

**U C H W A Ł A Nr XX/173/2021
RADY GMINY ZAKRZEWO
z dnia 30 czerwca 2021 r.**

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2021 – 2028.

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305),

Rada Gminy
uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XVII/143/2020 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 28 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2021 – 2028 zmienionej uchwałą Nr XVIII/151/2021 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 26 marca 2021 r. i uchwałą Nr XIX/167/2021 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 28 kwietnia 2021 r., zwanej dalej Uchwałą, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) dokonuje się aktualizacji danych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2021 – 2028, obejmujących parametry budżetowe, prognozę kwoty długu oraz objaśnienia do przyjętych wartości zgodnie z **załącznikiem nr 1** do niniejszej uchwały,
- 2) ustala się Wykaz Wieloletnich Przedsięwzięć Gminy Zakrzewo, obejmujący limity wydatków na przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych, o którym mowa w § 2 Uchwały w brzmieniu jak w **załączniku nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zakrzewo.

§ 3. 1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

2. Uchwała podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez ogłoszenie w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy w Zakrzewie i na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy w Zakrzewie.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Tadeusz Lipowski
Tadeusz Lipowski

**UZASADNIENIE
do uchwały Nr XX/173/2021
Rady Gminy Zakrzewo
z dnia 30 czerwca 2021 r.**

Zmiany w uchwale Nr XVII/143/2020 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 28 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2021 – 2028 zmienionej Uchwałą Nr XVIII/151/2021 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 26 marca 2021 r. i uchwałą Nr XIX/167/2021 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 28 kwietnia 2021 r. następują konsekwentnie do zmian w wielkościach wydatków majątkowych, kwoty długu, deficytu oraz przychodów i rozchodów w uchwale budżetowej.

W związku z dokonanymi zmianami w uchwale budżetowej na 2021 rok zachodzi konieczność uaktualnienia danych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo, celem utrzymania zgodności w poszczególnych dokumentach.

Po wprowadzonych zmianach w planie dochodów i wydatków planowany wynik budżetu gminy uległ zmniejszeniu i stanowi deficyt w kwocie 3 082 156,57 zł, który zostanie sfinansowany wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 300 500,00 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 2 524 680,64 zł oraz przychodami jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 256 975,93 zł. Planowany kredyt w wysokości 873 446,80 zł z czego 350 000,00 zł oraz 523 446,80 zł na spłaty rat od wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek zlikwidowano w całości.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Tadeusz Lipowski
Tadeusz Lipowski

UZASADNIENIE

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2021 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2021-2028:

Kwota dochodów została zwiększona o 919 519,65 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 295 169,65 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 624 350,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Zakrzewo na dzień 30.06.2021 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 870 019,65 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 160 019,65 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 700 000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Zakrzewo na dzień 30.06.2021 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 30.06.2021 r. wynosi -3 082 156,57 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	20 395 548,95 zł	+919 519,65 zł	21 315 068,60 zł
dochody bieżące, w tym:	19 291 783,95 zł	+295 169,65 zł	19 586 953,60 zł
udziały z podatku CIT	2 000,00 zł	+21 000,00 zł	23 000,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	6 225 052,95 zł	+93 080,65 zł	6 318 133,60 zł
pozostałe	6 597 708,00 zł	+181 089,00 zł	6 778 797,00 zł
dochody majątkowe, w tym:	1 103 765,00 zł	+624 350,00 zł	1 728 115,00 zł
ze sprzedaży majątku	231 500,00 zł	-90 650,00 zł	140 850,00 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	872 265,00 zł	+715 000,00 zł	1 587 265,00 zł
Wydatki ogółem:	23 527 205,52 zł	+870 019,65 zł	24 397 225,17 zł
wydatki bieżące, w tym:	19 140 555,52 zł	+170 019,65 zł	19 310 575,17 zł
wynagrodzenia z narzutami	7 053 780,73 zł	+58 482,00 zł	7 112 262,73 zł
wydatki majątkowe	4 386 650,00 zł	+700 000,00 zł	5 086 650,00 zł
Wynik budżetu	-3 131 656,57 zł	+49 500,00 zł	-3 082 156,57 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 112 314,58 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych zmalały o kwotę 873 446,80 zł.

Rozchody budżetu w 2021 roku wzrosły o kwotę 161 814,58 zł.

Kwota długu planowana na koniec 2021 roku zmalała o kwotę 873 446,80 zł.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	3 655 103,37 zł	+112 314,58 zł	3 767 417,95 zł
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	873 446,80 zł	-873 446,80 zł	0,00 zł
wolne środki	0,00 zł	+985 761,38 zł	985 761,38 zł
Rozchody budżetu, w tym:	523 446,80 zł	+161 814,58 zł	685 261,38 zł
inne rozchody	0,00 zł	+161 814,58 zł	161 814,58 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2028. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2021-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2021	2022	2023	2024	2025
8.1	4,32%	4,01%	3,03%	2,87%	1,56%
8.3	7,36%	6,77%	7,00%	4,86%	4,35%
8.3.1	8,12%	7,52%	7,75%	4,86%	4,35%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028		
8.1	1,47%	1,18%	0,40%		
8.3	4,36%	4,42%	3,72%		
8.3.1	4,78%	4,85%	3,72%		
8.4.1	Tak	Tak	Tak		

