

**U C H W A Ł A Nr XLIII/316/2023
RADY GMINY ZAKRZEWO
z dnia 29 maja 2023 roku**

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023 – 2033.

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634¹),

Rada Gminy
uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXXVIII/287/2022 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023 – 2033 zwanej dalej uchwałą, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) dokonuje się aktualizacji danych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023 – 2033, 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.

PRZEWODNICĄCY
RADY GMINY

Tadeusz Lipowski

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy ogłoszone zostały w Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1747, poz. 1079, poz. 1768, poz. 1725, poz. 1964, poz. 2414; z 2023 r. poz. 412, poz. 658, poz. 803

UZASADNIENIE
do uchwały Nr XLIII/316/2023
Rady Gminy Zakrzewo
z dnia 29 maja 2023 roku

Zmiany w uchwale Nr XXXVIII/287/2022 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023 – 2033 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 2023 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 2023- 2033.

Po wprowadzonych zmianach w planie dochodów i wydatków planowany wynik budżetu gminy uległ zmianie i stanowi deficyt w kwocie 4 838 558,30 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu w wysokości 1 076 362,80 zł oraz 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 2 161 392,66 zł, a także wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 600 802,84 zł.

PRZEWODNICZĄCY

RADY GMINY

Jacek Lipowski

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 kwietnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 118 531,94 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 67 531,94 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 51 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 144 523,56 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 71 523,56 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 73 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 838 558,30 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	28 840 403,03	+118 531,94	28 958 934,97
Dochody bieżące	19 301 901,03	+67 531,94	19 369 432,97
Dotacje bieżące	3 545 641,86	+58 769,00	3 604 410,86
Pozostałe	7 742 630,17	+8 762,94	7 751 393,11
Dochody majątkowe	9 538 502,00	+51 000,00	9 589 502,00
Wydatki ogółem	33 652 969,71	+144 523,56	33 797 493,27
Wydatki bieżące	20 708 299,56	+71 523,56	20 779 823,12
Wynagrodzenia i pochodne	8 874 372,09	+58 335,00	8 932 707,09
Pozostałe wydatki bieżące	11 752 331,47	+13 188,56	11 765 520,03
Wydatki majątkowe	12 944 670,15	+73 000,00	13 017 670,15
Wynik budżetu	-4 812 566,68	-25 991,62	-4 838 558,30

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo:

1. Przychody budżetu zwiększono o 25 991,62 zł i po zmianach wynoszą 5 212 005,10 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 186 013,48	+25 991,62	5 212 005,10
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 135 401,04	+25 991,62	2 161 392,66

Źródło: opracowanie własne.

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

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

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Zakrzewo

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	373 446,80	0,00	373 446,80
2024	373 446,80	193 689,36	567 136,16
2025	205 110,80	193 689,36	398 800,16
2026	205 110,80	243 689,36	448 800,16
2027	174 395,60	401 605,36	576 000,96
2028	61 687,50	417 136,16	478 823,66
2029	0,00	100 000,00	100 000,00
2030	0,00	100 000,00	100 000,00
2031	0,00	750 000,00	750 000,00
2032	0,00	800 000,00	800 000,00
2033	0,00	650 000,00	650 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

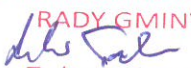
Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	2,89%	7,46%	TAK	10,38%	TAK
2024	4,43%	5,34%	TAK	8,25%	TAK
2025	3,86%	5,02%	TAK	7,93%	TAK
2026	3,73%	4,16%	TAK	7,19%	TAK
2027	4,08%	4,45%	TAK	7,48%	TAK
2028	3,16%	3,57%	TAK	6,60%	TAK
2029	0,88%	2,80%	TAK	5,83%	TAK
2030	0,85%	4,05%	TAK	4,05%	TAK
2031	4,22%	6,19%	TAK	6,19%	TAK
2032	4,28%	6,43%	TAK	6,43%	TAK
2033	3,34%	6,55%	TAK	6,55%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

