

ZARZĄDZENIE NR 118/2021
BURMISTRZA ZAKROCZYMIA

z dnia 15 listopada 2021 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 2021 r. poz. 305, 1535, 1773) zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Zakroczym na 2022- 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 2022-2032 stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

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

Burmistrz

/-/ **Artur Ciecierski**

Projekt

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W ZAKROCZYMIU**

z dnia 2021 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 2021 r. poz. 305, 1535, 1773) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 r. poz. 1372 oraz 1834) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową gminy Zakroczym na lata 2022 - 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 XXIX/270/2020 Rady Miejskiej w Zakroczymiu z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Zakroczym (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2021 r. poz. 1616 ze zm.).

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	z tego:	
									z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ⁴⁾	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1									
2022	35 392 231,87	32 735 803,15	4 960 543,00	1 264 385,00	5 067 581,00	5 675 298,00	15 777 996,15	7 160 000,00	2 656 428,72	643 428,72
2023	36 162 880,59	33 947 027,00	5 144 083,00	1 311 167,00	5 244 711,00	3 346 708,00	18 900 388,00	7 424 920,00	2 215 853,59	615 853,59
2024	35 985 172,00	35 135 172,00	5 324 125,00	1 357 057,00	5 428 275,00	3 463 842,00	19 561 873,00	7 684 792,00	850 000,00	0,00
2025	36 414 903,00	36 364 903,00	5 510 469,00	1 404 553,00	5 618 264,00	3 585 076,00	20 246 541,00	7 953 759,00	50 000,00	0,00
2026	37 687 674,00	37 637 674,00	5 703 335,00	1 453 712,00	5 814 903,00	3 710 553,00	20 955 171,00	8 232 140,00	50 000,00	0,00
2027	38 967 354,00	38 917 354,00	5 897 248,00	1 503 138,00	6 012 609,00	3 836 711,00	21 667 648,00	8 512 032,00	50 000,00	0,00
2028	40 251 626,00	40 201 626,00	6 091 857,00	1 552 741,00	6 211 025,00	3 963 322,00	22 382 681,00	8 792 929,00	50 000,00	0,00
2029	40 251 626,00	40 201 626,00	6 091 857,00	1 552 741,00	6 211 025,00	3 963 322,00	22 382 681,00	8 792 929,00	50 000,00	0,00
2030	40 251 626,00	40 201 626,00	6 091 857,00	1 552 741,00	6 211 025,00	3 963 322,00	22 382 681,00	8 792 929,00	50 000,00	0,00
2031	40 251 626,00	40 201 626,00	6 091 857,00	1 552 741,00	6 211 025,00	3 963 322,00	22 382 681,00	8 792 929,00	50 000,00	0,00
2032	40 251 626,00	40 201 626,00	6 091 857,00	1 552 741,00	6 211 025,00	3 963 322,00	22 382 681,00	8 792 929,00	50 000,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

z tego:																
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:										w tym:				
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1			
								na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				wydatki na obsługę długu ^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
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							
2022	37 972 484,00	30 161 448,00	13 324 782,36	0,00	0,00	236 000,00	0,00	0,00	0,00	7 811 036,00	7 811 036,00	70 000,00				
2023	35 006 992,59	28 495 772,00	13 694 525,83	0,00	0,00	194 000,00	0,00	0,00	0,00	6 511 220,59	6 511 220,59	0,00				
2024	34 745 284,00	29 235 920,00	14 064 278,03	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	5 509 364,00	5 509 364,00	0,00				
2025	35 175 015,00	29 937 568,00	14 415 884,98	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	5 237 447,00	5 237 447,00	0,00				
2026	36 447 786,00	30 657 383,00	14 776 282,10	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	5 790 403,00	5 790 403,00	0,00				
2027	37 758 918,29	31 395 818,00	15 145 689,16	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	6 363 100,29	6 363 100,29	0,00				
2028	39 053 060,00	32 153 339,00	15 524 331,38	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	6 899 721,00	6 899 721,00	0,00				
2029	39 851 626,00	32 153 339,00	15 524 331,38	0,00	0,00	46 000,00	0,00	0,00	0,00	7 698 287,00	7 698 287,00	0,00				
2030	39 801 626,00	32 153 339,00	15 524 331,38	0,00	0,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	7 648 287,00	7 648 287,00	0,00				
2031	39 801 626,00	32 153 339,00	15 524 331,38	0,00	0,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00	7 648 287,00	7 648 287,00	0,00				
2032	39 801 626,00	32 153 339,00	15 524 331,38	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	7 648 287,00	7 648 287,00	0,00				

z tego:													
Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
		3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
2022	-2 580 252,13	0,00	3 736 140,13	0,00	0,00	786 012,50	786 012,50	2 950 127,63	1 794 239,63				
2023	1 155 888,00	1 155 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
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 objaśnienia w 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 6 ustawy.