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Tadeusz Lipowski
Tadeusz Lipowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

**RADA GMINY
ZAKRZEWO**
woj. kujawsko-pomorskie

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zakrzewo na lata 2021 - 2028
Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XX/173/2021
Rady Gminy Zakrzewo
z dnia 30 czerwca 2021 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:		w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
									dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)		
Lp	1											
2021	21 315 068,60	19 586 953,60	1 417 933,00	23 000,00	5 049 090,00	6 318 133,60	6 778 797,00	3 425 712,00	1 728 115,00	140 850,00	1 587 265,00	
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	6 095 345,00	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	100 000,00	0,00	100 000,00	
2027	21 946 883,00	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	423 446,80	0,00	423 446,80	
2028	22 896 406,80	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				

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

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

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

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

z tego:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											
w tym:											

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		3	3.1	4		4.1	4.1.1		na pokrycie deficytu budżetu x	4.2		na pokrycie deficytu budżetu x	4.3.1
Lp													
2021	-3 082 156,57		0,00	3 767 417,95		0,00	0,00	2 781 656,57	2 096 395,19	0,00	985 761,38	985 761,38	
2022	481 362,80		481 362,80	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	373 446,80		373 446,80	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	373 446,80		373 446,80	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	205 110,80		205 110,80	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	205 110,80		205 110,80	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	174 395,60		174 395,60	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	61 687,50		61 687,50	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		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 ustawowych wyłączeń z limitu x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
		na pokrycie deficytu budżetu x								
		w tym:								
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	685 261,38	523 446,80	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	481 362,80	481 362,80	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	373 446,80	373 446,80	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	373 446,80	373 446,80	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	205 110,80	205 110,80	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	205 110,80	205 110,80	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	174 395,60	174 395,60	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	61 687,50	61 687,50	0,00	0,00	0,00	

7) Wy powyżeli należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
	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					
Łp	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	161 814,58	1 874 561,10	0,00	276 378,43	4 043 796,38
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 393 198,30	0,00	322 315,01	322 315,01
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 019 751,50	0,00	389 351,72	389 351,72
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	646 304,70	0,00	450 563,77	450 563,77
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	441 193,90	0,00	513 780,89	513 780,89
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	236 083,10	0,00	585 135,86	585 135,86
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	61 687,50	0,00	659 669,77	659 669,77
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	726 191,66	726 191,66

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. 228 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 ustawowych 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 ustawowych 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 ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie 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 ustawowych obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	4,32%	4,60%	7,36%	8,12%	TAK	TAK
2022	4,01%	2,82%	6,77%	7,52%	TAK	TAK
2023	3,03%	3,15%	7,00%	7,75%	TAK	TAK
2024	2,87%	3,42%	4,86%	4,86%	TAK	TAK
2025	1,56%	3,69%	4,35%	4,35%	TAK	TAK
2026	1,47%	4,01%	4,36%	4,78%	TAK	TAK
2027	1,18%	4,33%	4,42%	4,85%	TAK	TAK
2028	0,40%	4,60%	3,72%	3,72%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dodatki i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	540 410,00	540 410,00	511 590,00	122 265,00	122 265,00	122 265,00	821 175,93	821 175,93	766 740,44
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 658,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 168,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
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	250 150,21	250 150,21	122 265,00	2 613 539,00	93 539,00	2 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 195 807,00	75 807,00	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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

**RADA GMINY
ZAKRZEWO**
woj. kujawsko-pomorskie

Przedsięwzięcia realizowane w latach 2021 - 2024
Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XX/173/2021 Rady Gminy Zakrzewo
z dnia 30 czerwca 2021 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
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 365 663,00	2 613 539,00	1 195 807,00	939 168,00	100 000,00	4 848 514,00
1.a	- wydatki bieżące				238 663,00	93 539,00	75 807,00	21 168,00	0,00	130 514,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 127 000,00	2 520 000,00	1 120 000,00	918 000,00	100 000,00	4 658 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				88 216,00	22 390,00	44 658,00	21 168,00	0,00	88 216,00
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	Urząd Gminy	2020	2023	69 552,00	12 096,00	36 288,00	21 168,00	0,00	69 552,00
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	18 664,00	10 294,00	8 370,00	0,00	0,00	18 664,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				6 277 447,00	2 591 149,00	1 151 149,00	918 000,00	100 000,00	4 760 298,00
1.3.1	- wydatki bieżące				150 447,00	71 149,00	31 149,00	0,00	0,00	102 298,00
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
1.3.1.3	Punkt konsultacyjno-informacyjny w ramach programu "Czyste Powietrze" - poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	Urząd Gminy	2021	2022	30 000,00	23 000,00	7 000,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 127 000,00	2 520 000,00	1 120 000,00	918 000,00	100 000,00	4 658 000,00
1.3.2.1	Budowa ścieżki rowerowej - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg wojewódzkich i gminnych	Urząd Gminy	2015	2024	5 477 000,00	2 510 000,00	480 000,00	918 000,00	100 000,00	4 008 000,00
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

PRZEWODNICĄCY
RADY GMINY
Łukasz Lipowski