

**U C H W A Ł A Nr XXX/254/2022
RADY GMINY ZAKRZEWO
z dnia 2 września 2022 roku**

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 2022 r., poz. 1634),

Rada Gminy
uchwała, 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, uchwałą Nr XXVII/223/2022 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 8 marca 2022 roku, uchwałą Nr XXVIII/240/2022 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 30 marca 2022 roku oraz uchwałą Nr XXIX/245/2022 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 29 czerwca 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

**UZASADNIENIE
do uchwały Nr XXX/254/2022
Rady Gminy Zakrzewo
z dnia 2 września 2022 roku**

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, uchwałą Nr XXVII/223/2022 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 8 marca 2022 roku, uchwałą Nr XXVIII/240/2022 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 30 marca 2022 roku oraz uchwałą Nr XXIX/245/2022 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 29 czerwca 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 nie uległ zmianie i stanowi deficyt w kwocie 5 679 228,66 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 1 168 400,00 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 2 488 638,42 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 560 138,42 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 1 928 500,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Zakrzewo na dzień 02.09.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 2 648 638,42 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 714 638,42 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 1 934 000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Zakrzewo na dzień 02.09.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 02.09.2022 r. wynosi -5 679 228,66 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	32 104 729,32 zł	+2 488 638,42 zł	34 593 367,74 zł
dochody bieżące, w tym:	19 173 500,37 zł	+560 138,42 zł	19 733 638,79 zł
z subwencji ogólnej	5 507 140,00 zł	+106 689,00 zł	5 613 829,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	5 345 640,56 zł	+590 780,42 zł	5 936 420,98 zł
pozostałe	6 978 031,81 zł	-137 331,00 zł	6 840 700,81 zł
dochody majątkowe, w tym:	12 931 228,95 zł	+1 928 500,00 zł	14 859 728,95 zł
ze sprzedaży majątku	187 960,00 zł	-31 500,00 zł	156 460,00 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	12 741 542,95 zł	+1 960 000,00 zł	14 701 542,95 zł
Wydatki ogółem:	37 623 957,98 zł	+2 648 638,42 zł	40 272 596,40 zł
wydatki bieżące, w tym:	19 409 975,23 zł	+714 638,42 zł	20 124 613,65 zł
wynagrodzenia z narzutami	7 961 547,77 zł	+85 149,11 zł	8 046 696,88 zł
wydatki na obsługę długu	48 335,63 zł	+24 474,89 zł	72 810,52 zł
wydatki majątkowe	18 213 982,75 zł	+1 934 000,00 zł	20 147 982,75 zł
Wynik budżetu	-5 519 228,66 zł	-160 000,00 zł	-5 679 228,66 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 80 000,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku zmalały o kwotę 80 000,00 zł.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	6 169 162,55 zł	+80 000,00 zł	6 249 162,55 zł
wolne środki	1 658 333,89 zł	+80 000,00 zł	1 738 333,89 zł
Rozchody budżetu, w tym:	649 933,89 zł	-80 000,00 zł	569 933,89 zł
inne rozchody	168 571,09 zł	-80 000,00 zł	88 571,09 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.

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	4,02%	3,40%	3,07%	2,55%	2,38%
8.3	8,13%	6,63%	6,04%	5,53%	4,35%
8.3.1	8,96%	7,46%	6,87%	6,35%	5,31%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	
8.1	2,02%	1,48%	1,13%	2,66%	
8.3	4,95%	4,57%	5,45%	7,52%	
8.3.1	5,91%	5,53%	5,45%	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)

RADA GMINY ZAKRZEWO

woj. kujawsko-pomorskie

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 XXX/254/2022
Rady Gminy Zakrzewo
z dnia 2 września 2022 roku

z tego:																	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								z tego:		w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	Dochody majątkowe ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	w tym:							
										z subwencji ogólnej	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości			
Lp	1													1.2	1.2.1	1.2.2	
2022	34 593 367,74	19 733 638,79	1 333 779,00	8 909,00	5 613 829,00	5 936 420,98	6 840 700,81	3 630 087,00	3 710 891,00	7 123 915,28	250 000,00	200 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	24 621 636,28	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	3 840 772,00	7 123 915,28	250 000,00	200 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	18 345 141,00	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	3 975 199,00	7 123 915,28	250 000,00	200 000,00	26 000,00	0,00	0,00	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	4 114 331,00	7 123 915,28	250 000,00	200 000,00	26 000,00	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	4 254 218,00	7 123 915,28	250 000,00	200 000,00	26 000,00	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	4 254 218,00	4 394 607,00	7 123 915,28	250 000,00	200 000,00	26 000,00	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	4 530 840,00	7 123 915,28	250 000,00	200 000,00	26 000,00	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	4 662 234,00	7 123 915,28	250 000,00	200 000,00	26 000,00	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	4 791 167,00	7 123 915,28	250 000,00	200 000,00	26 000,00	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 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	Wydatki ogółem x	w tym:						w tym:				w tym:			
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wyłączenia z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, 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			pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy x	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
2022	40 272 596,40	20 124 613,65	8 046 696,88	0,00	0,00	72 810,52	0,00	0,00	0,00	20 147 982,75	20 147 982,75	73 500,00			
2023	24 898 189,48	17 327 666,53	7 864 655,00	0,00	0,00	93 518,78	0,00	0,00	0,00	7 570 522,95	7 570 522,95	0,00			
2024	17 971 694,20	17 637 013,98	8 077 001,00	0,00	0,00	64 031,98	0,00	0,00	0,00	334 680,22	334 680,22	0,00			
2025	18 438 885,20	17 964 281,71	8 278 926,00	0,00	0,00	70 674,71	0,00	0,00	0,00	474 603,49	474 603,49	0,00			
2026	19 094 925,20	18 278 741,71	8 485 899,00	0,00	0,00	57 977,71	0,00	0,00	0,00	816 183,49	816 183,49	0,00			
2027	19 785 241,40	18 598 210,71	8 698 046,00	0,00	0,00	43 613,71	0,00	0,00	0,00	1 187 030,69	1 187 030,69	0,00			
2028	20 509 917,50	18 925 017,37	8 915 497,00	0,00	0,00	29 762,37	0,00	0,00	0,00	1 584 900,13	1 584 900,13	0,00			
2029	21 173 975,00	19 242 889,00	9 138 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 931 086,00	1 931 086,00	0,00			
2030	21 523 531,00	19 597 655,00	9 366 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 925 876,00	1 925 876,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	w tym:		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:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2022	-5 679 228,66	0,00	6 249 162,55	450 000,00	450 000,00	4 060 828,66	4 060 828,66	1 738 333,89	1 168 400,00	
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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:		w tym:	
						w tym:		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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	569 933,89	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 zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	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 *	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		
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	88 571,09	1 843 198,30	0,00	-390 974,86	5 408 187,69		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 119 751,50	0,00	170 054,47	170 054,47		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 746 304,70	0,00	482 127,02	482 127,02		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 441 193,90	0,00	779 714,29	779 714,29		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 136 083,10	0,00	1 121 294,29	1 121 294,29		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	861 687,50	0,00	1 461 426,29	1 461 426,29		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	650 000,00	0,00	1 796 587,63	1 796 587,63		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	460 000,00	0,00	2 121 086,00	2 121 086,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 385 876,00	2 385 876,00		

