

**ZARZĄDZENIE NR 149/2015
BURMISTRZA GMINY ZAKROCZYM**

z dnia 12 listopada 2015 r.

w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakroczym

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 61 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2015 r. poz. 1515), Burmistrz Gminy Zakroczym zarządza, co następuje:

§ 1. 1. Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakroczym na 2016 - 2028 przedstawić:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie - celem zaopiniowania,
- 2) Radzie Gminy Zakroczym.

2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakroczym na lata 2015-2028 stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

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

BURMISTRZ
GMINY ZAKROCZYM
Artur Ciecierski

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2013 r., poz. 938, poz. 1646; Dz.U. z 2014 r., poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877; Dz.U. z 2015 r., poz. 238, poz. 532, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190, poz. 1358, poz. 1513.

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY ZAKROCZYM**

z dnia 2015 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakroczym

Na podstawie art. 231 ust. 1 oraz art. 232, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. nr 2013 poz. 885 ze zm.¹⁾) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2015 poz. 1515), Rada Gminy Zakroczym uchwala co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zakroczym na lata 2016-2028, 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 Gminy Zakroczym do:

1. Zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) 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 do kwoty 2.000.000 zł /rocznie/,

2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Zakroczym do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 do kwoty 500.000 zł /rocznie/.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Zakroczym.

§ 4. Uchwała podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

§ 5. Traci moc uchwała nr V/13/2014 Rady Gminy Zakroczym z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 r.

