

UCHWAŁA NR XX/79/2015
RADY GMINY ZAKROCZYM

z dnia 7 października 2015 r.

w sprawie zmiany uchwały nr V/13/2014 Rady Gminy Zakroczym z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej

Na podstawie art. 231 ust. 1, art.232, art.240a ust.4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. nr 2013 poz. 885 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2013, poz. 594 ze zm.), Rada Gminy Zakroczym uchwała co następuje:

§ 1. W uchwale nr V/13/2014 Rady Gminy Zakroczym z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej z późniejszymi zmianami, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) zmianie ulega załącznik nr 1 do ww. uchwały, który otrzymuje brzmienie stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) zmianie ulega załącznik nr 2 do ww. uchwały, który otrzymuje brzmienie stanowiące załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

Przewodniczący Rady Gminy
Zakroczym


Piotr Serwatka

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1
do uchwały Nr XX/79/2015
Rady Gminy Zakroczym
z dnia 7 października 2015 r.

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem ^x	z tego:											
		1.1	w tym:					w tym:				1.2.1	1.2.2
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2				
Dochoły bieżące ^x	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochoły majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
Lp	1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2			
Formuła	[1.1]+[1.2]												
Wykonanie 2014	22 551 008,87	3 249 091,00	1 006 108,55	4 440 668,92	2 466 585,93	6 069 895,00	4 482 608,76	328 931,91	124 230,00	105 528,80			
2015	22 682 428,07	3 197 672,00	1 000 000,00	5 570 237,00	3 226 000,00	5 266 735,00	3 645 975,64	445 853,43	340 000,00	5 853,43			
2016	23 156 197,00	3 315 985,00	1 037 000,00	5 726 506,00	3 345 362,00	5 457 620,00	3 536 550,00	500 000,00	500 000,00	0,00			
2017	24 039 788,00	3 445 308,00	1 077 443,00	5 949 839,00	3 475 831,00	5 670 467,00	3 674 475,00	500 000,00	500 000,00	0,00			
2018	24 781 379,00	3 583 120,00	1 120 540,00	6 187 832,00	3 614 864,00	5 897 285,00	3 821 454,00	300 000,00	300 000,00	0,00			
2019	25 710 634,00	3 726 444,00	1 165 361,00	6 435 345,00	3 759 458,00	6 133 176,00	3 974 312,00	250 000,00	250 000,00	0,00			
2020	26 678 138,00	3 868 048,00	1 209 644,00	6 679 888,00	3 902 317,00	6 366 236,00	4 125 335,00	250 000,00	250 000,00	0,00			
2021	27 705 979,00	4 011 165,00	1 254 400,00	6 927 043,00	4 046 702,00	6 601 786,00	4 277 972,00	300 000,00	300 000,00	0,00			
2022	28 897 782,00	4 147 544,00	1 297 049,00	7 162 562,00	4 184 289,00	6 826 246,00	4 423 423,00	560 000,00	560 000,00	0,00			
2023	28 337 782,00	4 147 544,00	1 297 049,00	7 162 562,00	4 184 289,00	6 826 246,00	4 423 423,00	0,00	0,00	0,00			
2024	28 337 782,00	4 147 544,00	1 297 049,00	7 162 562,00	4 184 289,00	6 826 246,00	4 423 423,00	0,00	0,00	0,00			
2025	28 337 782,00	4 147 544,00	1 297 049,00	7 162 562,00	4 184 289,00	6 826 246,00	4 423 423,00	0,00	0,00	0,00			
2026	28 337 782,00	4 147 544,00	1 297 049,00	7 162 562,00	4 184 289,00	6 826 246,00	4 423 423,00	0,00	0,00	0,00			
2027	28 337 782,00	4 147 544,00	1 297 049,00	7 162 562,00	4 184 289,00	6 826 246,00	4 423 423,00	0,00	0,00	0,00			
2028	28 337 782,00	4 147 544,00	1 297 049,00	7 162 562,00	4 184 289,00	6 826 246,00	4 423 423,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:							Wydatki majątkowe	
		2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		
								Wydatki bieżące ^x		z tytułu poręczeń i gwarancji ^x
2	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Wykonanie 2014	22 412 265,54	21 341 556,91	0,00	0,00	x	399 868,33	399 868,33	0,00	0,00	1 070 708,63
2015	21 019 398,24	20 576 356,12	0,00	0,00	0,00	375 000,00	375 000,00	0,00	0,00	443 042,12
2016	22 170 997,00	20 601 078,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	1 569 919,00
2017	23 054 588,00	20 976 351,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	2 078 237,00
2018	23 796 179,00	21 443 260,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	2 352 919,00
2019	24 725 434,00	21 921 899,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	2 803 535,00
