

UCHWAŁA NR LVII.402.2023
RADY GMINY ZAKRZEWO

z dnia 28 czerwca 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023 - 2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zmianą poz. 572) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zmianami poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964 i poz. 2414 oraz z 2023 r. poz. 412, poz. 658 i poz. 803)

Rada Gminy Zakrzewo

uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LI.356.2022 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023 – 2030 zmienionej:

- uchwałą Nr LII.368.2023 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 11 stycznia 2023 r.,
- uchwałą Nr LIII.373.2023 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 23 lutego 2023 r.,
- uchwałą Nr LIV.378.2023 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 30 marca 2023 r.,
- uchwałą Nr LV.387.2023 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 25 kwietnia 2023 r.,
- uchwałą Nr LVI.390.2023 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 6 czerwca 2023 r. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 do uchwały otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik nr 2 do uchwały otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zakrzewo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 LVII.402.2023
Rady Gminy Zakrzewo
z dnia 28 czerwca 2023 r.

Wyszczególnienie		Dochody ogółem ^x	z tego:									
			Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
				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 środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	1.2.1	1.2.2
2023	A	32 956 997,13	21 914 831,30	2 553 308,00	84 131,00	9 135 553,00	3 541 135,47	6 600 703,83	3 330 109,00	11 042 165,83	466 039,00	10 575 846,41
	B	205 466,73	58 466,73	0,00	0,00	0,00	58 466,73	0,00	0,00	147 000,00	0,00	146 999,90
	C	32 751 530,40	21 856 364,57	2 553 308,00	84 131,00	9 135 553,00	3 482 668,74	6 600 703,83	3 330 109,00	10 895 165,83	466 039,00	10 428 846,51
2024	A	25 607 437,41	21 915 450,41	2 632 460,55	86 739,06	9 607 480,72	3 541 002,00	6 047 768,08	3 433 342,38	3 691 987,00	200 000,00	3 491 987,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	25 607 437,41	21 915 450,41	2 632 460,55	86 739,06	9 607 480,72	3 541 002,00	6 047 768,08	3 433 342,38	3 691 987,00	200 000,00	3 491 987,00
2025	A	22 594 829,37	22 594 829,37	2 714 066,82	89 427,97	9 905 312,63	3 650 773,06	6 235 248,89	3 539 775,99	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	22 594 829,37	22 594 829,37	2 714 066,82	89 427,97	9 905 312,63	3 650 773,06	6 235 248,89	3 539 775,99	0,00	0,00	0,00
2026	A	23 250 079,42	23 250 079,42	2 792 774,76	92 021,38	10 192 566,69	3 756 645,48	6 416 071,11	3 642 429,50	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	23 250 079,42	23 250 079,42	2 792 774,76	92 021,38	10 192 566,69	3 756 645,48	6 416 071,11	3 642 429,50	0,00	0,00	0,00

2027	A	23 924 331,73	23 924 331,73	2 873 765,23	94 690,00	10 488 151,13	3 865 588,20	6 602 137,17	3 748 059,95	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	23 924 331,73	23 924 331,73	2 873 765,23	94 690,00	10 488 151,13	3 865 588,20	6 602 137,17	3 748 059,95	0,00	0,00	0,00
2028	A	24 618 137,35	24 618 137,35	2 957 104,42	97 436,01	10 792 307,51	3 977 690,26	6 793 599,15	3 856 753,69	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	24 618 137,35	24 618 137,35	2 957 104,42	97 436,01	10 792 307,51	3 977 690,26	6 793 599,15	3 856 753,69	0,00	0,00	0,00
2029	A	25 307 445,19	25 307 445,19	3 039 903,35	100 164,22	11 094 492,12	4 089 065,58	6 983 819,92	3 964 742,79	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	25 307 445,19	25 307 445,19	3 039 903,35	100 164,22	11 094 492,12	4 089 065,58	6 983 819,92	3 964 742,79	0,00	0,00	0,00
2030	A	25 990 746,21	25 990 746,21	3 121 980,74	102 868,66	11 394 043,41	4 199 470,36	7 172 383,04	4 071 790,85	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	25 990 746,21	25 990 746,21	3 121 980,74	102 868,66	11 394 043,41	4 199 470,36	7 172 383,04	4 071 790,85	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.