	z tego:				5	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	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	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155 888,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155 888,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 239 888,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 239 888,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 239 888,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 208 435,71	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 198 566,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00		

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	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	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	kwota długu ^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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 032 553,71	0,00	2 574 355,15	3 360 367,65
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 876 665,71	0,00	5 451 255,00	5 451 255,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 636 777,71	0,00	5 899 252,00	5 899 252,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 396 889,71	0,00	6 427 335,00	6 427 335,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 157 001,71	0,00	6 980 291,00	6 980 291,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 948 566,00	0,00	7 521 536,00	7 521 536,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	8 048 287,00	8 048 287,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	8 048 287,00	8 048 287,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	8 048 287,00	8 048 287,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	450 000,00	0,00	8 048 287,00	8 048 287,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 048 287,00	8 048 287,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					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 przypadających na dany rok) ^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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2		8.3	8.3.1			
Lp				8.3	8.3.1		8.4	8.4.1
2022	5,14%	10,52%	17,91%	14,25%	14,21%		TAK	TAK
2023	4,41%	18,45%	23,51%	19,50%	19,45%		TAK	TAK
2024	4,45%	19,16%	21,69%	21,20%	21,15%		TAK	TAK
2025	4,22%	20,05%	x	21,04%	21,04%		TAK	TAK
2026	4,01%	20,93%	x	14,26%	14,24%		TAK	TAK
2027	3,72%	21,71%	x	17,24%	17,22%		TAK	TAK
2028	3,50%	22,40%	x	18,13%	18,11%		TAK	TAK
2029	1,23%	22,34%	x	19,03%	19,03%		TAK	TAK
2030	1,35%	22,31%	x	20,72%	20,72%		TAK	TAK
2031	1,32%	22,29%	x	21,27%	21,27%		TAK	TAK
2032	1,30%	22,26%	x	21,72%	21,72%		TAK	TAK

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:				Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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 podlegająca samorządowym osobom prawnym	
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	bieżące	majątkowe	10.1	10.1.1					10.1.2
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
2022	0,00	0,00	0,00	5 508 941,50	110 512,50	5 398 429,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	6 339 000,00	300 000,00	6 039 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	2 910 000,00	0,00	2 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
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		