2020	25 948 638,00	22 372 745,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	3 575 893,00
2021	26 849 479,00	22 886 091,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	3 963 388,00
2022	28 341 282,00	23 427 238,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00	4 914 044,00
2023	27 781 282,00	23 427 238,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	4 354 044,00
2024	27 781 282,00	23 427 238,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	4 354 044,00
2025	27 781 282,00	23 427 238,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	4 354 044,00
2026	27 781 282,00	23 427 238,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	4 354 044,00
2027	27 781 282,00	23 427 238,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	4 354 044,00
2028	27 780 636,00	23 427 238,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	4 353 398,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾	w tym:	
				4	4.1		na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.2.1		na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.3.1		na pokrycie deficytu ^x budżetu	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.4	4.4.1					
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]												
Wykonanie 2014	138 743,33	1 032 155,84	0,00	0,00	79 570,45	0,00	952 585,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 663 029,83	21 131,17	0,00	0,00	21 131,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	985 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	985 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	985 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	985 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	729 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	856 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	556 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	556 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	556 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	556 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	556 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	556 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	557 146,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	5	5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
						w tym:					
						5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3		
LP											
Formuła	[5.1] + [5.2]				[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]						
Wykonanie 2014		938 825,00	938 825,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015		1 684 161,00	1 684 161,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016		985 200,00	985 200,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017		985 200,00	985 200,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018		985 200,00	985 200,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019		985 200,00	985 200,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		729 500,00	729 500,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		856 500,00	856 500,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		556 500,00	556 500,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		556 500,00	556 500,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		556 500,00	556 500,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		556 500,00	556 500,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		556 500,00	556 500,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		556 500,00	556 500,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		557 146,00	557 146,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.] - [2.1]	[1.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]
Wykonanie 2014	11 107 106,39	0,00	880 520,05	960 090,50
2015	9 422 946,00	0,00	1 660 218,52	1 681 349,69
2016	8 437 746,00	0,00	2 055 119,00	2 055 119,00
2017	7 452 546,00	0,00	2 563 437,00	2 563 437,00
2018	6 467 346,00	0,00	3 038 119,00	3 038 119,00
2019	5 482 146,00	0,00	3 538 735,00	3 538 735,00
2020	4 752 646,00	0,00	4 055 393,00	4 055 393,00
2021	3 896 146,00	0,00	4 519 888,00	4 519 888,00
2022	3 339 646,00	0,00	4 910 544,00	4 910 544,00
2023	2 783 146,00	0,00	4 910 544,00	4 910 544,00