Wyszczególnienie		Wydatki ogółem ^x	z tego:										
			Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
				na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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	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			
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	A	38 803 119,85	22 089 249,97	10 811 762,65	0,00	0,00	125 632,17	0,00	0,00	0,00	16 713 869,88	16 713 869,88	869 724,58
	B	1 073 365,58	301 041,00	92 110,12	0,00	0,00	3 200,00	0,00	0,00	0,00	772 324,58	772 324,58	264 324,58
	C	37 729 754,27	21 788 208,97	10 719 652,53	0,00	0,00	122 432,17	0,00	0,00	0,00	15 941 545,30	15 941 545,30	605 400,00
2024	A	24 926 137,41	21 063 146,49	11 176 019,29	0,00	0,00	271 216,74	0,00	0,00	0,00	3 862 990,92	3 862 990,92	0,00
	B	182 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-96 140,00	0,00	0,00	0,00	182 000,00	182 000,00	0,00
	C	24 744 137,41	21 063 146,49	11 176 019,29	0,00	0,00	367 356,74	0,00	0,00	0,00	3 680 990,92	3 680 990,92	0,00
2025	A	22 108 329,37	21 716 104,03	11 522 475,88	0,00	0,00	221 581,34	0,00	0,00	0,00	392 225,34	392 225,34	0,00
	B	182 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-81 580,00	0,00	0,00	0,00	182 000,00	182 000,00	0,00
	C	21 926 329,37	21 716 104,03	11 522 475,88	0,00	0,00	303 161,34	0,00	0,00	0,00	210 225,34	210 225,34	0,00
2026	A	22 763 579,42	22 259 006,63	11 810 537,78	0,00	0,00	182 245,99	0,00	0,00	0,00	504 572,79	504 572,79	0,00
	B	182 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-67 020,00	0,00	0,00	0,00	182 000,00	182 000,00	0,00
	C	22 581 579,42	22 259 006,63	11 810 537,78	0,00	0,00	249 265,99	0,00	0,00	0,00	322 572,79	322 572,79	0,00
2027	A	23 437 831,73	22 815 481,79	12 105 801,23	0,00	0,00	142 910,64	0,00	0,00	0,00	622 349,94	622 349,94	0,00
	B	182 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-52 460,00	0,00	0,00	0,00	182 000,00	182 000,00	0,00
	C	23 255 831,73	22 815 481,79	12 105 801,23	0,00	0,00	195 370,64	0,00	0,00	0,00	440 349,94	440 349,94	0,00
2028	A	24 131 637,35	23 385 868,84	12 408 446,26	0,00	0,00	103 575,29	0,00	0,00	0,00	745 768,51	745 768,51	0,00
	B	182 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-37 900,00	0,00	0,00	0,00	182 000,00	182 000,00	0,00
	C	23 949 637,35	23 385 868,84	12 408 446,26	0,00	0,00	141 475,29	0,00	0,00	0,00	563 768,51	563 768,51	0,00

2029	A	24 820 945,19	23 970 515,56	12 718 657,41	0,00	0,00	64 239,94	0,00	0,00	0,00	850 429,63	850 429,63	0,00
	B	182 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23 340,00	0,00	0,00	0,00	182 000,00	182 000,00	0,00
	C	24 638 945,19	23 970 515,56	12 718 657,41	0,00	0,00	87 579,94	0,00	0,00	0,00	668 429,63	668 429,63	0,00
2030	A	25 500 246,21	24 569 778,45	13 036 623,85	0,00	0,00	24 904,59	0,00	0,00	0,00	930 467,76	930 467,76	0,00
	B	178 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8 780,00	0,00	0,00	0,00	178 000,00	178 000,00	0,00
	C	25 322 246,21	24 569 778,45	13 036 623,85	0,00	0,00	33 684,59	0,00	0,00	0,00	752 467,76	752 467,76	0,00

Wyszczególnienie		w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
				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:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾							
Lp		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	A	-5 846 122,72	0,00	6 099 422,72	3 000 000,00	3 000 000,00	2 241 822,72	857 600,00	604 300,00
	B	-867 898,85	0,00	867 898,85	-1 270 000,00	-1 270 000,00	2 137 898,85	0,00	0,00
	C	-4 978 223,87	0,00	5 231 523,87	4 270 000,00	4 270 000,00	103 923,87	857 600,00	604 300,00
2024	A	681 300,00	681 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	-182 000,00	-182 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	863 300,00	863 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	486 500,00	486 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	-182 000,00	-182 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	668 500,00	668 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	486 500,00	486 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	-182 000,00	-182 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	668 500,00	668 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	486 500,00	486 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	-182 000,00	-182 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	668 500,00	668 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	486 500,00	486 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	-182 000,00	-182 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	668 500,00	668 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2029	A	486 500,00	486 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	-182 000,00	-182 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	668 500,00	668 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	490 500,00	490 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	-178 000,00	-178 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	668 500,00	668 500,00	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	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
			na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	253 300,00	253 300,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	253 300,00	253 300,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	681 300,00	681 300,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	-182 000,00	-182 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	863 300,00	863 300,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	486 500,00	486 500,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	-182 000,00	-182 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	668 500,00	668 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	486 500,00	486 500,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	-182 000,00	-182 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	668 500,00	668 500,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	486 500,00	486 500,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	-182 000,00	-182 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	668 500,00	668 500,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	486 500,00	486 500,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	-182 000,00	-182 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	668 500,00	668 500,00	0,00	0,00	0,00

