

ZARZĄDZENIE NR 136/2022
BURMISTRZA ZAKROCZYMIA

z dnia 14 listopada 2022 r.

w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Zakroczym

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634¹⁾) zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Zakroczym na 2023- 2032 przedkłada się:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie - celem zaopiniowania,
- 2) Radzie Miejskiej w Zakroczymiu.

2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Zakroczym na lata 2023-2032 stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

Burmistrz

/-/ **Artur Ciecierski**

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1692, 1725, 1747, 1768, 1964.

Projekt

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W ZAKROCZYMIU**

z dnia 2022 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Zakroczym

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634¹⁾) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079, 1561) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową gminy Zakroczym na lata 2023 - 2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Do Wieloletniej Prognozy dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

3. Określa się wykaz realizowanych przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Zakroczymia do:

1) zaciągania zobowiązań:

a) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,

b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;

2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy Zakroczym do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Zakroczymia.

§ 4. Traci moc uchwała nr XLIV/404/2021 Rady Miejskiej w Zakroczymiu z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Zakroczym.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1692, 1725, 1747, 1768, 1964.

załącznik nr 1
do uchwały nr
Rady Miejskiej w Zakroczymiu
z dnia

Strona 1 z 9

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układach płatowitym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a łąda w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 889, z późn. zm.), zwaną 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 przekraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze całowitym, 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 § ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:														
Wyszczególnienie	Lp	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:					Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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	
								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 ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
		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	45 790 776,00	31 862 376,00	14 510 353,00	0,00	0,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	13 928 400,00	13 928 400,00	30 000,00	
	2024	43 101 186,00	33 293 731,00	15 206 849,84	0,00	0,00	667 000,00	0,00	0,00	0,00	9 807 455,00	9 807 455,00	0,00	
	2025	43 220 927,00	34 208 160,00	15 678 262,29	0,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	9 012 767,00	9 012 767,00	0,00	
	2026	40 099 657,00	34 951 114,00	16 070 218,85	0,00	0,00	472 000,00	0,00	0,00	0,00	5 148 543,00	5 148 543,00	0,00	
	2027	41 328 505,29	35 716 092,00	16 471 974,32	0,00	0,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00	5 612 413,29	5 612 413,29	0,00	
	2028	42 570 496,00	36 504 620,00	16 883 773,68	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	6 065 876,00	6 065 876,00	0,00	
	2029	44 593 195,00	37 315 236,00	17 305 868,02	0,00	0,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	7 277 959,00	7 277 959,00	0,00	
	2030	44 543 195,00	37 315 236,00	17 305 868,02	0,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	7 227 959,00	7 227 959,00	0,00	
	2031	44 543 195,00	37 315 236,00	17 305 868,02	0,00	0,00	121 000,00	0,00	0,00	0,00	7 227 959,00	7 227 959,00	0,00	
	2032	44 543 195,00	37 315 236,00	17 305 868,02	0,00	0,00	88 000,00	0,00	0,00	0,00	7 227 959,00	7 227 959,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	z tego:					Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	na pokrycie deficytu budżetu ^x	4.2.1			
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2023	-2 174 105,61	0,00	3 329 993,61	0,00	0,00	267 975,04	267 975,04	3 062 018,57	1 906 130,57		
2024	1 239 888,00	1 239 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 239 888,00	1 239 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	1 239 888,00	1 239 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	1 208 435,71	1 208 435,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	1 198 566,00	1 198 566,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	450 000,00	450 000,00	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.

	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		w tym:			Rozchody budżetu x
						w tym:			
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155 888,00	1 155 888,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 239 888,00	1 239 888,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 239 888,00	1 239 888,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 239 888,00	1 239 888,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 208 435,71	1 208 435,71	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 198 566,00	1 198 566,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
Wyszczególnienie									