2024	2 226 646,00	0,00	4 910 544,00	4 910 544,00
2025	1 670 146,00	0,00	4 910 544,00	4 910 544,00
2026	1 113 646,00	0,00	4 910 544,00	4 910 544,00
2027	557 146,00	0,00	4 910 544,00	4 910 544,00
2028	0,00	0,00	4 910 544,00	4 910 544,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
										Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok
Wykonanie 2014	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3) + (5.1)}{(5.1)} \cdot 100$	$\frac{2.1.1 + 2.1.3 + 2.1.4 + 2.1.5 + 2.1.6 + 2.1.7 + 2.1.8 + 2.1.9 + 2.1.10 + 2.1.11 + 2.1.12 + 2.1.13 + 2.1.14 + 2.1.15 + 2.1.16 + 2.1.17 + 2.1.18 + 2.1.19 + 2.1.20 + 2.1.21 + 2.1.22 + 2.1.23 + 2.1.24 + 2.1.25 + 2.1.26 + 2.1.27 + 2.1.28 + 2.1.29 + 2.1.30 + 2.1.31 + 2.1.32 + 2.1.33 + 2.1.34 + 2.1.35 + 2.1.36 + 2.1.37 + 2.1.38 + 2.1.39 + 2.1.40 + 2.1.41 + 2.1.42 + 2.1.43 + 2.1.44 + 2.1.45 + 2.1.46 + 2.1.47 + 2.1.48 + 2.1.49 + 2.1.50 + 2.1.51 + 2.1.52 + 2.1.53 + 2.1.54 + 2.1.55 + 2.1.56 + 2.1.57 + 2.1.58 + 2.1.59 + 2.1.60 + 2.1.61 + 2.1.62 + 2.1.63 + 2.1.64 + 2.1.65 + 2.1.66 + 2.1.67 + 2.1.68 + 2.1.69 + 2.1.70 + 2.1.71 + 2.1.72 + 2.1.73 + 2.1.74 + 2.1.75 + 2.1.76 + 2.1.77 + 2.1.78 + 2.1.79 + 2.1.80 + 2.1.81 + 2.1.82 + 2.1.83 + 2.1.84 + 2.1.85 + 2.1.86 + 2.1.87 + 2.1.88 + 2.1.89 + 2.1.90 + 2.1.91 + 2.1.92 + 2.1.93 + 2.1.94 + 2.1.95 + 2.1.96 + 2.1.97 + 2.1.98 + 2.1.99 + 2.1.100}{2.1.100} \cdot 100$	0,00	5,94%	4,46%	0,00%	9,61%	0,00%	9,7	[9.6.1] - [9.4]
2015	5,94%	5,94%	0,00	5,94%	4,46%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	9,08%	9,08%	0,00	9,08%	8,82%	5,00%	2,71%	2,71%	NIE	NIE
2017	5,77%	5,77%	0,00	5,77%	11,03%	9,08%	6,80%	6,80%	TAK	TAK
2018	5,35%	5,35%	0,00	5,35%	12,74%	10,39%	8,10%	8,10%	TAK	TAK
2019	4,98%	4,98%	0,00	4,98%	13,47%	10,86%	10,86%	10,86%	TAK	TAK
2020	3,30%	3,30%	0,00	3,30%	14,74%	12,41%	12,41%	12,41%	TAK	TAK
2021	3,56%	3,56%	0,00	3,56%	16,14%	13,65%	13,65%	13,65%	TAK	TAK
2022	2,36%	2,36%	0,00	2,36%	17,40%	14,78%	14,78%	14,78%	TAK	TAK
2023	2,35%	2,35%	0,00	2,35%	18,93%	16,09%	16,09%	16,09%	TAK	TAK
2024	2,33%	2,33%	0,00	2,33%	17,33%	17,49%	17,49%	17,49%	TAK	TAK
2025	2,30%	2,30%	0,00	2,30%	17,33%	17,89%	17,89%	17,89%	TAK	TAK
2026	2,21%	2,21%	0,00	2,21%	17,33%	17,86%	17,86%	17,86%	TAK	TAK
2027	2,14%	2,14%	0,00	2,14%	17,33%	17,33%	17,33%	17,33%	TAK	TAK
2028	2,11%	2,11%	0,00	2,11%	17,33%	17,33%	17,33%	17,33%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							Wydatki majątkowe w formie dotacji	
			Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki: bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane		Nowe wydatki ¹³⁾ inwestycyjne
							bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
Wykonanie 2014	0,00		10 731 920,46	4 227 861,64	0,00	0,00	0,00				
2015	1 663 029,83	1 663 029,83	10 287 043,14	3 950 219,20	220 597,88	186 876,76	33 721,12		1 039 345,97	31 362,66	
2016	985 200,00	985 200,00	10 481 125,00	3 998 957,00	175 899,00	155 899,00	20 000,00		409 321,00	33 721,12	
2017	985 200,00	985 200,00	10 701 229,00	4 082 935,00	0,00	0,00	0,00		20 000,00	0,00	
2018	985 200,00	985 200,00	10 968 760,00	4 185 008,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2019	985 200,00	985 200,00	11 232 011,00	4 285 448,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2020	729 500,00	729 500,00	11 501 580,00	4 388 298,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2021	856 500,00	856 500,00	11 777 618,00	4 493 617,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2022	566 500,00	566 500,00	12 060 281,00	4 601 463,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2023	556 500,00	556 500,00	12 060 281,00	4 601 463,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2024	556 500,00	556 500,00	12 060 281,00	4 601 463,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2025	556 500,00	556 500,00	12 060 281,00	4 601 463,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2026	556 500,00	556 500,00	12 060 281,00	4 601 463,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2027	556 500,00	556 500,00	12 060 281,00	4 601 463,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2028	557 146,00	557 146,00	12 060 281,00	4 601 463,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdział od 75017 do 75023).

