023r-168 336,00; 2024r – 168 336,00;</i>	673 344,00						
4.	Umowa o kredyt Nr 6/KR-O/2020/FZ Z dnia 30.07.2020 zawarty w KBS aleks. Kujawski Filia Zakrzewo - przeznaczony na sfinansowanie zadania inwestycyjn. „ Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na terenie Gminy Zakrzewo „ <i>SPLATY: 2021r-150 000,00 ; 2022r-150 000 ,00</i>	300 000,00						
	Razem stan pożyczek i kredytów	2 491 369,60	x	x	x	x	x	x

WÓJT
Artur Nenczak

**Zarządzenie nr 100/2020
Wójta Gminy Zakrzewo
z dnia 12 listopada 2020 r.**

**w sprawie: przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Zakrzewo na lata 2021 – 2028.**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2021 – 2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2021 – 2028 w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt Uchwały Rady Gminy w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2021 – 2028 przedłożyć:

- Radzie Gminy Zakrzewo celem nadania biegu prac nad jego uchwaleniem,
- RIO w Bydgoszczy – Zespół we Włocławku celem wydania stosownej opinii.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


Artur Nenczak

**UCHWAŁA NR .../...../2020
RADY GMINY ZAKRZEWO
z dnia grudnia 2020 r.**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2021 - 2028.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.)

**Rada Gminy
uchwala co następuje**

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zakrzewo na lata 2021-2028 wraz z objaśnieniami, stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały.

§ 2. Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Zakrzewo, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, stanowi załącznik nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Zakrzewo do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

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

2. Upoważnia się Wójta Gminy Zakrzewo do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Zakrzewo do dokonywania zmian limitów zobowiązań, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020.

4. Do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także

upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zakrzewo.

§ 5. Z dniem 31 grudnia 2020 r. traci moc uchwała nr XII/89/2019 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 20 grudnia 2019 r. (z późn.zm.).

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.



WÓJT
Artur Nenczak

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2021-2028.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku 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 Zakrzewo 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 (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Zakrzewo za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – lipiec 2020 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2020 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Zakrzewo na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 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. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2028. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zakrzewo została przygotowana na lata 2021-2028.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Zakrzewo wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Zakrzewo, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

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 19 lipca 2020 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
PKB	4,00%	3,40%	3,00%	3,00%	3,00%	3,10%	3,10%
Inflacja	1,80%	2,20%	2,40%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	1,50%	1,90%	2,20%	2,70%	2,90%	3,00%	3,00%
Wskaźnik	2028						
PKB	3,00%						
Inflacja	2,50%						
Wynagrodzenia	3,00%						

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 19 lipca 2020 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2020.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2022-2028 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok. Od 2022 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

PKB - wskaźnik dynamiki PKB;

u_{PKB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

WB - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

u_{WB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB , będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Zakrzewo dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

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, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Zakrzewo oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z udziału w PIT	30,00%	70,00%
dochody z udziału w CIT	30,00%	70,00%
subwencja ogólna	30,00%	70,00%
dotacje bieżące	30,00%	70,00%
pozostałe, w tym:	30,00%	70,00%
z podatku od nieruchomości	30,00%	70,00%

Źródło: Opracowanie własne.

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 2021 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Zakrzewo, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2021 r. ustalono więc na 3 455 712,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów 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 latach 2021-2028 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

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 2021 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 prognozowany wskaźnik PKB.

2.2. 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 2021 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 228 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wartość zaplanowanych w 2021 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2021 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Zakrzewo	Działki nr 399/32, 399/33, 399/34, 399/35, 399/36	0,5123	200 000,00	200 000,00
	obręb Zakrzewo			
Zakrzewo ul. Osiedlowa	Część działki 338 obręb Zakrzewo	0,0220	10 000,00	10 000,00
Sinki	Działka 46/7 Obręb Sinki	0,0854	10 500,00	10 500,00
Suma:				220 500,00

Źródło: Opracowanie własne.

Dochody majątkowe na lata 2021-2024 zostały zaplanowane zgodnie z przewidywanymi prognozami sprzedaży nieruchomości (działek – okolice stadionu).

Przewiduje się również pozyskanie środków przeznaczonych na budowę ścieżki rowerowej. W chwili obecnej został złożony wniosek i prowadzone są uzgodnienia.

3. Wydatki

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

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto projekt budżetu. W latach 2022-2028 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB	WYNAGR
wynagrodzenia i pochodne	70,00%	30,00%	0,00%
inne	70,00%	30,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych).

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2021-2024.

W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe itp.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Budżet rok 2020 został zaplanowany z deficytem w wysokości 987 694,66 zł. Deficyt budżetu w kwocie 987 694,66 zł zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów w kwocie 424 000,00 zł. oraz przychodami z 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 w wysokości 563 694,66 zł.

