

**U C H W A Ł A Nr LIII/362/2024
RADY GMINY ZAKRZEWO
z dnia 13 marca 2024 roku**

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2024 – 2033.

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz.1270¹),

Rada Gminy
uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale nr LI/351/2023 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2024 – 2033 zwanej dalej uchwałą, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) dokonuje się aktualizacji danych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2024 – 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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Tadeusz Lipowski

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy ogłoszone zostały w Dz. U. z 2023 r. poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872

**UZASADNIENIE
do uchwały Nr LIII/362/2024
Rady Gminy Zakrzewo
z dnia 13 marca 2024 roku**

Zmiany w uchwale Nr LI/351/2023 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2024 – 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 2024 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 2024- 2033.

Po wprowadzonych zmianach w planie dochodów i wydatków planowany wynik budżetu gminy uległ zmianie i stanowi deficyt w kwocie 4 856 759,68 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu w wysokości 1 100 000,00 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 1 524 294,37 zł, a także wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 2 232 465,31 zł.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Łukasz Lipowski



Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2024-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 13 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 307 331,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 307 331,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 307 331,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 159 331,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 148 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 856 759,68 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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	36 479 679,00	+1 307 331,00	37 787 010,00
Dochody bieżące	20 775 563,00	+1 307 331,00	22 082 894,00
Subwencja ogólna	8 256 948,00	+1 194 275,00	9 451 223,00
Dotacje bieżące	2 404 416,00	+108 128,00	2 512 544,00
Pozostałe	8 022 720,00	+4 928,00	8 027 648,00
Wydatki ogółem	40 336 438,68	+2 307 331,00	42 643 769,68
Wydatki bieżące	21 287 994,45	+1 159 331,00	22 447 325,45
Wynagrodzenia i pochodne	10 301 721,19	+844 087,65	11 145 808,84
Pozostałe wydatki bieżące	10 942 348,26	+315 243,35	11 257 591,61
Wydatki majątkowe	19 048 444,23	+1 148 000,00	20 196 444,23
Wynik budżetu	-3 856 759,68	-1 000 000,00	-4 856 759,68

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 000 000,00 zł i po zmianach wynoszą 5 230 206,48 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym 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 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 230 206,48	+1 000 000,00	5 230 206,48
Wolne środki	1 232 465,31	+1 000 000,00	2 232 465,31

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2024-2033 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 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	2,13%	9,68%	TAK	9,68%	TAK
2025	2,68%	8,18%	TAK	8,18%	TAK
2026	2,74%	7,43%	TAK	7,43%	TAK
2027	3,30%	7,65%	TAK	7,65%	TAK
2028	2,70%	6,82%	TAK	6,82%	TAK
2029	0,77%	6,08%	TAK	6,08%	TAK
2030	0,74%	4,29%	TAK	4,29%	TAK
2031	3,56%	4,94%	TAK	4,94%	TAK
2032	1,99%	6,10%	TAK	6,10%	TAK
2033	1,62%	6,10%	TAK	6,10%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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.

Pelen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
[Podpis]
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

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr LIII/362/2024
Rady Gminy Zakrzewo z dnia 13 marca 2024 r.

Wyszczególnienie	Docho	Docho	z tego:										w tym:	
			1	1.1	z tego:						1.2	1.2.1	1.2.2	
					1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1				
			Docho	docho	docho	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
			bieżące	z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
				z tytu	z tytu	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 wyłonywania 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	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:			
						w tym:	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	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
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	
2024	42 643 769,68	22 447 325,45	11 145 808,84	0,00	0,00	43 925,00	0,00	0,00	0,00	20 196 444,23	20 196 444,23	909 550,00	
2025	21 304 343,05	20 331 093,05	10 444 532,00	0,00	0,00	98 864,00	0,00	0,00	0,00	973 250,00	973 250,00	0,00	
2026	21 193 667,84	20 599 932,00	10 590 755,00	0,00	0,00	69 771,00	0,00	0,00	0,00	593 735,84	593 735,84	0,00	
2027	21 711 695,04	20 849 521,00	10 723 139,00	0,00	0,00	62 733,00	0,00	0,00	0,00	862 174,04	862 174,04	0,00	
2028	22 441 236,14	21 378 463,00	11 004 621,00	0,00	0,00	58 602,00	0,00	0,00	0,00	1 062 775,14	1 062 775,14	0,00	
2029	23 135 427,00	21 919 111,00	11 287 990,00	0,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	1 216 316,00	1 216 316,00	0,00	
2030	23 716 313,00	22 468 963,00	11 575 834,00	0,00	0,00	55 680,00	0,00	0,00	0,00	1 247 350,00	1 247 350,00	0,00	
2031	23 637 905,00	23 016 541,00	11 862 336,00	0,00	0,00	45 820,00	0,00	0,00	0,00	621 364,00	621 364,00	0,00	
2032	24 148 828,00	23 566 898,00	12 152 963,00	0,00	0,00	27 840,00	0,00	0,00	0,00	581 930,00	581 930,00	0,00	
2033	24 872 652,00	24 130 738,00	12 450 711,00	0,00	0,00	9 280,00	0,00	0,00	0,00	741 914,00	741 914,00	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:							w tym:	
						Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	4	4.1	w tym:		4.2	w tym:		
									na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)		na pokrycie deficytu budżetu x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x
2024		-4 856 759,68	0,00	5 230 206,48	1 473 446,80	1 100 000,00	1 524 294,37	1 524 294,37	2 232 465,31	2 232 465,31	2 232 465,31	na pokrycie deficytu budżetu x		
2025		398 800,16	398 800,16	0,00	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	0,00			
2027		576 000,96	576 000,96	0,00	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	0,00			
2029		100 000,00	100 000,00	0,00	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	0,00			
2031		717 136,16	717 136,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032		400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033		350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				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	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	z tego:	
								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	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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	398 800,16	398 800,16	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	448 800,16	448 800,16	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	576 000,96	576 000,96	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	478 823,66	478 823,66	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	717 136,16	717 136,16	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	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 znowelizowania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 569 561,10	0,00	-364 431,45	3 392 328,23
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 170 760,94	0,00	772 050,16	772 050,16
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 721 960,78	0,00	892 536,00	892 536,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 145 959,82	0,00	1 180 259,00	1 180 259,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 667 136,16	0,00	1 268 152,00	1 268 152,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 567 136,16	0,00	1 316 316,00	1 316 316,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 467 136,16	0,00	1 347 350,00	1 347 350,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	750 000,00	0,00	1 338 500,16	1 338 500,16
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	350 000,00	0,00	981 930,00	981 930,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 091 914,00	1 091 914,00