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego.

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	12.1	w tym:			12.2	12.2.1	w tym:		12.3	w tym:	
		12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1			12.2.1.1	12.3.1		12.3.2	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
Formuła											
Wykonanie 2014	295 369,85	284 852,40	284 852,40	0,00	0,00	0,00	329 608,32	274 207,60	0,00		
2015	142 055,50	133 985,50	133 985,50	0,00	0,00	0,00	186 876,76	151 449,76	186 876,76		
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
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	0,00	0,00	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		
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		

14) W pozycji 12.1.1.1., 12.2.1.1., 12.3.2., 12.4.2., 12.5.1., 12.6.1., 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	12.4	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.2	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	12.5	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	12.6	w tym:		w tym.
		12.4.1	12.4								12.5.1	12.6.1	
Lp	12.4	12.4.1	12.4	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
Formuła													
Wykonanie 2014	95 804,00	95 804,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	33 721,12	0,00	33 721,12	33 721,12	33 721,12	33 721,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetem państwa, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
			12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
Lp													
Formuła													
Wykonanie 2014	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00						
2015	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00						
2016	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00						
2017	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00						
2018	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00						
2019	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00						
2020	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00						
2021	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00						
2022	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00						
2023	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00						
2024	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00						
2025	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00						
2026	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00						
2027	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00						
2028	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00						

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	938 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 684 161,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	985 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	985 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	985 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	985 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	729 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	856 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	556 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	556 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	556 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	556 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	556 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	556 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	557 146,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4** ustawy ¹⁷⁾		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. x
Lp	16.1	16.2	16.3
Formuła	$\frac{[1.1] + [4.1] + [4.2]}{([2.1] - [2.1.2])}$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
Wykonanie 2014			
2015		-4,08%	-6,37%
2016			
2017			
2018			
2019			
2020			
2021			
2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			
2028			

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPFkwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				741 678,49	220 597,88	175 899,00	0,00	0,00	175 899,00
1.a	- wydatki bieżące				671 907,07	186 876,76	155 899,00	0,00	0,00	155 899,00
1.b	- wydatki majątkowe				69 771,42	33 721,12	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
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:				565 779,49	220 597,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				516 008,07	186 876,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Moja przyszłość - Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe- Moja przyszłość	Urząd Gminy	2014	2015	94 856,07	53 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Przedszkole spełnionych marzeń - Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty	Urząd Gminy	2013	2015	421 152,00	133 076,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				49 771,42	33 721,12	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu - stworzenie baz wiedzy o mazowszu	Urząd Gminy	2010	2015	24 862,14	15 064,67	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.2	Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa - niwelowanie dwudzielności potencjału województwa	Urząd Gminy	2011	2015	24 909,28	18 656,45	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				175 899,00	175 899,00	0,00	0,00	0,00	175 899,00
1.3.1	- wydatki bieżące				155 899,00	155 899,00	0,00	0,00	0,00	155 899,00
1.3.1.1	Wykonanie usługi doradztwa podatkowego, prawnego i w zakresie rachunkowości w celu odzyskania przez Gminę Zakroczym podatku od towarów i usług - odzyskanie przez Gminę podatku VAT	Urząd Gminy	2015	2016	155 899,00	155 899,00	0,00	0,00	0,00	155 899,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.1	Projekt budowy boiska wielofunkcyjnego, boiska do piłki nożnej wraz z ogrodzeniem i oświetleniem, bieżni oraz placu zabaw przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym nr 1 - rozbudowa bazy sportowo-rekreacyjnej	Urząd Gminy	2015	2016	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2015 – 2028

