

**U C H W A Ł A Nr XXVIII/240/2022
RADY GMINY ZAKRZEWO
z dnia 30 marca 2022 r.**

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2022 – 2030.

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.¹),

Rada Gminy
uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXV/206/2021 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2022 – 2030 zmienionej uchwałą Nr XXVI/215/2022 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 7 lutego 2022 roku oraz uchwałą Nr XXVII/223/2022 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 8 marca 2022 roku, zwanej dalej uchwałą, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) dokonuje się aktualizacji danych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2022 – 2030, 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

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy ogłoszone zostały w Dz. U. z 2021 poz. 1236, poz. 1535, poz. 1773, poz. 1927, poz. 1981, poz. 2054, poz. 2270, z 2022 r. poz. 583.

**UZASADNIENIE
do uchwały Nr XXVIII/240/2022
Rady Gminy Zakrzewo
z dnia 30 marca 2022 r.**

Zmiany w uchwale Nr XXV/206/2021 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 22 grudnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2022 – 2030 zmienionej Uchwałą Nr XXVI/215/2022 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 7 lutego 2022 roku oraz Uchwałą Nr XXVII/223/2022 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 8 marca 2022 roku 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 2022 rok zachodzi konieczność uaktualnienia danych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo, celem utrzymania zgodności w poszczególnych dokumentach. Wprowadzono zatem zmiany w zakresie planu dochodów i wydatków. Szczegółowe informacje odnośnie danych zawartych w załączniku Nr 1 i załączniku Nr 2 zostały przedstawione w załączonych objaśnieniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2022- 2030.

Po wprowadzonych zmianach w planie dochodów i wydatków planowany wynik budżetu gminy uległ zmianie i stanowi deficyt w kwocie 5 519 228,66 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu w kwocie 450 000,00 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 4 060 828,66 zł, a także wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 008 400,00 zł.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**

Tadeusz Lipowski

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2022-2030.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2022-2030:

Kwota dochodów została zwiększona o 800 955,49 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 726 778,97 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 74 176,52 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Zakrzewo na dzień 30.03.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 1 509 955,49 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 726 778,97 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 783 176,52 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Zakrzewo na dzień 30.03.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 30.03.2022 r. wynosi -5 519 228,66 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	22 448 697,68 zł	+800 955,49 zł	23 249 653,17 zł
dochody bieżące, w tym:	16 988 371,25 zł	+726 778,97 zł	17 715 150,22 zł
z tytułu dotacji bieżących	3 625 219,76 zł	+589 448,97 zł	4 214 668,73 zł
pozostałe	6 640 362,49 zł	+137 330,00 zł	6 777 692,49 zł
dochody majątkowe, w tym:	5 460 326,43 zł	+74 176,52 zł	5 534 502,95 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	5 242 366,43 zł	+74 176,52 zł	5 316 542,95 zł
Wydatki ogółem:	27 258 926,34 zł	+1 509 955,49 zł	28 768 881,83 zł
wydatki bieżące, w tym:	17 230 120,11 zł	+726 778,97 zł	17 956 899,08 zł
wynagrodzenia z narzutami	7 756 278,39 zł	-25 001,46 zł	7 731 276,93 zł
wydatki majątkowe	10 028 806,23 zł	+783 176,52 zł	10 811 982,75 zł
Wynik budżetu	-4 810 228,66 zł	-709 000,00 zł	-5 519 228,66 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 709 000,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych wzrosły o kwotę 450 000,00 zł.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku wzrosła o kwotę 450 000,00 zł.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	5 460 162,55 zł	+709 000,00 zł	6 169 162,55 zł
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00 zł	+450 000,00 zł	450 000,00 zł
wolne środki	1 399 333,89 zł	+259 000,00 zł	1 658 333,89 zł
Rozchody budżetu	649 933,89 zł	0,00 zł	649 933,89 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 650 000,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2030. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą Michałowo - Sędzin;
- 2) Przebudowa drogi gminnej nr 160619C Bachorza - Narkowo od km 0+000 do km 1+050.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2022-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	3,88%	3,09%	2,89%	2,39%	2,27%
8.3	8,13%	6,82%	6,23%	5,72%	4,47%
8.3.1	8,96%	7,65%	7,06%	6,54%	5,43%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	
8.1	1,94%	1,45%	1,23%	2,70%	
8.3	5,07%	4,69%	5,57%	7,52%	
8.3.1	6,03%	5,65%	5,57%	7,52%	
8.4.1	Tak	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⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zakrzewo na lata 2022 - 2030