2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	486 500,00	486 500,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	-182 000,00	-182 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	668 500,00	668 500,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	490 500,00	490 500,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	-178 000,00	-178 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	668 500,00	668 500,00	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:						Kwota długu ^x	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
		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						
	środkami nowego zobowiązania		wolnymi 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	
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 604 300,00	0,00	-174 418,67	2 925 004,05	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 270 000,00	0,00	-242 574,27	1 895 324,58	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 874 300,00	0,00	68 155,60	1 029 679,47	
2024	A	x	x	x	x	0,00	0,00	2 923 000,00	0,00	852 303,92	852 303,92	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	-1 088 000,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	4 011 000,00	0,00	852 303,92	852 303,92	
2025	A	x	x	x	x	0,00	0,00	2 436 500,00	0,00	878 725,34	878 725,34	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	-906 000,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	3 342 500,00	0,00	878 725,34	878 725,34	
2026	A	x	x	x	x	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	991 072,79	991 072,79	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	-724 000,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	2 674 000,00	0,00	991 072,79	991 072,79	
2027	A	x	x	x	x	0,00	0,00	1 463 500,00	0,00	1 108 849,94	1 108 849,94	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	-542 000,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	2 005 500,00	0,00	1 108 849,94	1 108 849,94	
2028	A	x	x	x	x	0,00	0,00	977 000,00	0,00	1 232 268,51	1 232 268,51	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	-360 000,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	1 337 000,00	0,00	1 232 268,51	1 232 268,51	

2029	A	x	x	x	x	0,00	0,00	490 500,00	0,00	1 336 929,63	1 336 929,63
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	-178 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	668 500,00	0,00	1 336 929,63	1 336 929,63
2030	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 420 967,76	1 420 967,76
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 420 967,76	1 420 967,76

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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych 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 ustawowych wyłączeń, obliczony 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 ustawowych 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych 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 ustawowych 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
2023	A	2,06%	-0,16%	2,37%	18,36%	21,71%	TAK	TAK
	B	0,02%	-1,30%	-1,31%	0,00%	0,00%	NIE	NIE
	C	2,04%	1,14%	3,68%	18,36%	21,71%	TAK	TAK
2024	A	5,18%	6,11%	7,20%	15,78%	19,13%	TAK	TAK
	B	-1,52%	-0,53%	-0,53%	-0,19%	-0,19%	TAK	TAK
	C	6,70%	6,64%	7,73%	15,97%	19,32%	TAK	TAK
2025	A	3,74%	5,81%	x	13,46%	16,81%	TAK	TAK
	B	-1,39%	-0,43%	x	-0,26%	-0,26%	TAK	TAK
	C	5,13%	6,24%	x	13,72%	17,07%	TAK	TAK
2026	A	3,43%	6,02%	x	9,48%	12,86%	TAK	TAK
	B	-1,28%	-0,34%	x	-0,32%	-0,32%	TAK	TAK
	C	4,71%	6,36%	x	9,80%	13,18%	TAK	TAK
2027	A	3,14%	6,24%	x	8,47%	11,85%	TAK	TAK
	B	-1,17%	-0,26%	x	-0,37%	-0,37%	TAK	TAK
	C	4,31%	6,50%	x	8,84%	12,22%	TAK	TAK
2028	A	2,86%	6,47%	x	6,77%	10,16%	TAK	TAK
	B	-1,06%	-0,19%	x	-0,41%	-0,41%	TAK	TAK
	C	3,92%	6,66%	x	7,18%	10,57%	TAK	TAK