W związku z uchwałą Nr XIII/50/2015 Rady Gminy Zakroczym z dnia 8 czerwca 2015 roku w sprawie uchwalenia programu postępowania naprawczego Gminy Zakroczym oraz pozytywną opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w sprawie Programu Postępowania Naprawczego, Rada Gminy może uchwalić wieloletnią prognozę finansową, która nie zachowuje relacji określonej w art.242-244 ustawy o finansach publicznych w okresie realizacji programu postępowania naprawczego.

Ustawa o finansach publicznych wprowadziła począwszy od 2011 roku obowiązek sporządzania wieloletnich prognoz finansowych przez gminy. Zgodnie z brzmieniem art. 227 nowej ustawy o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty WPF nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie, ponadto prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz zamierza się zaciągnąć zobowiązanie.

W związku z powyższym Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Zakroczym została sporządzona na lata 2015-2028 w związku z zaciągniętymi kredytami i pożyczkami /spłata 2028 rok/.

W załączniku nr 1 do uchwały zostały ujęte prognozowane na lata 2015-2028:

1. dochody bieżące

wydatki bieżące

w tym:

- na obsługę długu,
- na planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie,
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- związane z funkcjonowaniem organów Gminy,

2. dochody majątkowe i wydatki majątkowe,

3. wynik budżetu Gminy,

4. przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu,

5. przychody i rozchody budżetu Gminy,

6. kwota długu Gminy.

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

Prognoza dochodów gminy została opracowana na lata 2015 - 2028.

Ważniejsze dochody gminy:

- dochody własne do których zalicza się podatki lokalne: od nieruchomości, od środków transportu, 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, wpływ 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 gminie do wykonania ustawami 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 2015 - wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności stosownie do złożonych wniosków o przekształcenie /100.000 zł/ oraz sprzedaż 11 mieszkań i sprzedaż dwóch działek w Smoszewie i w Zakroczymiu przy ul.Słonecznej / 340.000 zł/ w wysokości 440.000 zł,

w roku 2016 - sprzedaż mieszkań komunalnych, nieruchomości oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, stosownie do złożonych wniosków o przekształcenie w wysokości 500.000,00 zł,

w roku 2017 - sprzedaż mieszkań komunalnych, nieruchomości oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, stosownie do złożonych wniosków o przekształcenie w wysokości 500.000,00 zł,

w roku 2018 - sprzedaż mieszkań komunalnych, nieruchomości oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, stosownie do złożonych wniosków o przekształcenie w wysokości 300.000.00 zł,

w roku 2019 - sprzedaż mieszkań komunalnych, nieruchomości oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, stosownie do złożonych wniosków o przekształcenie w wysokości 250.000,00 zł,

w roku 2020 - sprzedaż mieszkań komunalnych, nieruchomości oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, stosownie do złożonych wniosków o przekształcenie w wysokości 250.000,00 zł,

w roku 2021 - sprzedaż mieszkań komunalnych, nieruchomości oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, stosownie do złożonych wniosków o przekształcenie w wysokości 300.000.00 zł,

w roku 2022 - sprzedaż mieszkań komunalnych, nieruchomości oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, stosownie do złożonych wniosków o przekształcenie w wysokości 560.000,00 zł.

Gmina posiada 221 lokali, które będą sukcesywnie przez najbliższe lata zbywane na rzecz najemców.

Od roku 2023 brak jest podstaw do oszacowania wpływów z dochodów majątkowych.

Dochody 2015 r. wynikają z budżetu Gminy na rok 2015.

Dochody bieżące na rok 2016 – 2022 wykazano na poziomie dochodów ujętych w budżecie Gminy na 2015 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:

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Wskaźnik wzrostu PKB	3,7%	3,9%	4,0%	4,0%	3,8%	3,7%	3,4%

Opierając się o zasadę wynikającą z art.226 ust.1 ustawy o finansach publicznych wpływy w latach 2023-2028 zaplanowano w stałych wielkościach na poziomie 2022 roku, z tytułu:

- podatków i opłat,
- poszczególnych części subwencji ogólnej,
- dotacji środków przeznaczonych na cele bieżące.