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 zwiążku współtworzonego przez jednostkę 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 kwartał 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 zwiążku 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 zwiążku 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	4,02%	-1,91%	8,13%	8,96%	TAK	TAK
2023	3,40%	1,92%	6,63%	7,46%	TAK	TAK
2024	3,07%	3,84%	6,04%	6,87%	TAK	TAK
2025	2,55%	5,77%	5,53%	6,35%	TAK	TAK
2026	2,38%	7,74%	4,35%	5,31%	TAK	TAK
2027	2,02%	9,55%	4,95%	5,91%	TAK	TAK
2028	1,48%	11,22%	4,57%	5,53%	TAK	TAK
2029	1,13%	12,63%	5,45%	5,45%	TAK	TAK
2030	2,66%	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									
Lp	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	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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 ustawy ^x	w tym:	
2022	934 701,10	898 413,10	186 542,95	186 542,95	186 542,95	186 542,95	952 461,18	952 461,18	856 073,33
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydanki 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 utworzonego 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 i 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	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe					
						Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	333 176,52	333 176,52	74 176,52	18 802 755,43	941 183,44	17 861 571,99	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	7 476 555,93	387 527,92	7 089 028,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	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	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	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączne z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:						Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równoważności kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki terytorialnego samorządu będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
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 wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Łukasz Lipowski
Łukasz Lipowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

RADA GMINY

ZAKRZEWO

woj. kujawsko-pomorskie

Przedsięwzięcia realizowane w latach 2022 - 2025
Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XX/254/2022
Rady Gminy Zakrzewo
z dnia 2 września 2022 roku

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)				28 078 239,43	18 802 755,43	7 476 555,93	0,00	0,00	26 279 314,36
1.a	- wydatki bieżące				1 489 932,44	941 183,44	387 527,92	0,00	0,00	1 328 714,36
1.b	- wydatki majątkowe				26 588 306,99	17 861 571,99	7 089 028,01	0,00	0,00	24 950 600,00
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:				1 204 342,59	841 917,70	342 099,35	0,00	0,00	1 184 020,05
1.1.1	- wydatki bieżące				1 204 342,59	841 917,70	342 099,35	0,00	0,00	1 184 020,05
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
1.1.1.3	Projekt pn. Aktywizacja społeczna i zawodowa mieszkańców Gminy Zakrzewo szansą na nowy start współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 - Aktywizacja społeczna i zawodowa mieszkańców	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zakrzewie	2022	2023	539 726,59	398 231,49	141 495,10	0,00	0,00	539 729,59
1.1.1.4	Projekt pn. "Aktywny Klub Seniora - edycja II" ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 - zwiększenie dostępności usług społecznych	Dom Kultury w Zakrzewie	2022	2023	576 400,00	396 963,75	179 436,25	0,00	0,00	576 400,00
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				26 873 896,84	17 960 837,73	7 134 456,58	0,00	0,00	25 095 294,31
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 jendorodzinnych	Urząd Gminy	2021	2022	30 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00

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						
1.3.1.3	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				26 588 306,99	17 861 571,99	7 089 028,01	0,00	0,00	24 950 600,00
1.3.2.1	Budowa ścieżki rowerowej - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg wojewódzkich i gminnych	Urząd Gminy	2015	2024	7 507 000,00	5 775 600,00	168 693,01	0,00	0,00	5 944 293,01
1.3.2.2	Budowa wodociągu w miejscowości Kobielle - poprawa zaopatrzenia w wodę mieszkańców	Urząd Gminy	2021	2022	78 000,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	68 000,00
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 Sinlarzewie - - poprawa zaopatrzenia w wodę mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2023	4 600 000,00	1 584 665,00	3 015 335,00	0,00	0,00	4 600 000,00
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
1.3.2.9	Przebudowa dróg gminnych: nr 160615C Przybysław-Sędzin Kolonia, nr 160640C Kolonia Bodzanowska I, nr 160646C Gęsin II - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg gminnych	Urząd Gminy	2022	2023	3 400 000,00	3 135 000,00	265 000,00	0,00	0,00	3 400 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Tadeusz Lipowski