2029	A	2,60%	6,60%	x	4,78%	8,16%	TAK	TAK
	B	-0,96%	-0,11%	x	-0,44%	-0,44%	TAK	TAK
	C	3,56%	6,71%	x	5,22%	8,60%	TAK	TAK
2030	A	2,37%	6,64%	x	5,30%	5,30%	TAK	TAK
	B	-0,85%	-0,04%	x	-0,45%	-0,45%	TAK	TAK
	C	3,22%	6,68%	x	5,75%	5,75%	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								
		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:		Wydatki 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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						środki określone 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
2023	A	5 967,00	5 967,00	5 967,00	1 323 990,44	1 323 990,44	1 323 990,44	24 600,00	24 600,00	24 600,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	5 967,00	5 967,00	5 967,00	1 323 990,44	1 323 990,44	1 323 990,44	24 600,00	24 600,00	24 600,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	1 825 987,00	1 825 987,00	1 825 987,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	1 825 987,00	1 825 987,00	1 825 987,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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									
		Wydatki 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:		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 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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 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
2023	A	2 841 977,67	2 841 977,67	1 359 060,44	9 355 561,08	303 347,28	9 052 213,80	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	159 000,00	159 000,00	0,00	159 000,00	0,00	159 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	2 682 977,67	2 682 977,67	1 359 060,44	9 196 561,08	303 347,28	8 893 213,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	1 825 987,00	1 825 987,00	1 825 987,00	3 514 487,00	22 500,00	3 491 987,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 825 987,00	1 825 987,00	1 825 987,00	3 514 487,00	22 500,00	3 491 987,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	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											
		Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie 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 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, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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	
2023	A	253 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	253 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	A	253 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	253 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	A	58 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	58 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	A	58 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	58 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	A	58 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	58 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	A	58 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	58 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2029	A	58 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	58 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	A	58 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	58 500,00	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 zostają 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. Automatyczne 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 dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Legenda:

A - aktualna wartość

B - różnica wartości

C - poprzednia wartość

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do uchwały Nr LVII.402.2023
Rady Gminy Zakrzewo
z dnia 28 czerwca 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)				A	13 822 267,02	9 355 561,08	3 514 487,00	0,00	12 870 048,08
					B	13 663 267,02	9 196 561,08	3 514 487,00	0,00	12 711 048,08
					C	159 000,00	159 000,00	0,00	0,00	159 000,00
1.a	- wydatki bieżące				A	684 807,22	303 347,28	22 500,00	0,00	325 847,28
					B	684 807,22	303 347,28	22 500,00	0,00	325 847,28
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				A	13 137 459,80	9 052 213,80	3 491 987,00	0,00	12 544 200,80
					B	12 978 459,80	8 893 213,80	3 491 987,00	0,00	12 385 200,80
					C	159 000,00	159 000,00	0,00	0,00	159 000,00
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:				A	4 632 894,67	2 806 907,67	1 825 987,00	0,00	4 632 894,67
					B	4 473 894,67	2 647 907,67	1 825 987,00	0,00	4 473 894,67
					C	159 000,00	159 000,00	0,00	0,00	159 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	4 632 894,67	2 806 907,67	1 825 987,00	0,00	4 632 894,67
					B	4 473 894,67	2 647 907,67	1 825 987,00	0,00	4 473 894,67
					C	159 000,00	159 000,00	0,00	0,00	159 000,00
1.1.2.1	Termomodernizacja przedszkola w Zakrzewie -	URZĄD GMINY ZAKRZEWO	2021	2023	A	1 653 727,57	1 653 727,57	0,00	0,00	1 653 727,57
					B	1 653 727,57	1 653 727,57	0,00	0,00	1 653 727,57
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa drogi gminnej ul. M. Gąszczak w Zakrzewie -	URZĄD GMINY ZAKRZEWO	2023	2024	A	2 979 167,10	1 153 180,10	1 825 987,00	0,00	2 979 167,10
					B	2 820 167,10	994 180,10	1 825 987,00	0,00	2 820 167,10
					C	159 000,00	159 000,00	0,00	0,00	159 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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				A	9 189 372,35	6 548 653,41	1 688 500,00	0,00	8 237 153,41
					B	9 189 372,35	6 548 653,41	1 688 500,00	0,00	8 237 153,41
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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							
1.3.1	- wydatki bieżące				A	684 807,22	303 347,28	22 500,00	0,00	0,00	325 847,28
					B	684 807,22	303 347,28	22 500,00	0,00	0,00	325 847,28
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dowozy dzieci do szkół i przedszkoli 2021-2023 -	URZĄD GMINY ZAKRZEWO	2021	2023	A	589 807,22	250 847,28	0,00	0,00	0,00	250 847,28
					B	589 807,22	250 847,28	0,00	0,00	0,00	250 847,28
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie projektu zmiany planu zagospodarowania przestrzennego w rejonie ul. E.J. Osmańczyka w Zakrzewie -	URZĄD GMINY ZAKRZEWO	2022	2023	A	50 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
					B	50 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji -	URZĄD GMINY ZAKRZEWO	2023	2024	A	45 000,00	22 500,00	22 500,00	0,00	0,00	45 000,00
					B	45 000,00	22 500,00	22 500,00	0,00	0,00	45 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	8 504 565,13	6 245 306,13	1 666 000,00	0,00	0,00	7 911 306,13
					B	8 504 565,13	6 245 306,13	1 666 000,00	0,00	0,00	7 911 306,13
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Termomodernizacja przedszkola w Zakrzewie -	URZĄD GMINY ZAKRZEWO	2021	2023	A	253 521,87	190 262,87	0,00	0,00	0,00	190 262,87
					B	253 521,87	190 262,87	0,00	0,00	0,00	190 262,87
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa drogi gminnej nr 104029P - ul. Złotowska w miejscowości Zakrzewo - I etap -	URZĄD GMINY ZAKRZEWO	2022	2023	A	5 623 000,00	5 123 000,00	0,00	0,00	0,00	5 123 000,00
					B	5 623 000,00	5 123 000,00	0,00	0,00	0,00	5 123 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa oświetlenia przy ścieżce pieszo-rowerowej wraz z budową placu rekreacyjnego w Zakrzewie -	URZĄD GMINY ZAKRZEWO	2022	2023	A	893 043,26	863 043,26	0,00	0,00	0,00	863 043,26
					B	893 043,26	863 043,26	0,00	0,00	0,00	863 043,26
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Termomodernizacja sal wiejskich w miejscowościach Głomsk i Kujan -	URZĄD GMINY ZAKRZEWO	2023	2024	A	1 735 000,00	69 000,00	1 666 000,00	0,00	0,00	1 735 000,00
					B	1 735 000,00	69 000,00	1 666 000,00	0,00	0,00	1 735 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Legenda:
A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