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:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 876 665,71	0,00	2 649 894,39	5 979 888,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 636 777,71	0,00	5 625 663,00	5 625 663,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 396 889,71	0,00	5 917 735,00	5 917 735,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 157 001,71	0,00	6 338 431,00	6 338 431,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 948 566,00	0,00	6 770 849,00	6 770 849,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	7 214 442,00	7 214 442,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	7 627 959,00	7 627 959,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	7 627 959,00	7 627 959,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	450 000,00	0,00	7 627 959,00	7 627 959,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 627 959,00	7 627 959,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skuld 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 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 (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 wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
	Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
	2023	6,03%	10,81%	15,94%	21,95%	23,33%	TAK	TAK	
	2024	5,36%	17,70%	19,95%	21,13%	22,51%	TAK	TAK	
	2025	4,94%	17,70%	x	18,36%	19,74%	TAK	TAK	
	2026	4,54%	18,05%	x	13,25%	14,14%	TAK	TAK	
	2027	4,08%	18,41%	x	15,82%	16,71%	TAK	TAK	
	2028	3,70%	18,76%	x	16,23%	17,13%	TAK	TAK	
	2029	1,42%	19,03%	x	15,69%	16,58%	TAK	TAK	
	2030	1,47%	18,95%	x	17,21%	17,21%	TAK	TAK	
2031	1,39%	18,87%	x	18,37%	18,37%	TAK	TAK		
2032	1,31%	18,79%	x	18,54%	18,54%	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 3-letniej									

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 515 080,00	1 515 080,00	1 515 080,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 484 920,00	3 484 920,00	3 484 920,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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	0,00	0,00	0,00	13 344 908,00	92 508,00	13 252 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 686 500,00	1 686 500,00	1 584 609,00	9 583 300,00	300 000,00	9 283 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 635 000,00	3 635 000,00	3 415 391,00	7 221 050,00	0,00	7 221 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	Lp	Wydatki zmniejszające dług x	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka 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⁾
						w tym:			wypłaty z tytułu wymagalnych pořezeń i gwarancji x				
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						
							dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
		10.7	10.6	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	0,00	1 155 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2024	0,00	1 239 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	2025	0,00	1 239 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	2026	0,00	1 239 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	2027	0,00	1 208 435,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	2028	0,00	1 198 566,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	2029	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	2030	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	2031	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	2032	0,00	450 000,00	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 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 6.3 – 6.3.1 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, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2
do uchwały nr
Rady Miejskiej w Zakroczymiu
z dnia