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

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Tadeusz Lipowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XLIII/316/2023
Rady Gminy Zakrzewo z dnia 29 maja 2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						w tym:	
		Dochody bieżące ^x	z tego:					Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x
			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 przeznaczonej na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)		
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2
2023	28 958 934,97	19 369 432,97	1 248 999,00	24 610,00	6 740 020,00	3 604 410,86	7 751 393,11	3 729 763,00	9 589 502,00
2024	24 035 634,81	18 685 634,81	1 308 951,00	25 791,00	7 074 172,00	2 837 500,00	7 439 220,81	3 830 012,00	5 350 000,00
2025	19 655 901,00	19 055 901,00	1 349 528,00	26 591,00	7 293 471,00	2 925 462,00	7 460 849,00	3 948 742,00	600 000,00
2026	19 579 799,00	19 429 799,00	1 383 266,00	27 256,00	7 475 808,00	2 998 599,00	7 544 870,00	4 047 461,00	150 000,00
2027	20 251 178,00	19 993 262,00	1 423 381,00	28 045,00	7 692 606,00	3 085 558,00	7 763 671,00	4 164 837,00	257 916,00
2028	20 846 512,80	20 573 066,00	1 464 659,00	28 859,00	7 915 692,00	3 175 039,00	7 988 817,00	4 285 617,00	273 446,80
2029	21 149 111,00	21 149 111,00	1 505 669,00	29 667,00	8 137 331,00	3 263 940,00	8 212 504,00	4 405 614,00	0,00
2030	21 720 137,00	21 720 137,00	1 546 322,00	30 468,00	8 357 039,00	3 352 066,00	8 434 242,00	4 524 566,00	0,00
2031	22 306 582,00	22 306 582,00	1 588 073,00	31 291,00	8 582 679,00	3 442 572,00	8 661 967,00	4 646 729,00	0,00
2032	22 886 554,00	22 886 554,00	1 629 363,00	32 105,00	8 805 829,00	3 532 079,00	8 887 178,00	4 767 544,00	0,00
2033	23 331 605,00	23 331 605,00	1 671 726,00	32 940,00	8 934 781,00	3 573 913,00	9 118 245,00	4 891 500,00	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 wykonawczych 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	2.1	w tym:						w tym:							
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	w tym:								
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w 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 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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				
2023	33 797 493,27	20 779 823,12	8 932 707,09	0,00	0,00	81 596,00	0,00	0,00	0,00	13 017 670,15	13 017 670,15	9 000,00				
2024	25 868 498,65	17 975 248,65	9 019 246,00	0,00	0,00	134 429,00	0,00	0,00	0,00	7 893 250,00	7 743 250,00	0,00				
2025	19 257 100,84	18 283 850,84	9 186 102,00	0,00	0,00	223 694,00	0,00	0,00	0,00	973 250,00	973 250,00	0,00				
2026	19 130 998,84	18 681 509,00	9 346 859,00	0,00	0,00	164 363,00	0,00	0,00	0,00	449 489,84	449 489,84	0,00				
2027	19 675 177,04	19 073 673,00	9 613 244,00	0,00	0,00	113 385,00	0,00	0,00	0,00	601 504,04	601 504,04	0,00				
2028	20 367 689,14	19 532 999,00	9 882 415,00	0,00	0,00	71 114,00	0,00	0,00	0,00	834 690,14	834 690,14	0,00				
2029	21 049 111,00	19 982 359,00	10 156 652,00	0,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	1 066 752,00	1 066 752,00	0,00				
2030	21 620 137,00	20 503 540,00	10 435 960,00	0,00	0,00	55 680,00	0,00	0,00	0,00	1 116 597,00	1 116 597,00	0,00				
2031	21 556 582,00	21 030 967,00	10 722 949,00	0,00	0,00	45 820,00	0,00	0,00	0,00	525 615,00	525 615,00	0,00				
2032	22 086 554,00	21 561 742,00	11 015 149,00	0,00	0,00	27 840,00	0,00	0,00	0,00	524 812,00	524 812,00	0,00				
2033	22 681 605,00	22 100 806,00	11 309 804,00	0,00	0,00	9 280,00	0,00	0,00	0,00	580 799,00	580 799,00	0,00				