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.

Wskaznik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednoroczny) x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik 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 (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	2,13%	-1,64%	-1,64%	9,68%	9,89%	TAK	TAK
2025	2,68%	4,68%	x	8,18%	8,40%	TAK	TAK
2026	2,74%	5,09%	x	7,42%	7,74%	TAK	TAK
2027	3,30%	6,41%	x	7,65%	7,96%	TAK	TAK
2028	2,70%	6,66%	x	6,81%	7,13%	TAK	TAK
2029	0,77%	6,72%	x	6,08%	6,40%	TAK	TAK
2030	0,74%	6,69%	x	4,29%	4,60%	TAK	TAK
2031	3,56%	6,46%	x	4,94%	4,94%	TAK	TAK
2032	1,99%	4,69%	x	6,10%	6,10%	TAK	TAK
2033	1,62%	4,97%	x	6,10%	6,10%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		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	środków 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 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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:	
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2024	0,00	0,00	0,00	312 337,00	312 337,00	312 337,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 099,30	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	
2031	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	
2033	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									
	w tym:			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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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
2024	345 434,00	345 434,00	312 337,00	145 097,45	35 097,45	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	301 274,30	141 274,30	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	62 000,00	12 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	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

Załącznik nr 2 do Uchwały nr LIII/362/2024
Rady Gminy Zakrzewo
z dnia 13 marca 2024 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				706 224,29	145 097,45	301 274,30	62 000,00	50 000,00	558 371,75
1.a	- wydatki bieżące				336 224,29	35 097,45	141 274,30	12 000,00	0,00	188 371,75
1.b	- wydatki majątkowe				370 000,00	110 000,00	160 000,00	50 000,00	50 000,00	370 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				124 099,30	0,00	124 099,30	0,00	0,00	124 099,30
1.1.1	- wydatki bieżące				124 099,30	0,00	124 099,30	0,00	0,00	124 099,30
1.1.1.1	Utworzenie klubu malucha w Zakrzewie	Urząd Gminy w Zakrzewie	2023	2025	124 099,30	0,00	124 099,30	0,00	0,00	124 099,30
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				582 124,99	145 097,45	177 175,00	62 000,00	50 000,00	434 272,45
1.3.1	- wydatki bieżące				212 124,99	35 097,45	17 175,00	12 000,00	0,00	64 272,45
1.3.1.1	Umowa na obsługę bankową	Urząd Gminy	2024	2026	36 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	36 000,00
1.3.1.2	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	Urząd Gminy	2021	2025	160 600,00	17 922,45	0,00	0,00	0,00	17 922,45
1.3.1.3	Baza aktów prawnych Legalis - dostęp do rozwiązań prawnych	Urząd Gminy	2022	2025	15 524,99	5 175,00	5 175,00	0,00	0,00	10 350,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				370 000,00	110 000,00	160 000,00	50 000,00	50 000,00	370 000,00
1.3.2.1	Budowa ujęcia wody nr 4A w Siniarzewie - Budowa ujęcia wody nr 4 A w Siniarzewie	ZAKRZEWO	2023	2026	100 000,00	10 000,00	40 000,00	50 000,00	0,00	100 000,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą Michałowo - Sędzin - Poprawa jakości życia mieszkańców w wyniku dostępu do sieci kanalizacyjnej	Urząd Gminy	2024	2027	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	50 000,00	150 000,00
1.3.2.3	Budowa ścieżki pieszorowerowej Kuczkowo- Sędzin	Urząd Gminy w Zakrzewie	2024	2026	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi Gosławice - Sinki	Urząd Gminy w Zakrzewie	2024	2026	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00