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 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				41 971 655,06	13 344 908,00	9 588 300,00	7 221 050,00	2 000 000,00	2 000 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				476 426,22	92 508,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
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:				41 495 228,84	13 252 400,00	9 283 300,00	7 221 050,00	2 000 000,00	2 000 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				5 321 500,00	0,00	1 686 500,00	3 635 000,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z pompownią w rejonie ul.Akacjiowej i ul.Widokowej w miejscowości Zakroczym - poprawa jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Miejski	2023	2024	5 321 500,00	0,00	1 686 500,00	3 635 000,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa i przebudowa Stacji Uzdziarniania Wody na terenie ujęcia wody "Prochownia" w miejscowości Zakroczym - poprawa jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Miejski	2023	2025	894 500,00	0,00	894 500,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozbudowa Stacji Uzdziarniania Wody w miejscowości Henrysin - poprawa jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Miejski	2023	2024	3 709 000,00	0,00	74 000,00	3 635 000,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				718 000,00	0,00	718 000,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				36 650 155,06	13 344 908,00	7 896 800,00	3 586 050,00	2 000 000,00	2 000 000,00
					476 426,22	92 508,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Zapewnienie rozwoju oraz usług utrzymania technicznego Systemu e-Urząd - rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego	Urząd Miejski	2021	2023	7 000,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Zakroczym w rejonie ulicy Utrata - realizacja zadań własnych wynikających z art.7 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym	Urząd Miejski	2022	2023	6 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części obrębu 0014 Trębki Nowe i części obrębu 0004 Henrysin wzdłuż trasy S7 w gminie Zakroczym - realizacja zadań własnych wynikających z art.7 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym	Urząd Miejski	2022	2023	17 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Wykonanie usług prawnych w zakresie zastępstwa procesowego w postępowaniach o zwrot środków własnych wydanych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych - odzyskanie przez Gminę środków własnych związanych z realizacją zadań zleconych	Urząd Miejski	2021	2024	313 418,22	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Program Czyste Powietrze - promocja i obsługa wnioskodawców - ochrona środowiska	Urząd Miejski	2021	2023	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	34 088 258,00
1.a	331 508,00
1.b	33 756 750,00
1.1	5 321 500,00
1.1.1	0,00
1.1.2	5 321 500,00
1.1.2.1	894 500,00
1.1.2.2	3 709 000,00
1.1.2.3	7 18 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	28 766 758,00
1.3.1	331 508,00
1.3.1.1	2 500,00
1.3.1.2	0,00
1.3.1.3	0,00
1.3.1.4	300 000,00
1.3.1.5	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 2027
			Od	Do						
1.3.1.6	Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części obrębu 0001 Biłogostawie - realizacja zadań własnych wynikających z art.7 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym	Urząd Miejski	2022	2023	19 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części obrębu 0012 Śniadowo - realizacja zadań własnych wynikających z art.7 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym	Urząd Miejski	2022	2023	26 000,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części obrębu 0013 Swobodnia w gminie Zakroczym - realizacja zadań własnych wynikających z art.7 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym	Urząd Miejski	2022	2023	15 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Zakroczym obejmującego obręb ewidencyjny 0012 02-03 - realizacja zadań własnych wynikających z art.7 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym	Urząd Miejski	2022	2023	24 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Opracowanie wspólnego Planu Zrównoważonej Mobilności Miejskiej (SUMP) dla obszaru funkcjonalnego "Warszawa Zachód" - rozwój i poprawa mobilności mieszkańców	Urząd Miejski	2021	2023	13 008,00	13 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Zakroczym działek 103/2,103/3 obręb 02-17 - realizacja zadań własnych wynikających z art.7 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym	Urząd Miejski	2022	2023	6 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				36 173 728,84	13 252 400,00	7 596 800,00	3 586 050,00	2 000 000,00	2 000 000,00