II. WYDATKI BIEŻĄCE (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 i utrzymania administracji, Gminnego Przedszkola Publicznego, Zakładu Gospodarki Komunalnej, Gminnej Biblioteki Publicznej i Gminnego Ośrodka Kultury.

Wydatki 2015 r. wynikają z budżetu Gminy na rok 2015.

Wydatki bieżące na lata 2016 – 2022 wykazano na poziomie wydatków ujętych w budżecie Gminy na 2015 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:

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych	2,3%	2,1%	2,5%	2,5%	2,4%	2,4%	2,4%

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.

Banki udzieliły kredytów gminie w oparciu o stawkę Vibor + marża banku. Do kalkulacji przyjęto stawkę Vibor 4,5 % + marża banku.

2. Wydatki bieżące i majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wykazano na podstawie zawartych i planowanych umów z instytucjami dysponującymi środkami z Unii Europejskiej (kolumna 12.4), z wyszczególnieniem wydatków wynikających z umów faktycznie podpisanych (kolumna 12.4.2).

3. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone (pozycja 11.1 WPF)

W prognozie zabezpieczono wynagrodzenia dla wszystkich jednostek budżetowych gminy.

4. 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 wynagrodzenia roczne. Oprócz należnych wynagrodzeń zostały naliczone odpowiednio składki na Fundusz Pracy i ubezpieczenia społeczne. W roku 2015 nie przewiduje się wzrostu wynagrodzeń. W ramach realizacji programu postępowania naprawczego została dokonana weryfikacja umów pracowniczych, restrukturyzacja oraz ograniczenie zatrudnienia do niezbędnego minimum umożliwiającego realizację zadań publicznych.

5. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy (pozycja 11.2 WPF).

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 2015 r. stanowią sumę wydatków na funkcjonowanie Rady Gminy Zakroczym i Urzędu Gminy (rozd.75022 i rozdz.75023).

III. WYDATKI MAJĄTKOWE (poz. 2.2 WPF)

1. W roku 2015 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 443.042,12 zł, na następujące zadania:

- modernizacja dróg gminnych – 53.653 zł,
- prace budowlane w budynku komunalnym, mieszkalnym przy ul.Koźmińskiego w Zakroczymiu – 22.716 zł,
- budowa ogrodzenia szkoły w Zakroczymiu – 43.000 zł,
- modernizacja oświetlenia drogowego i budowa nowych punktów świetlnych – 42.502 zł,
- budowa sieci wodociągowej – 124.000 zł,
- wykonanie dokumentacji projektowej na modernizacji Stacji Uzdatniania Wody Henrysin – 67.650 zł,
- zakup przepływomierza elektromagnetycznego bateryjnego wraz z oprogramowaniem – 19.650 zł,
- montaż baterii do kondensatorów do kompensacji mocy biernej w oczyszczalni ścieków – 14.000 zł,
- zakup pompy głębinowej na Stacji Uzdatniania Wody w Henrysinie – 12.000 zł,
- realizacja projektów w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego – 33.721,12 zł,
- zakup wiaty przystankowej przy ulicy Warszawskiej w Zakroczymiu - 4.000 zł,
- zakup dysku sieciowego na potrzeby Urzędu Gminy - 6.150 zł.

IV. KWOTA DŁUGU

Kwota długu wykazana w kolumnie 6. w 2015 r. wynosi 9.422.946 zł. W latach 2015-2028 kwota długu wynika z zobowiązań powstałych z tytułu zaciągniętych kredytów oraz pożyczek zaciągniętych 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 (kolumna 9.2) w roku 2015 wynosi **9,08 %** i **przekracza** dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art 243 ustawy o finansach publicznych, obliczonego w oparciu o dochody i wydatki wykonane na podstawie sprawozdań za 2014 r. (kolumna 9.6.1), który wynosi **2,71 %**.