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	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
Lp													
2023	-4 838 558,30	0,00		5 212 005,10	1 449 809,60	1 076 362,80	2 161 392,66	2 161 392,66	1 600 802,84	1 600 802,84			
2024	-1 832 863,84	0,00		2 400 000,00	2 400 000,00	1 832 863,84	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	398 800,16	398 800,16		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	448 800,16	448 800,16		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	576 000,96	576 000,96		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	478 823,66	478 823,66		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	100 000,00	100 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	100 000,00	100 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	750 000,00	750 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	800 000,00	800 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	650 000,00	650 000,00		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:				5	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		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:				na pokrycie deficytu budżetu 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
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	373 446,80	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	567 136,16	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	398 800,16	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	448 800,16	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	576 000,96	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	478 823,66	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	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:											
	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		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 469 561,10	0,00	-1 410 390,15	2 351 805,35		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 302 424,94	0,00	710 386,16	710 386,16		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 903 624,78	0,00	772 050,16	772 050,16		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 454 824,62	0,00	748 290,00	748 290,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 878 823,66	0,00	919 589,00	919 589,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	1 040 067,00	1 040 067,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	1 166 752,00	1 166 752,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	1 216 597,00	1 216 597,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00	1 275 615,00	1 275 615,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	650 000,00	0,00	1 324 812,00	1 324 812,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230 799,00	1 230 799,00		

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. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.1	8.2		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
		8.3	8.3.1		8.4	8.4.1	
	Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	2023	2,89%	-8,04%	-6,97%	7,46%	10,38%	TAK
	2024	4,43%	5,33%	6,59%	5,34%	8,25%	TAK
	2025	3,86%	6,17%	x	5,02%	7,93%	TAK
	2026	3,73%	5,55%	x	4,16%	7,19%	TAK
	2027	4,08%	6,11%	x	4,45%	7,48%	TAK
	2028	3,16%	6,39%	x	3,57%	6,60%	TAK
	2029	0,88%	6,85%	x	2,80%	5,83%	TAK
2030	0,85%	6,93%	x	4,05%	4,05%	TAK	
2031	4,22%	7,01%	x	6,19%	6,19%	TAK	
2032	4,28%	6,99%	x	6,43%	6,43%	TAK	
2033	3,34%	6,28%	x	6,55%	6,55%	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							