Objaśnienia

do uchwały Nr LVII.402.2023 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 28 czerwca 2023 r.
w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023 - 2030

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023 – 2030 w dochodach i wydatkach budżetu gminy mają na celu dostosowanie tych wielkości do zmian wprowadzonych w uchwale budżetowej na 2023 rok.

1. Dochody budżetu

Zmiany kwot dochodów bieżących wynikają z wprowadzonych zmian w uchwale budżetowej na rok 2023.

Dochody majątkowe zostały zwiększone o kwotę 147.000,00 zł z tytułu udzielenia pomocy finansowej w formie dotacji celowej przez Województwo Wielkopolskie na dofinansowanie budowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m w miejscowościach Osowiec i Zakrzewo (umowa nr 149/2023 z dnia 28.04.2023 r.)

2. Wydatki budżetu

Zmiany kwot wydatków bieżących i majątkowych, w tym; wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy wynikają z wprowadzonych zmian w uchwale budżetowej.

W planie wydatków majątkowych dokonano zmian zgodnie z planem wydatków majątkowych, stanowiącym załącznik nr 5 uchwały budżetowej.

W załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2023 - 2026” zwiększono planowane nakłady finansowe o kwotę 159.000,00 zł na przedsięwzięcie pn. „Przebudowa drogi gminnej ul. M. Gąszczak w Zakrzewie” okres realizacji w latach 2023 - 2024, łączne nakłady finansowe 2.979.167,10 zł, z tego w roku w 2023 – 1.153.180,10 zł, w roku 2024 – 1.825.987,00 zł.

3. Przychody i rozchody

W załączniku „Przychody i rozchody budżetu w 2023 r.” dokonano zmian polegających na wprowadzeniu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 2.137.898,85 zł oraz zmniejszeniu przychodów z tytułu planowanej do zaciągnięcia pożyczki lub kredytu na rynku krajowym o kwotę 1.270.000,00 zł.

Rozchody budżetu nie uległy zmianie.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu jako różnica między dochodami a wydatkami budżetu w 2023 roku stanowi deficyt budżetu w wysokości 5.846.122,72 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów i pożyczek, przychodami z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, 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, przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków oraz nadwyżki z lat ubiegłych.

W latach 2024 - 2030 założono nadwyżkę budżetową, którą przeznaczać się będzie na spłatę zaciągniętego długu.

5. Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacje o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

W wyniku wprowadzonych zmian - kwota długu oraz sposób jego sfinansowania i relacje o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych uległy zmianie. Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku plus zaciągany dług minus spłata długu. Przyjmując stan zadłużenia gminy na koniec 2022 roku, spłaty rat pożyczek i kredytów oraz planowany do zaciągnięcia dług - stan zadłużenia na koniec 2023 roku ukształtuje się na poziomie 3.604.300,00 zł.

Sposób finansowania długu - przyjmuje się, że dług finansowany jest w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, z nowo zaciąganych kredytów i pożyczek a następnie wolnych środków. W latach 2023 - 2030 spełnione będą relacje o których mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.