1.3.2.1	Projekt i budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Zakroczym - rozbudowa sieci kanalizacyjnej	Urząd Gminy	2017	2024	1 300 595,74	0,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa strażnicy dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Trębkach Nowych - budowa garażu - bezpieczeństwo przeciwpowozowe	Urząd Miejski	2018	2024	1 161 583,00	135 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Projekt i budowa oświetlenia ulicznego w mieście Zakroczym przy ul. Starostwo - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski	2019	2024	155 221,67	0,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Projekt przebudowy linii niskiego napięcia z napowietrznej na kablową w mieście Zakroczym wraz z budową infrastruktury towarzyszącej przy ul. Klasztornej i Spacerowej - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski	2021	2024	185 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Projekt i rewitalizacja terenu osiedla przy ul. Warszawskiej 25 A,B,C - poprawa warunków życia mieszkańców	Zakład Gospodarki Komunalnej	2020	2025	397 000,00	50 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Termomodernizacja budynku komunalnego przy ul. Koźmińskiego 39 w mieście Zakroczym wraz z rewitalizacją terenu - poprawa efektywności energetycznej	Zakład Gospodarki Komunalnej	2021	2025	434 240,00	0,00	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rewitalizacja miasta Zakroczym poprzez przebudowę nawierzchni ulic, budowę stylowego oświetlenia ulicznego oraz zagospodarowanie rynku miejskiego - poprawa bezpieczeństwa i wizerunku miasta	Urząd Miejski	2020	2024	5 599 657,96	3 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Wojszczycach - rozbudowa bazy sportowo-rekreacyjnej	Urząd Miejski	2020	2024	6 167 000,28	2 997 400,00	3 056 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Projekt i przebudowa drogi gminnej nr 240606W w miejscowości Trębki Nowe - rozbudowa i modernizacja układu drogowego	Urząd Miejski	2020	2025	506 150,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rozbudowa systemu gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Zakroczym - rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej	Zakład Gospodarki Komunalnej	2020	2024	988 294,28	90 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Projekty i budowa nowych punktów świetlnych w miejscowości Wygoda Smoszeńska - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski	2020	2024	393 187,00	132 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązani
1.3.1.6	16 000,00
1.3.1.7	0,00
1.3.1.8	0,00
1.3.1.9	0,00
1.3.1.10	13 008,00
1.3.1.11	0,00
1.3.2	28 435 250,00
1.3.2.1	660 000,00
1.3.2.2	335 000,00
1.3.2.3	98 000,00
1.3.2.4	150 000,00
1.3.2.5	200 000,00
1.3.2.6	300 000,00
1.3.2.7	3 500 000,00
1.3.2.8	6 054 000,00
1.3.2.9	500 000,00
1.3.2.10	290 000,00
1.3.2.11	232 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.12	Projekt i budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Zakroczym - rozbudowa sieci kanalizacyjnej	Zakład Gospodarki Komunalnej	2021	2024	1 757 482,00	90 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Projekt i budowa zlewni ścieków - poprawa gospodarki ściekowej	Zakład Gospodarki Komunalnej	2021	2023	300 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja oczyszczalni ścieków - poprawa infrastruktury gospodarki ściekowej oczyszczalni ścieków i zwiększenie zdolności przerobowej	Zakład Gospodarki Komunalnej	2022	2025	510 000,00	150 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Projekt i budowa infrastruktury sportowej, strefy rekreacyjnej i integracji społecznej dla mieszkańców miejscowości Trębki Nowe - rozbudowa bazy sportowo-rekreacyjnej	Urząd Miejski	2022	2023	593 500,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Rozbudowa i przebudowa Stacji Uzdatniania Wody na terenie ujęcia wody "Prochownia" w miejscowości Zakroczym - poprawa jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Miejski	2023	2025	853 070,00	0,00	17 020,00	836 050,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Henrysin - poprawa jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Miejski	2023	2024	165 140,00	0,00	165 140,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z pompownią, w rejonie ul.Akacjowej i ul.Widokowej w miejscowości Zakroczym - poprawa jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Miejski	2023	2024	210 040,00	0,00	210 040,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Rozwój infrastruktury edukacyjnej na terenie gminy Zakroczym - poprawa warunków w jednostkach oświatowych	Urząd Miejski	2022	2023	6 719 685,00	6 038 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Projekt i budowa sieci wodociągowej we wsi Smoszewo - poprawa jakości życia mieszkańców	Zakład Gospodarki Komunalnej	2022	2024	131 961,91	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Przebudowa drogi gminnej nr 240610 W w miejscowości Swobodnia - przebudowa układu drogowego	Urząd Miejski	2022	2023	204 920,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Budowa systemu fotowoltaiki w Szkole Podstawowej w Wojszyczkach - rozwój odnawialnych źródeł energii	Urząd Miejski	2023	2024	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Budowa systemu fotowoltaiki w Szkole Podstawowej w Zakroczymiu - rozwój odnawialnych źródeł energii	Urząd Miejski	2023	2024	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Budowa ratusza miejskiego w mieście Zakroczym - poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD MIEJSKI W ZAKROCZYMIE	2023	2027	6 200 000,00	0,00	200 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
1.3.2.25	Budowa drogi gminnej w mieście Zakroczym przy ul.Duchowizna - przebudowa układu drogowego	URZĄD MIEJSKI W ZAKROCZYMIE	2023	2024	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Budowa strefy rekreacyjnej i integracji społecznej dla mieszkańców w mieście Zakroczym przy ul.Pieczolugi - rozbudowa bazy sportowo-rekreacyjnej	URZĄD MIEJSKI W ZAKROCZYMIE	2023	2024	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA DO PROJEKTU WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2023 – 2032