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXVIII/240/2022

Rady Gminy Zakrzewo

z dnia 30 marca 2022 roku

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:		w tym:	
			z tego:						z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5				
Lp	1											
2022	23 249 653,17	17 715 150,22	1 333 779,00	8 909,00	5 380 101,00	4 214 668,73	6 777 692,49	3 610 087,00	5 534 502,95	217 960,00	5 316 542,95	
2023	24 578 636,28	17 497 721,00	1 383 129,00	9 239,00	5 599 041,00	3 748 247,00	6 758 065,00	3 710 891,00	7 080 915,28	250 000,00	6 830 915,28	
2024	18 319 141,00	18 119 141,00	1 431 539,00	9 562,00	5 795 007,00	3 879 436,00	7 003 597,00	3 840 772,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2025	18 743 996,00	18 743 996,00	1 481 643,00	9 897,00	5 997 832,00	4 015 216,00	7 239 408,00	3 975 199,00	0,00	0,00	0,00	
2026	19 400 036,00	19 400 036,00	1 533 501,00	10 243,00	6 207 756,00	4 155 749,00	7 492 787,00	4 114 331,00	0,00	0,00	0,00	
2027	20 059 637,00	20 059 637,00	1 585 640,00	10 591,00	6 418 820,00	4 297 044,00	7 747 542,00	4 264 218,00	0,00	0,00	0,00	
2028	20 721 605,00	20 721 605,00	1 637 966,00	10 941,00	6 630 641,00	4 438 846,00	8 003 211,00	4 394 607,00	0,00	0,00	0,00	
2029	21 363 975,00	21 363 975,00	1 688 743,00	11 280,00	6 836 191,00	4 576 450,00	8 251 311,00	4 530 840,00	0,00	0,00	0,00	
2030	21 983 531,00	21 983 531,00	1 737 717,00	11 607,00	7 034 441,00	4 709 167,00	8 490 599,00	4 662 234,00	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 wyliczeniowych 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:														
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:			
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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:		
									odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x		pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
			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	
2022		28 768 881,83	17 956 899,08	7 731 276,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 811 982,75	10 811 982,75	73 500,00	
2023		24 855 189,48	17 285 105,75	7 864 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 570 083,73	7 570 083,73	0,00	
2024		17 945 694,20	17 611 380,00	8 077 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334 314,20	334 314,20	0,00	
2025		18 438 885,20	17 940 989,00	8 278 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	497 896,20	497 896,20	0,00	
2026		19 094 925,20	18 261 099,00	8 485 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	833 826,20	833 826,20	0,00	
2027		19 785 241,40	18 586 218,00	8 698 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 199 023,40	1 199 023,40	0,00	
2028		20 509 917,50	18 919 735,00	8 915 497,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 590 182,50	1 590 182,50	0,00	
2029		21 173 975,00	19 259 369,00	9 138 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 914 606,00	1 914 606,00	0,00	
2030		21 523 531,00	19 603 320,00	9 366 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 920 211,00	1 920 211,00	0,00	

Wyszczególnienie	3	w tym:	4	4.1	z tego:				w tym:	w tym:	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)			
Lp		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3		4.3.1	
2022	-5 519 228,66	0,00	6 169 162,55	450 000,00	450 000,00	4 060 828,66	4 060 828,66	1 658 333,89	1 008 400,00		
2023	-276 553,20	0,00	650 000,00	650 000,00	276 553,20	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		
2025	305 110,80	305 110,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	305 110,80	305 110,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	274 395,60	274 395,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	211 687,50	211 687,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	460 000,00	460 000,00	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 ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	w tym:	
		w tym:							z tego:	
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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	649 933,89	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	305 110,80	305 110,80	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	305 110,80	305 110,80	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	274 395,60	274 395,60	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	211 687,50	211 687,50	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	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:							w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:										
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	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
		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						
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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168 571,09	1 843 198,30	0,00	-241 748,86	5 477 413,69	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 119 751,50	0,00	212 615,25	212 615,25	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 746 304,70	0,00	507 761,00	507 761,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 441 193,90	0,00	803 007,00	803 007,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 136 083,10	0,00	1 138 937,00	1 138 937,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	861 687,50	0,00	1 473 419,00	1 473 419,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	650 000,00	0,00	1 801 870,00	1 801 870,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	460 000,00	0,00	2 104 606,00	2 104 606,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 380 211,00	2 380 211,00	

8) Skorygowania 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.