W pozostałych latach obejmujących wieloletnią prognozę finansową wynik budżetu został zaplanowany z nadwyżką

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Zakrzewo

	2021	2022	2023	2024
Dochody	18 736 699,38	20 969 095,35	20 436 391,28	20 143 880,00
Wydatki	19 724 394,04	20 434 732,55	20 009 944,48	19 717 433,20
Wynik budżetu	-987 694,66	534 362,80	426 446,80	426 446,80
	2025	2026	2027	2028
Dochody	20 618 287,00	21 223 696,00	21 846 883,00	22 472 960,00
Wydatki	20 360 176,20	20 965 585,20	21 619 487,40	22 305 272,50
Wynik budżetu	258 110,80	258 110,80	227 395,60	167 687,50

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2021 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego w wysokości 424 000,00 zł. oraz na pokrycie rat zaciągniętych wcześniej pożyczek i kredytów w kwocie 523 446,80 jak również planuje się przychody z 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 w wysokości 563 694,66 zł.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2020 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 2 398 007,90 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2028.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Zakrzewo

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
Kredyt historyczny	523 446,80	481 362,80	373 446,80	373 446,80
Kredyt planowany	0,00	53 000,00	53 000,00	53 000,00
Roczna rata kapitałowa	523 446,80	534 362,80	426 446,80	426 446,80
Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028
Kredyt historyczny	205 110,80	205 110,80	174 395,60	61 687,50
Kredyt planowany	53 000,00	53 000,00	53 000,00	106 000,00
Roczna rata kapitałowa	258 110,80	258 110,80	227 395,60	167 687,50

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,42%	4,37%	3,38%	3,22%	1,90%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	7,36%	6,42%	6,65%	4,51%	4,35%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	7,36%	6,42%	6,65%	4,51%	4,35%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028		
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	1,81%	1,51%	1,07%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	4,11%	4,17%	3,47%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	4,11%	4,17%	3,47%		
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak		

Źródło: Opracowanie własne.

WÓJT
Artur Nenczak

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zakrzewo na lata 2021 - 2028
Załącznik nr 1 do Uchwały Nr .../.../2020
Rady Gminy Zakrzewo
z dnia 2020 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		Dochody bieżące ^x	z tego:						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:							
								z podatku od nieruchomości							
1p	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				
2021	18 736 699,38	18 386 434,38	1 417 933,00	2 000,00	4 966 478,00	5 436 438,38	6 563 585,00	3 455 712,00	350 265,00	228 000,00	122 265,00				
2022	20 969 095,35	18 948 270,00	1 461 261,00	2 061,00	5 118 239,00	5 602 560,00	6 764 149,00	3 561 308,00	2 020 825,35	278 000,00	1 742 825,35				
2023	20 436 391,28	19 485 476,00	1 502 690,00	2 119,00	5 263 347,00	5 761 399,00	6 955 921,00	3 662 275,00	950 915,28	120 000,00	830 915,28				
2024	20 143 880,00	20 043 880,00	1 545 753,00	2 180,00	5 414 181,00	5 926 506,00	7 155 260,00	3 767 227,00	100 000,00	100 000,00	0,00				
2025	20 618 287,00	20 618 287,00	1 590 050,00	2 242,00	5 569 338,00	6 096 345,00	7 360 312,00	3 875 186,00	0,00	0,00	0,00				
2026	21 223 696,00	21 223 696,00	1 636 738,00	2 308,00	5 732 869,00	6 275 350,00	7 576 431,00	3 988 972,00	0,00	0,00	0,00				
2027	21 846 883,00	21 846 883,00	1 684 797,00	2 376,00	5 901 202,00	6 459 612,00	7 798 896,00	4 106 099,00	0,00	0,00	0,00				
2028	22 472 960,00	22 472 960,00	1 733 079,00	2 444,00	6 070 316,00	6 644 728,00	8 022 393,00	4 223 770,00	0,00	0,00	0,00				