W załączniku nr 1 do uchwały zostały ujęte prognozowane na lata 2023-2032:

1. dochody ogółem,
2. wydatki ogółem,
3. wynik budżetu Gminy,
4. przychody budżetu,
5. rozchody budżetu,
6. kwota długu.

I. DOCHODY OGÓŁEM GMINY (poz.1 Wieloletniej Prognozy Finansowej)

Ważniejsze dochody gminy:

- dochody własne, do których zalicza się podatki lokalne: od nieruchomości, od środków transportowych, rolny, leśny, od spadków i darowizn, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, opłaty skarbowej, podatku od czynności cywilnoprawnych, wpływy za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych,
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych),
- subwencje z budżetu państwa,
- dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone i dotacje na zadania własne gminy.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej dochody zostały podzielone na dochody bieżące i dochody majątkowe.

W zakresie **dochodów majątkowych** zaplanowano:

w roku 2023

- **sprzedaż majątku – 1.602.000 zł**
- sprzedaż działek na terenie gminy Zakroczym /działka ew. nr 9/1 obręb 0011 Strubiny, działka ew. nr 77 obręb 0010 Smoszewo, działki obręb 0007 Mochty-Smok, działki obręb 0010 Smoszewo/ oraz sprzedaż mieszkań na raty,
- **przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności przysługujące osobom fizycznym – 5.000 zł,**
- **dotacje przeznaczone na inwestycje – 7.497.400 zł** /dotacja z Ministerstwa Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu z przeznaczeniem na zadanie pn. „Budowa sali gimnastycznej

przy Szkole Podstawowej w Wojszczycach – 500.000 zł, dotacja z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na zadanie pn. „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Wojszczycach” – 2.497.400 zł, dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Rewitalizacja miasta Zakroczym poprzez przebudowę nawierzchni ulic, budowę stylowego oświetlenia ulicznego oraz zagospodarowanie rynku miejskiego” – 1.500.000 zł, dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju Mazowsza na zadanie pn. „Rozwój infrastruktury edukacyjnej na terenie gminy Zakroczym” – 3.000.000 zł/,

w roku 2024

- **sprzedaż majątku – 800.000 zł**

- sprzedaż działek na terenie gminy Zakroczym,

- **przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności przysługujące osobom fizycznym – 50.000 zł,**
- **dotacje przeznaczone na inwestycje – 4.571.680 zł** /dotacja z Ministerstwa Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu z przeznaczeniem na zadanie pn. „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Wojszczycach – 559.200 zł, dotacja z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na zadanie pn. „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Wojszczycach - 2.497.400 zł, środki z Samorządu Województwa Mazowieckiego w ramach projektu PROW z przeznaczeniem na zadanie pn. „Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Henrysin” – 674.621 zł oraz na zadanie pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z pompownią w rejonie ul. Akacyjowej i ul. Widokowej w miejscowości Zakroczym” - 840.459 zł/,

w roku 2025

- **sprzedaż majątku – 800.000 zł**

- sprzedaż działek na terenie gminy Zakroczym,

- **przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności przysługujące osobom fizycznym – 50.000 zł,**
- **dotacje przeznaczone na inwestycje – 3.484.920 zł,** środki z Samorządu Województwa Mazowieckiego w ramach projektu PROW z przeznaczeniem na zadanie pn. „Rozbudowa i przebudowa Stacji Uzdatniania Wody na terenie ujęcia wody „Prochownia” w miejscowości Zakroczym.

W latach 2026-2032 zaplanowano 50.000 zł dochodów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności przysługujące osobom fizycznym.

Dochody 2023 r. wynikają z projektu budżetu Gminy na rok 2023.

Dochody bieżące na rok 2024 – 2029 wykazano na poziomie dochodów ujętych w projekcie budżetu Gminy na 2023 r. z zastosowaniem wskaźnika wzrostu dla poszczególnych lat wynikających z założeń makroekonomicznych w zakresie wzrostu PKB przedstawionych przez Ministra Finansów na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych, zgodnie z poniższą tabelą:

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Wskaźnik wzrostu PKB	3,1%	3,1%	2,9%	2,9%	2,9%	2,8%

Od 2024 roku planowany jest wzrost dochodów bieżących o kwotę 2.000.000 zł z tytułu podatku od nieruchomości /poz. 1.1.5.1/ w związku z oddaniem przez spółkę budynków przeznaczonych na działalność gospodarczą, znajdujących się na terenie gminy.

Podczas prognozowania dochodów bieżących /poz. 1.1.3 – subwencja ogólna/ na lata 2024-2032 uwzględniono możliwą do osiągnięcia w latach przyszłych subwencję rozwojową w prognozowanej przez Ministerstwo Finansów kwocie 1.236.900 zł.

Opierając się o zasadę wynikającą z art.226 ust.1 ustawy o finansach publicznych wpływy w latach 2030-2032 zaplanowano w stałych wielkościach na poziomie 2029 roku, z tytułu:

- udziałów we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych,
- poszczególnych części subwencji ogólnej,
- dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

II. WYDATKI OGÓŁEM GMINY (poz. 2 Wieloletniej Prognozy Finansowej)

1. W wydatkach bieżących zostały ujęte zadania określone w ustawie o samorządzie gminnym z zakresu utrzymania dróg gminnych, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska, gospodarki wodnej, utrzymania czystości i porządku, budynków komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną, pomocy społecznej, edukacji publicznej, kultury fizycznej i sportu, ochrony przeciwpożarowej, utrzymania obiektów gminnych, promocji Gminy, utrzymania administracji, jednostek oświatowych oraz Gminnej Biblioteki Publicznej i Gminnego Ośrodka Kultury.