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2013 r., poz. 938, poz. 1646; Dz.U. z 2014 r., poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877; Dz.U. z 2015 r., poz. 238, poz. 532, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190, poz. 1358, poz. 1513.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1
do uchwały
Rady Gminy Zakroczym
z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:																		
		w tym:					z tego:													
		1.1	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									
Lp	1																			
Formula	(1..1)+(1.2)																			
2016	22 651 336,00	21 576 996,00	3 573 783,00	600 000,00	5 022 515,00	3 050 000,00	5 265 252,00	3 213 446,00	1 074 340,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	24 618 498,00	23 618 498,00	3 713 160,00	623 400,00	6 418 393,00	4 368 950,00	5 470 596,00	3 338 770,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	25 563 237,00	24 563 237,00	3 861 686,00	648 336,00	6 675 128,00	4 543 708,00	5 689 419,00	3 472 320,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	26 021 203,00	25 521 203,00	4 012 291,00	673 621,00	6 935 457,00	4 720 912,00	5 911 306,00	3 607 740,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	26 741 008,00	26 491 008,00	4 164 758,00	699 218,00	7 199 004,00	4 900 306,00	6 135 935,00	3 744 834,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	27 771 175,00	27 471 175,00	4 318 854,00	725 089,00	7 465 367,00	5 081 617,00	6 362 964,00	3 883 392,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	28 732 666,00	28 432 666,00	4 470 013,00	750 467,00	7 726 654,00	5 259 473,00	6 585 667,00	4 019 310,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	28 432 666,00	28 432 666,00	4 470 013,00	750 467,00	7 726 654,00	5 259 473,00	6 585 667,00	4 019 310,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	28 432 666,00	28 432 666,00	4 470 013,00	750 467,00	7 726 654,00	5 259 473,00	6 585 667,00	4 019 310,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	28 432 666,00	28 432 666,00	4 470 013,00	750 467,00	7 726 654,00	5 259 473,00	6 585 667,00	4 019 310,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	28 432 666,00	28 432 666,00	4 470 013,00	750 467,00	7 726 654,00	5 259 473,00	6 585 667,00	4 019 310,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	28 432 666,00	28 432 666,00	4 470 013,00	750 467,00	7 726 654,00	5 259 473,00	6 585 667,00	4 019 310,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	28 432 666,00	28 432 666,00	4 470 013,00	750 467,00	7 726 654,00	5 259 473,00	6 585 667,00	4 019 310,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 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	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		
							Wydanki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]								
2016	22 097 836,00	20 944 973,00	0,00	0,00	366 700,00	366 700,00	0,00	0,00	1 152 863,00
2017	24 064 998,00	21 268 682,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	2 796 316,00
2018	24 834 537,00	21 742 400,00	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	3 092 137,00
2019	25 292 503,00	22 239 210,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	3 053 293,00
2020	26 023 028,00	22 759 441,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	3 263 587,00
2021	27 003 175,00	23 293 428,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	3 709 747,00
2022	27 964 666,00	23 851 514,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	4 113 152,00
2023	27 664 666,00	23 851 514,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	3 813 152,00
2024	27 664 666,00	23 851 514,00	0,00	0,00	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	3 813 152,00
2025	27 664 666,00	23 851 514,00	0,00	0,00	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	3 813 152,00
2026	27 664 666,00	23 851 514,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	3 813 152,00
2027	27 664 666,00	23 851 514,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	3 813 152,00
2028	27 668 100,00	23 851 514,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	3 816 586,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:							w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	
			4	4.1	w tym:		4.2	4.3	w tym:		
					na pokrycie deficytu ^x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x			na pokrycie deficytu ^x budżetu		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1] - [2]	[4-1] + [4-2] + [4-3] + [4-4]									
2016	553 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	553 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	728 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	728 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	717 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	764 566,00	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 przywłaszczenia majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^x
				5.1	5.1.1	5.1.1.1			
5	[5.1] + [5.2]	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2		
Formula			[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]						
2016	553 500,00	553 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	553 500,00	553 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	728 700,00	728 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	728 700,00	728 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	717 980,00	717 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	768 000,00	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	768 000,00	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	768 000,00	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	768 000,00	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	768 000,00	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	768 000,00	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	768 000,00	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	764 566,00	764 566,00	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 ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [10.1] - [2.1.2]
2016	8 869 446,00	0,00	632 023,00	632 023,00
2017	8 315 946,00	0,00	2 349 816,00	2 349 816,00
2018	7 587 246,00	0,00	2 820 837,00	2 820 837,00
2019	6 858 546,00	0,00	3 281 993,00	3 281 993,00
2020	6 140 566,00	0,00	3 731 567,00	3 731 567,00
2021	5 372 566,00	0,00	4 177 747,00	4 177 747,00
2022	4 604 566,00	0,00	4 581 152,00	4 581 152,00
2023	3 836 566,00	0,00	4 581 152,00	4 581 152,00
2024	3 068 566,00	0,00	4 581 152,00	4 581 152,00
2025	2 300 566,00	0,00	4 581 152,00	4 581 152,00
2026	1 532 566,00	0,00	4 581 152,00	4 581 152,00
2027	764 566,00	0,00	4 581 152,00	4 581 152,00
2028	0,00	0,00	4 581 152,00	4 581 152,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		10	10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4	11.5	11.6	
			Splaty 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	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp												
Formula						[11.3.1] + [11.3.2]						
2016	553 500,00	553 500,00		10 603 255,00	4 143 429,00	1 127 434,00	304 729,00	822 705,00	122 705,00	1 015 158,00	15 000,00	
2017	553 500,00	553 500,00		10 794 114,00	4 218 010,00	2 750 000,00	0,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2018	728 700,00	728 700,00		11 063 967,00	4 323 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	728 700,00	728 700,00		11 340 567,00	4 431 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	717 980,00	717 980,00		11 624 082,00	4 542 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	768 000,00	768 000,00		11 914 685,00	4 655 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	768 000,00	768 000,00		12 212 553,00	4 772 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	768 000,00	768 000,00		12 212 553,00	4 772 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	768 000,00	768 000,00		12 212 553,00	4 772 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	768 000,00	768 000,00		12 212 553,00	4 772 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	768 000,00	768 000,00		12 212 553,00	4 772 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	768 000,00	768 000,00		12 212 553,00	4 772 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	764 566,00	764 566,00		12 212 553,00	4 772 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. (rozdziały 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									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		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
		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)		12.1.1	12.1.1.1		12.2	12.2.1	
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										
2016	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
2018	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
2020	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
2022	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
2024	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
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

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.