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 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 611 673,32	5 508 941,50	6 339 000,00	2 910 000,00	0,00	14 702 941,50
1.a	- wydatki bieżące				804 737,45	110 512,50	300 000,00	0,00	0,00	410 512,50
1.b	- wydatki majątkowe				17 806 935,87	5 398 429,00	6 039 000,00	2 910 000,00	0,00	14 292 429,00
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:				352 819,23	36 012,50	0,00	0,00	0,00	36 012,50
1.1.1	- wydatki bieżące				352 819,23	36 012,50	0,00	0,00	0,00	36 012,50
1.1.1.1	Nowy model organizacji pracy w GOPS w Zakroczymiu - skuteczna pomoc społeczna	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2022	352 819,23	36 012,50	0,00	0,00	0,00	36 012,50
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				18 258 854,09	5 472 929,00	6 339 000,00	2 910 000,00	0,00	14 666 929,00
1.3.1	- wydatki bieżące				451 918,22	74 500,00	300 000,00	0,00	0,00	374 500,00
1.3.1.1	Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Zakroczym dzialek 103/2, 103/3 obr. 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	2021	2022	7 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.3.1.2	Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania zadań własnych wynikających z art.7 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym	Urząd Miejski	2020	2022	7 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.3.1.3	Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania z art.7 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym	Urząd Miejski	2020	2022	30 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
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	2020	2023	313 418,22	0,00	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.5	Program Czyste Powietrze - promocja i obsługa wnioskodawców - ochrona środowiska	Urząd Miejski	2021	2023	30 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00
1.3.1.6	Zapewnienie rozwoju oraz usług utrzymania technicznego Systemu e-Urząd - rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego	Urząd Miejski	2021	2022	4 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
1.3.1.7	Projekt założeń do planu zaopatrzenia w energię elektryczną i paliwa gazowe - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miejski	2021	2022	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.1.8	Obsługa geodezyjna, wznowienie granic/rozgraniczenie - działka ew. nr 34 obręb 0014 Trębki Nowe - wznowienie granic/rozgraniczenie	Urząd Miejski	2021	2022	48 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 806 935,87	5 398 429,00	6 039 000,00	2 910 000,00	0,00	14 292 429,00
1.3.2.1	Projekt i budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Zakroczym - rozbudowa sieci kanalizacyjnej	Urząd Gminy	2017	2024	1 800 596,49	0,00	500 000,00	660 000,00	0,00	1 160 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa strażnicy dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Trębkach Nowych - budowa garażu - bezpieczeństwo przeciwpożarowe	Urząd Miejski	2018	2023	1 054 790,38	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.3	Projekt i budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Trębki Nowe - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski	2019	2023	321 500,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.4	Projekt i budowa oświetlenia ulicznego w mieście Zakroczym przy ul. Starostwo - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski	2019	2023	166 230,00	0,00	148 000,00	0,00	0,00	148 000,00
1.3.2.5	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	2023	135 000,00	35 000,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.6	Projekt przebudowy linii niskiego napięcia z napowietrznej na kablową w mieście Zakroczym wraz z budową infrastruktury towarzyszącej przy ul. Wyszogrodzkiej, Tylniej, Al. Spółdzielni - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski	2020	2022	132 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.7	Projekt i rewitalizacja terenu osiedla przy ul. Warszawskiej 25 A,B,C - poprawa warunków życia mieszkańców	Zakład Gospodarki Komunalnej	2020	2024	300 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	300 000,00
1.3.2.8	Termomodernizacja budynku komunalnego przy ul. Koźmińskiego 39 w mieście Zakroczym wraz z rewitalizacją terenu - poprawa efektywności energetycznej	Zakład Gospodarki Komunalnej	2021	2024	465 000,00	150 000,00	150 000,00	50 000,00	0,00	350 000,00
1.3.2.9	Rewitalizacja miasta Zakroczym poprzez przebudowę nawierzchni ulic, budowę stylowego oświetlenia ulicznego oraz zagospodarowanie rynku miejskiego - poprawa bezpieczeństwa i wizerunku miasta	Urząd Miejski	2020	2023	5 682 000,00	2 600 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	4 600 000,00
1.3.2.10	Budowa infrastruktury sportowej przy Szkole Podstawowej w Wojszczykach - budowa sali gimnastycznej wraz z łącznikiem - rozbudowa bazy sportowo-rekreacyjnej	Urząd Miejski	2020	2024	3 143 429,00	943 429,00	1 200 000,00	1 000 000,00	0,00	3 143 429,00
1.3.2.11	Projekt i termomodernizacja pokrycia dachowego sali gimnastycznej i zaplecza sanitarno-socjalnego w Szkole Podstawowej w Zakroczym wraz z budową fotowoltai - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miejski	2020	2024	409 225,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00
1.3.2.12	Projekt i termomodernizacja pokrycia dachowego w Szkole Podstawowej w Wojszczykach - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miejski	2020	2024	202 460,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00
1.3.2.13	Modernizacja sal lekcyjnych w Szkole Podstawowej w Zakroczym - poprawa warunków w szkole	Urząd Miejski	2020	2022	688 923,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.14	Projekt i rozbudowa drogi gminnej nr 240606W w miejscowości Trębki Nowe - rozbudowa i modernizacja układu drogowego	Urząd Miejski	2020	2023	156 150,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.15	Rozbudowa systemu gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Zakroczym - rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej	Zakład Gospodarki Komunalnej	2020	2024	972 500,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	600 000,00
1.3.2.16	Projekt i budowa nowych punktów świetlnych w miejscowości Wygoda Smoszewska - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski	2020	2023	234 132,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.17	Projekt i przebudowa drogi gminnej nr 240619W w miejscowości Błogosławie - rozbudowa i modernizacja układu drogowego	Urząd Miejski	2021	2022	265 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.18	Projekt i budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Zakroczym przy ul. Gałachy i ul. Duchowizna - rozbudowa sieci kanalizacyjnej	Zakład Gospodarki Komunalnej	2021	2024	600 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	600 000,00
1.3.2.19	Projekt i rozbudowa budynku szkoły podstawowej w Wojszczykach - poprawa warunków w szkole	Urząd Miejski	2021	2023	570 000,00	70 000,00	500 000,00	0,00	0,00	570 000,00
1.3.2.20	Projekt i budowa oświetlenia ulicznego przy ul. Modlińskiej w Zakroczym - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski	2021	2022	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.21	Projekt i budowa oświetlenia ulicznego przy ul. Czyżewskiego w Zakroczymiu - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski	2021	2023	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.22	Projekt i budowa oświetlenia ulicznego przy ul. Fortecznej w Zakroczymiu - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski	2021	2023	36 000,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	36 000,00
1.3.2.23	Projekt i budowa oświetlenia ulicznego przy ul. Płońskiej w Zakroczymiu - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski	2021	2023	135 000,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	135 000,00
1.3.2.24	Projekt i budowa zlewni ścieków - poprawa gospodarki ściekowej	Zakład Gospodarki Komunalnej	2021	2022	137 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