Powyższe przekroczenie spowodowane jest powstałym zobowiązaniem na koniec 2014 roku z tytułu niespłaconego kredytu w rachunku bieżącym oraz raty kredytu przypadającej do spłaty na koniec grudnia 2014 r. Powstałe zobowiązania stały się zobowiązaniami wymagalnymi z tytułu zaciągniętych kredytów i zostały uregulowane w styczniu 2015 r.

V. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU (pozycja 5 WPF)

W pozycji 5 WPF wykazane są rozchody budżetu w latach 2015-2028. Kwoty wykazane w tej pozycji to rozchody z tytułu spłaty rat zaciągniętego kredytu i pożyczek na podstawie zawartych umów z bankiem i WFOŚiGW.

VI. 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 2015 i lata późniejsze, nie objęte podpisanymi umowami na realizację poszczególnych przedsięwzięć.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Zakroczym

Robert Serwatka

***Uzasadnienie do uchwały
Nr XX / 79/2015 Rady Gminy
Zakroczym z dnia 7 października
2015 r. w sprawie zmiany uchwały
nr V/13/2014 Rady Gminy
Zakroczym z dnia 30 grudnia 2014 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy
Finansowej***

W uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie zmiany uchwały nr V/13/2014 Rady Gminy Zakroczym z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dokonano między innymi następujących zmian:

W Załączniku nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy wprowadzono następujące zmiany:

2015 rok

- w kol. 1 – zwiększono wysokość dochodów o kwotę 46.795,41 zł,
- w kol. 1.1 - zwiększono wysokość dochodów bieżących o kwotę 40.941,98 zł,
- w kol. 2 – zwiększono wysokość wydatków o kwotę 46.795,41 zł,
- w kol.2.1 – zwiększono wysokość wydatków bieżących o kwotę 53.795,41 zł,
- w kol. 2.2 – zmniejszono wysokość wydatków majątkowych o kwotę 7.000 zł,
- w kol.11.1 – zwiększono wysokość wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 17.265 zł,
- w kol.11.2 – zmniejszono wysokość wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego o kwotę 2.219,59 zł,
- w kol.11.3 - zmniejszono wysokość wydatków objętych limitem art.226 ust. 3 pkt 4 ustawy o kwotę 1.028 zł,
- w kol.11.3.1 – zmniejszono wysokość wydatków bieżących objętych limitem art.226 ust. 3 pkt 4 ustawy o kwotę 1.028 zł,

2016 rok

- w kol. 11.3 - zwiększono wysokość wydatków objętych limitem art.226 ust. 3 pkt 4 ustawy o kwotę 175.899 zł,
- w kol. 11.3.1 - zwiększono wysokość wydatków bieżących objętych limitem art.226 ust. 3 pkt 4 ustawy o kwotę 155.899 zł,
- w kol. 11.3.2 - zwiększono wysokość wydatków majątkowych objętych limitem art.226 ust. 3 pkt 4 ustawy o kwotę 20.000 zł.

W załączniku nr 2 – Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Zakroczym wprowadzono następujące zmiany:

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

1.1.1 Wydatki bieżące:

1.1.1.2 – Przedszkole spełnionych marzeń – Wyrównanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty – zmniejszono nakłady na 2015 r. o kwotę 1.028 zł /rozliczenie końcowe zadania/,

1.3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2)

1.3.1. Wydatki bieżące:

1.3.1.1 – Wykonanie usługi doradztwa podatkowego, prawnego i w zakresie rachunkowości w celu odzyskania przez Gminę Zakroczym podatku od towarów i usług – odzyskanie przez Gminę podatku VAT – wprowadzono nakłady na 2016 r. w wysokości 155.899 zł w związku z planowanym podpisaniem umowy,

1.3.2. Wydatki majątkowe:

1.3.2.1 – Projekt budowy boiska wielofunkcyjnego, boiska do piłki nożnej wraz z ogrodzeniem i oświetleniem, bieżni oraz placu zabaw przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym nr 1 – rozbudowa bazy sportowo-rekreacyjnej – wprowadzono nakłady na 2016 r. w wysokości 20.000 zł w związku z planowanym podpisaniem umowy.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Zakroczym
Piotr Serwatka