Wydatki 2023 r. wynikają z projektu budżetu Gminy na rok 2023.

Wydatki bieżące na lata 2024 – 2028 wykazano na poziomie wydatków ujętych w projekcie budżetu Gminy na 2023 r. z zastosowaniem wskaźników wzrostu w poszczególnych latach wynikających z założeń makroekonomicznych w zakresie średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, przedstawionych przez Ministra Finansów na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych, zgodnie z poniższą tabelą:

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych	4,8%	3,1%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%

2. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone (pozycja 2.1.1 WPF)

W prognozie zabezpieczono wynagrodzenia dla wszystkich jednostek budżetowych gminy.

Kalkulacja oparta została o aktualnie zawarte umowy o pracę i umowy zlecenia. W poszczególnych latach zostały ujęte odprawy emerytalne, wzrost wysługi lat (nagrody jubileuszowe), dodatkowe wynagrodzenie roczne. Oprócz należnych wynagrodzeń zostały naliczone odpowiednio składki na Fundusz Pracy i ubezpieczenia społeczne oraz zabezpieczono środki na Pracownicze Plany Kapitałowe.

3. W wydatkach bieżących zostały skalkulowane wydatki na obsługę długu (pozycja 2.1.3 WPF). Kwoty wykazane w tej pozycji to naliczone odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Odsetki od zaciągniętych zobowiązań wykazano na podstawie aktualnego wskaźnika WIBOR 1 miesięcznego powiększonego o marżę wynikającą z umów.

III. WYDATKI MAJĄTKOWE (poz. 2.2 WPF)

1. W roku 2023 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 13.928.400 zł na:

- wydatki majątkowe wieloletnie wynikające z wykazu przedsięwzięć do WPF stanowiące

Załącznik nr 2 – 13.252.400 zł,

- wydatki na zadania jednoroczne – 676.000 zł /w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne 30.000 zł/.

IV. WYNIK FINANSOWY

W poz. 3 załącznika nr 1 do ww. uchwały w 2023 roku ustalona różnica między dochodami a wydatkami budżetu stanowi **deficyt** w kwocie 2.174.105,61 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z tytułu:

- wolnych środków z 2020 roku – 895.084,88 zł oraz z 2021 roku – 1.011.045,69 zł, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w kwocie 1.906.130,57 zł,

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 267.975,04 zł /środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych otrzymane w związku ze skutkami epidemii COVID 19 z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Rewitalizacja miasta Zakroczym poprzez przebudowę nawierzchni ulic, budowę stylowego oświetlenia ulicznego oraz zagospodarowanie rynku miejskiego”/,

Pozostała część przychodów pochodząca z tytułu wolnych środków z 2021 roku , o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w kwocie 1.155.888 zł przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczki.

V. KWOTA DŁUGU

Kwota długu wykazana w kolumnie 6 w 2023 r. wynosi 7.876.665,71 zł. W latach 2023-2032 kwota długu wynika z zobowiązań powstałych z tytułu zaciągniętych kredytów oraz pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań, o którym mowa w art.243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych do dochodów bieżących budżetu pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, (kolumna 8.1) w roku 2023 wynosi **6,03 %** i nie przekracza dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art 243 ustawy o finansach publicznych, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (kolumna 8.3), który wynosi **21,95 %**.

Powyższa relacja spełniona jest w całym okresie prognozy.

VI. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU (pozycja 4 i 5 WPF)

W pozycji 5 WPF wykazane zostały rozchody budżetu w latach 2023-2032. Kwoty wykazane w tej pozycji to rozchody z tytułu spłaty rat zaciągniętych kredytów i pożyczek na podstawie zawartych umów z bankiem i WFOŚiGW.

VII. OBJAŚNIENIA DO ZAŁĄCZNIKA NR 2 – WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ WPF

1. Łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków na poszczególne lata wykazano zgodnie z obowiązującymi lub planowanymi umowami.
2. W kolumnie: „Limit zobowiązań” wykazano łączne nakłady zaplanowane na rok 2023 i lata późniejsze, nie objęte podpisanymi umowami na realizację poszczególnych przedsięwzięć.