OBJAŚNIENIA DO PROJEKTU WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2022 – 2032

W załączniku nr 1 do uchwały zostały ujęte prognozowane na lata 2022-2032:

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 2022

- **sprzedaż majątku – 2.000.000 zł**
- sprzedaż działek na terenie gminy Zakroczym /działka ew. nr 9/1 i 9/8 obręb 0011 Strubiny, część działki ew. nr 10/13 obręb 0008 Poligon, działka ew. nr 77 obręb 0010 Smoszewo, 10 działek obręb 0007 Mochty-Smok, 16 działek obręb 0010 Smoszewo/
- **przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności przysługujące osobom fizycznym – 13.000 zł,**
- **dotacje przeznaczone na inwestycje – 643.428,72 zł** /dotacja z Ministerstwa Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu z przeznaczeniem na zadanie pn. „Budowa infrastruktury

sportowej przy Szkole Podstawowej w Wojszczycach – budowa sali gimnastycznej wraz z łącznikiem – 443.428,72 zł oraz dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego – 200.000 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Rewitalizacja miasta Zakroczym poprzez przebudowę nawierzchni ulic, budowę stylowego oświetlenia ulicznego oraz zagospodarowanie rynku miejskiego”/.

w roku 2023

- **sprzedaż majątku – 1.550.000 zł**
- sprzedaż działek na terenie gminy Zakroczym,
- **przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności przysługujące osobom fizycznym – 50.000 zł,**
 - **dotacje przeznaczone na inwestycje – 615.853,59 zł** /dotacja z Ministerstwa Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu z przeznaczeniem na zadanie pn. „Budowa infrastruktury sportowej przy Szkole Podstawowej w Wojszczycach – budowa sali gimnastycznej wraz z łącznikiem/,

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,**

W latach 2025-2032 zaplanowano 50.000 zł dochodów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności przysługujące osobom fizycznym.

Dochody 2022 r. wynikają z projektu budżetu Gminy na rok 2022.

Dochody bieżące na rok 2023 – 2028 wykazano na poziomie dochodów ujętych w projekcie budżetu Gminy na 2022 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:

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Wskaźnik wzrostu PKB	3,7%	3,5%	3,5%	3,5%	3,4%	3,3%

W 2023 roku planowany jest wzrost pozostałych dochodów bieżących w związku z planowanym zwrotem środków własnych wydanych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych.

Opierając się o zasadę wynikającą z art.226 ust.1 ustawy o finansach publicznych wpływy w latach 2029-2032 zaplanowano w stałych wielkościach na poziomie 2028 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 2022 r. wynikają z projektu budżetu Gminy na rok 2022.

Wydatki bieżące na lata 2023 – 2028 wykazano na poziomie wydatków ujętych w budżecie Gminy na 2022 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:

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych	3,0%	2,7%	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 2022 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 7.811.036 zł na:
 - wydatki majątkowe wieloletnie wynikające z wykazu przedsięwzięć do WPF stanowiące Załącznik nr 2 – 5.398.429 zł,
 - wydatki na zadania jednoroczne – 2.412.607 zł /w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne 70.000 zł/.

IV. WYNIK FINANSOWY

W poz. 3 załącznika nr 1 do ww. uchwały w 2022 roku ustalona różnica między dochodami a wydatkami budżetu stanowi **deficyt** w kwocie 2.580.252,13 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z tytułu:

- wolnych środków z 2020 roku, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w kwocie 1.794.239,63 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 786.012,50 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” – 750.000 zł oraz przychody 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 z przeznaczenie na kontynuację projektu „Nowy model organizacji pracy GOPS w Zakroczymiu 36.012,50 zł/.

Pozostała część przychodów pochodząca z tytułu wolnych środków z 2020 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 2022 r. wynosi 9.032.553,71 zł. W latach 2022-2032 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 2022 wynosi **5,14 %** 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 **14,25%**.

Powyższa relacja spełniona jest w całym okresie prognozy.

Zgodnie z art.7 ust.1 ustawy z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych ustaw /Dz.U. z 2021 r. poz.1927/ na podstawie analizy sprawozdań Rb, danych z WPF ustalono na lata 2022-2025 wskaźnik liczony **według średniej z 3 ostatnich lat.**

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

W pozycji 5 WPF wykazane zostały rozchody budżetu w latach 2022-2032. 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 2022 i lata późniejsze, nie objęte podpisanymi umowami na realizację poszczególnych przedsięwzięć.