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	8.2	8.3	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 plan 3 kwartałów 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	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		
2022	3,88%	-1,06%	8,13%	8,96%	TAK	TAK		
2023	3,09%	1,92%	6,82%	7,65%	TAK	TAK		
2024	2,89%	3,84%	6,23%	7,06%	TAK	TAK		
2025	2,39%	5,77%	5,72%	6,54%	TAK	TAK		
2026	2,27%	7,74%	4,47%	5,43%	TAK	TAK		
2027	1,94%	9,55%	5,07%	6,03%	TAK	TAK		
2028	1,45%	11,22%	4,69%	5,65%	TAK	TAK		
2029	1,23%	12,63%	5,57%	5,57%	TAK	TAK		
2030	2,70%	13,81%	7,52%	7,52%	TAK	TAK		
Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej								

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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		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	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	756 077,73	719 789,73	700 923,33	186 542,95	186 542,95	186 542,95	775 421,18	775 421,18	679 273,33
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitami, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań 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
	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
2022	351 176,52	351 176,52	74 176,52	10 208 202,18	145 988,20	10 062 213,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	7 624 596,57	66 596,57	7 558 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	334 193,01	0,00	334 193,01	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)
							w tym:						
							10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.1 w tym:					
		10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
	2022	481 362,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	373 446,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00	0,00
	2024	373 446,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00	0,00
	2025	205 110,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00	0,00
	2026	205 110,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00	0,00
	2027	174 395,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00	0,00
	2028	61 687,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00	0,00
	2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00	0,00
	2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięte zobowiązania długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozie finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
dobro wale
Tadeusz Lipowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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

Przedsięwzięcia realizowane w latach 2022 - 2025
Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXVIII/240/2022
Rady Gminy Zakrzewo
z dnia 30 marca 2022 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 014 112,84	10 208 202,18	7 624 596,57	334 193,01	0,00	18 166 991,76
1.a	- wydatki bieżące				373 805,85	145 988,20	66 596,57	0,00	0,00	212 584,77
1.b	- wydatki majątkowe				19 640 306,99	10 062 213,98	7 558 000,00	334 193,01	0,00	17 954 406,99
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	46 722,46	21 168,00	0,00	0,00	67 890,46
1.1.1	- wydatki bieżące				88 216,00	46 722,46	21 168,00	0,00	0,00	67 890,46
1.1.1.1	Projekt Klub Malucha "Skrzat" realizowany w ramach RPO WKP 2014-2020	Urząd Gminy	2020	2023	69 552,00	36 288,00	21 168,00	0,00	0,00	57 456,00
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	10 434,46	0,00	0,00	0,00	10 434,46
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				19 925 896,84	10 161 479,72	7 603 428,57	334 193,01	0,00	18 099 101,30
1.3.1	- wydatki bieżące				285 589,85	99 265,74	45 428,57	0,00	0,00	144 694,31
1.3.1.1	Umowa ubezpieczenia mienia gminy	Urząd Gminy	2020	2022	72 447,00	24 149,00	0,00	0,00	0,00	24 149,00
1.3.1.2	Punkt konsultacyjno-informacyjny w ramach programu "Czyste Powietrze" - poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę środków ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	Urząd Gminy	2021	2022	30 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00
1.3.1.3	Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Zakrzewo - Unieszkodliwianie odpadów niebezpiecznych zawierających azbest-minimalizacja negatywnych skutków zdrowotnych spowodowanych obecnością azbestu na terytorium Gminy Zakrzewo i likwidacja negatywnego oddziaływania azbestu na środowisko	Urząd Gminy	2021	2023	87 142,85	30 116,74	21 428,57	0,00	0,00	51 545,31
1.3.1.4	Umowa na obsługę bankową	Urząd Gminy	2020	2023	96 000,00	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	48 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 640 306,99	10 062 213,98	7 558 000,00	334 193,01	0,00	17 954 406,99
1.3.2.1	Budowa ścieżki rowerowej - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg wojewódzkich i gminnych	Urząd Gminy	2015	2024	5 477 000,00	2 613 906,99	918 000,00	334 193,01	0,00	3 866 100,00
1.3.2.2	Budowa wodociągu w miejscowości Kobielce - poprawa zaopatrzenia w wodę mieszkańców	Urząd Gminy	2021	2022	60 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 160607C Zakrzewo - Lepsze od km 0+000 do km 0+980 - poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg gminnych	Urząd Gminy	2021	2022	1 880 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej nr 160614C Sinki II - Ujma Duża od km 0+000 do km 0+960 - poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg gminnych	Urząd Gminy	2021	2022	1 680 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej nr 160619C Bachorza - Narkowo od km 0+000 do km 1+050 - poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg gminnych	Urząd Gminy	2021	2022	2 855 806,99	2 850 806,99	0,00	0,00	0,00	2 850 806,99
1.3.2.6	Remont zabytkowego pałacyku w Zakrzewie-ochrona zabytków	Urząd Gminy	2021	2024	650 000,00	10 000,00	640 000,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.2.7	Przebudowa stacji uzdatniania wody w Siniarzewie - - poprawa zaopatrzenia w wodę mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2023	3 100 000,00	100 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	3 100 000,00
1.3.2.8	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą Michałowo - Sędzin - poprawa jakości życia mieszkańców w wyniku dostępu do sieci kanalizacyjnej	Urząd Gminy	2021	2023	3 937 500,00	937 500,00	3 000 000,00	0,00	0,00	3 937 500,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
[Podpis]
Tadeusz Lipowski