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

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 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	
2023	36 585,00	36 585,00	36 585,00	8 867 364,84	588 621,56	8 278 743,28	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	7 898 424,99	5 174,99	7 893 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	938 250,00	0,00	938 250,00	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	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	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	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splatę zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równoważności kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
				w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	splatę zobowiązań dokonywaną w formie wydatku bieżącego x					wydaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
				w tym:									
				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		
2023	373 446,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	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 wyliczeniu limitu splaty 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 zostają 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 zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Tadeusz Lipowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XLIII/316/2023
Rady Gminy Zakzewo z dnia 29 maja 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 405 130,14	8 867 364,84	7 898 424,99	938 250,00	0,00	17 704 039,53
1.a	- wydatki bieżące				1 474 946,43	588 621,56	5 174,99	0,00	0,00	593 796,25
1.b	- wydatki majątkowe				18 930 183,71	8 278 743,28	7 893 250,00	938 250,00	0,00	17 110 243,28
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:				1 185 678,59	511 042,35	0,00	0,00	0,00	511 042,35
1.1.1	- wydatki bieżące				1 185 678,59	511 042,35	0,00	0,00	0,00	511 042,35
1.1.1.1	Projekt Klub Malucha "Skrzat" realizowany w ramach RPO WKP 2014-2020	ZAKRZEWO	2020	2023	69 552,00	21 168,00	0,00	0,00	0,00	21 168,00
1.1.1.2	Projekt pn. Aktywizacja społeczna i zawodowa mieszkańców Gminy Zakzewo szansą na nowy start współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 - Aktywizacja społeczna i zawodowa mieszkańców	ZAKRZEWO	2022	2023	539 726,59	295 425,60	0,00	0,00	0,00	295 425,60
1.1.1.3	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	ZAKRZEWO	2022	2023	576 400,00	194 448,75	0,00	0,00	0,00	194 448,75
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:				19 219 451,55	8 356 322,49	7 898 424,99	938 250,00	0,00	17 192 997,18
1.3.1	- wydatki bieżące				289 267,84	77 579,21	5 174,99	0,00	0,00	82 753,90
1.3.1.1	Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Zakzewo - Unieszkodliwianie odpadów niebezpiecznych zawierających azbest-minimalizacja negatywnych skutków zdrowotnych spowodowanych obecnością azbestu na terytorium Gminy Zakzewo i likwidacja negatywnego oddziaływania azbestu na środowisko	ZAKRZEWO	2021	2023	87 142,85	32 404,21	0,00	0,00	0,00	32 404,21
1.3.1.2	Umowa na obsługę bankową	ZAKRZEWO	2020	2023	96 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00
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 jendorodzinnych	ZAKRZEWO	2021	2023	90 600,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00
1.3.1.4	Baza aktów prawnych Legalis - dostęp do rozwiązań prawnych	ZAKRZEWO	2022	2024	15 524,99	5 175,00	5 174,99	0,00	0,00	10 349,69
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 930 183,71	8 278 743,28	7 893 250,00	938 250,00	0,00	17 110 243,28

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.1	Budowa ujęcia wody nr 4A w Śmiarzewie - Budowa ujęcia wody nr 4 A w Śmiarzewie	ZAKRZEWO	2023	2024	160 000,00	10 000,00	150 000,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą Michałowo - Sędzin - Poprawa jakości życia mieszkańców w wyniku dostępu do sieci kanalizacyjnej	ZAKRZEWO	2022	2024	5 000 000,00	100 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych. nr 160615C Przybysław-Sędzin Kolonia, nr 160640C Kolonia Bodzanowska I, nr 160646C Gęsin II - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg gminnych	ZAKRZEWO	2022	2023	3 355 000,00	3 355 000,00	0,00	0,00	0,00	3 355 000,00
1.3.2.4	Budowa ścieżki pieszorowerowej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu pieszego i rowerowego	ZAKRZEWO	2015	2025	8 000 000,00	4 180 059,57	2 000 000,00	0,00	0,00	6 180 059,57
1.3.2.5	Poprawa efektywności energetycznej - montaż pomp ciepła w budynku Domu Kultury w Zakrzewie oraz w budynku Urzędu Gminy w Zakrzewie - Poprawa efektywności energetycznej	ZAKRZEWO	2023	2025	750 000,00	0,00	600 000,00	150 000,00	0,00	750 000,00
1.3.2.6	Instalowanie pomp ciepła w obiektach użyteczności publicznej -	ZAKRZEWO	2023	2025	577 683,71	577 683,71	0,00	0,00	0,00	577 683,71
1.3.2.7	Poprawa infrastruktury drogowej drogi powiatowej nr 2623C Kuczkowo - Wola Bachorna na odcinku od km 0+000 do km 0+460 oraz od km 0+860 do km 1+900 na terenie powiatu aleksandrowskiego polegająca na remoncie -	ZAKRZEWO	2023	2025	387 500,00	1 000,00	193 250,00	193 250,00	0,00	387 500,00
1.3.2.8	Przebudowa zabytkowego pałacyku w Zakrzewie wraz z ogrodzeniem - ochrona zabytków -	Urząd Gminy	2021	2025	700 000,00	55 000,00	50 000,00	595 000,00	0,00	700 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Tadeusz Lipowski