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

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

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

z tego:													
Wyszczególnienie	Lp	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:				w tym:			
						w tym:		wydatki na obsługę długu 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	w tym:		Wydatki majątkowe x	w tym:
						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 x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		
			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
			18 154 744,04	7 089 985,00	0,00	0,00	49 343,00	0,00	0,00	0,00	1 569 650,00	1 569 650,00	9 000,00
			18 620 328,99	7 272 602,00	0,00	0,00	48 585,99	0,00	0,00	0,00	1 814 403,56	1 814 403,56	0,00
			19 091 225,28	7 461 335,00	0,00	0,00	37 523,28	0,00	0,00	0,00	918 719,20	918 719,20	0,00
			19 589 238,23	7 660 236,00	0,00	0,00	27 611,23	0,00	0,00	0,00	128 194,97	128 194,97	0,00
			20 101 334,11	7 864 439,00	0,00	0,00	18 243,11	0,00	0,00	0,00	258 842,09	258 842,09	0,00
			20 636 294,14	8 076 486,00	0,00	0,00	11 708,14	0,00	0,00	0,00	329 291,06	329 291,06	0,00
			21 185 854,23	8 294 250,00	0,00	0,00	5 173,23	0,00	0,00	0,00	433 633,17	433 633,17	0,00
			21 746 315,34	8 515 354,00	0,00	0,00	1 010,34	0,00	0,00	0,00	558 957,16	558 957,16	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	z tego:						w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x			
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2021	-987 694,66	0,00	1 511 141,46	947 446,80	424 000,00	563 694,66	563 694,66	0,00	0,00			
2022	534 362,80	534 362,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	426 446,80	426 446,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	426 446,80	426 446,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	258 110,80	258 110,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	258 110,80	258 110,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	227 395,60	227 395,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	167 687,50	167 687,50	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	w tym:		w tym:			w tym:		z tego:	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3a 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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	523 446,80	523 446,80	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	534 362,80	534 362,80	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	426 446,80	426 446,80	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	426 446,80	426 446,80	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	258 110,80	258 110,80	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	258 110,80	258 110,80	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	227 395,60	227 395,60	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	167 687,50	167 687,50	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	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 822 007,90	0,00	231 690,34	795 385,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 287 645,10	0,00	327 941,01	327 941,01
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 861 198,30	0,00	394 250,72	394 250,72
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 434 751,50	0,00	454 641,77	454 641,77
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 176 640,70	0,00	516 952,89	516 952,89
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	918 529,90	0,00	587 401,86	587 401,86
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	691 134,30	0,00	661 028,77	661 028,77
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	523 446,80	0,00	726 644,66	726 644,66
Relacja zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy										

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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 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 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 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 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
2021	4,42%	2,85%	7,36%	7,36%	TAK	TAK
2022	4,37%	2,82%	6,42%	6,42%	TAK	TAK
2023	3,38%	3,15%	6,65%	6,65%	TAK	TAK
2024	3,22%	3,42%	4,51%	4,51%	TAK	TAK
2025	1,90%	3,69%	4,35%	4,35%	TAK	TAK
2026	1,81%	4,01%	4,11%	4,11%	TAK	TAK
2027	1,51%	4,33%	4,17%	4,17%	TAK	TAK
2028	1,07%	4,60%	3,47%	3,47%	TAK	TAK

112

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu 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
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki 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				
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
2021	210 150,21	210 150,21	122 265,00	1 380 539,00	70 539,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 188 807,00	68 807,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	939 168,00	21 168,00	918 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	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	0,00
2026	0,00	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	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WÓJT GMINY
ZAKRZEWY Wykaz przedsięwzięć do WPF
woj. kujawsko-pomorskie
Przedsięwzięcia realizowane w latach 2021 - 2024
Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr .../.../2020 Rady Gminy Zakrzewo
z dnia2020 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)		Od	Do						
1.a	- wydatki bieżące				6 335 663,00	1 380 539,00	1 188 807,00	939 168,00	100 000,00	5 287 514,00
1.b	- wydatki majątkowe				208 663,00	70 539,00	68 807,00	21 168,00	0,00	160 514,00
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:				6 127 000,00	1 310 000,00	1 120 000,00	918 000,00	100 000,00	5 127 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				88 216,00	22 390,00	44 658,00	21 168,00	0,00	88 216,00
1.1.1.1	Projekt Klub Malucha "Skrzat" realizowany w ramach RPO WKP 2014-2020	ZAKRZEWO	2020	2023	88 216,00	22 390,00	44 658,00	21 168,00	0,00	88 216,00
1.1.1.2	Promocja obszaru objętego Lokalną Strategią Rozwoju w tym Promocja produktów lokalnych oraz Smaki Ziemi Kujawskiej na terenie gminy Zakrzewo podczas imprez gminnych	Urząd Gminy	2021	2022	69 552,00	12 096,00	36 288,00	21 168,00	0,00	69 552,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				18 664,00	10 294,00	8 370,00	0,00	0,00	18 664,00
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				6 247 447,00	1 358 149,00	1 144 149,00	918 000,00	100 000,00	5 199 298,00
1.3.1	- wydatki bieżące				120 447,00	48 149,00	24 149,00	0,00	0,00	72 298,00
1.3.1.1	Umowa na obsługę bankową	Urząd Gminy	2020	2021	48 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00
1.3.1.2	Umowa ubezpieczenia mienia gminy	Urząd Gminy	2020	2022	72 447,00	24 149,00	24 149,00	0,00	0,00	48 298,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 127 000,00	1 310 000,00	1 120 000,00	918 000,00	100 000,00	5 127 000,00
1.3.2.1	Budowa ścieżki rowerowej - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg wojewódzkich i gminnych	Urząd Gminy	2015	2024	5 477 000,00	1 300 000,00	480 000,00	918 000,00	100 000,00	4 477 000,00
1.3.2.2	Remont zabytkowego pałacyku w Zakrzewie - Ochrona zabytków	Urząd Gminy	2014	2024	650 000,00	10 000,00	640 000,00	0,00	0,00	650 000,00

WÓJT
Artur Nenczak