Lp	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	12.5	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	12.6	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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)	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)			12.4.1	12.4.2		
Wyszczególnienie													
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła													
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 zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawarciem po dniu 1 stycznia 2013 r. umowę na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetu państwa, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.2 Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	13.3 Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	13.4 Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	13.5 Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	13.6 Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	13.7 Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	
Formula									
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (różnice umorzenia, różnice kursowe) x
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
2016	553 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	553 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	728 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	728 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	717 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	764 566,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych 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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz. 86, z późn. zm.). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6-9.6.11 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, 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

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

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

**Załącznik nr 2
do uchwały
Rady Gminy Zakroczym
z dnia**

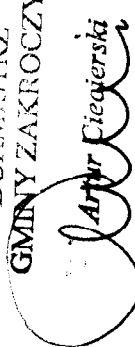
Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 939 549,00	1 127 434,00	2 750 000,00	0,00	0,00	3 520 000,00
1.a	- wydatki bieżące				321 949,00	304 729,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 617 600,00	822 705,00	2 750 000,00	0,00	0,00	3 520 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				3 939 549,00	1 127 434,00	2 750 000,00	0,00	0,00	3 520 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				321 949,00	304 729,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie projektów zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części miasta Zakroczym oraz sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części obszaru gminy Zakroczym - realizacja zadań własnych wynikających z art. 7 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym				Urząd Gminy	2014	2016	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.2	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	155 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 617 600,00	822 705,00	2 750 000,00	0,00	0,00	3 520 000,00
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
1.3.2.2	Przebudowa stacji uzdatniania wody w Henrysinie - modernizacja systemu uzdatniania wody	Urząd Gminy	2016	2017	3 450 000,00	700 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00
1.3.2.3	Wykonanie przyłącza wodociągowego pomiędzy SUJ Wojszyce a SUJ Henrysin - modernizacja stacji uzdatniania wody	Zakład Gospodarki Komunalnej	2014	2016	147 600,00	102 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BURMISTRZ
GMINY ZAKRO CZYM



OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2016 – 2028

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona na lata 2016-2028, czyli na okres obejmujący zaciągnięte zobowiązania finansowe. Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych, wartości przyjęte w budżecie gminy powinny być zgodne z wartościami przyjętymi w Wieloletniej Prognozie Finansowej co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nimi kwot przychodów i rozchodów oraz kwot długu gminy.

W załączniku nr 1 do uchwały zostały ujęte prognozowane na lata 2016-2028:

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 lub 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 2016 - 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 2016

- sprzedaż 3 lokali komunalnych przy ul.Koźmińskiego 7, 9, 29 – 135.000 zł,
- sprzedaż nieruchomości /Słoneczna, obręb 02-12 – 275.000 zł, Henrysin dz.ew. Nr 69/2 – 80.000 zł, Płońska dz.71,72, 73 i 74/2 obręb 02-09 – 510.000 zł/ - 865.000 zł,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 74.340 zł.

w roku 2017

- sprzedaż 3 lokali komunalnych przy ul.Koźmińskiego – 90.000 zł,
- sprzedaż nieruchomości /Smoszewo dz.ew. Nr 1/1, 19/29, 22 i 77, Mochty-Smok dz.ew. Nr 62/4 / - 910.000 zł,

w roku 2018

- sprzedaż nieruchomości /Mochty-Smok dz.ew. Nr 62/2 i 62/6 / - 1.000.000 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 - 500.000 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 - 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 - 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 - 300.000,00 zł.

Gmina posiada 200 lokali, które będą sukcesywnie przez najbliższe lata zbywane na rzecz najemców.

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

Dochody 2016 r. wynikają z projektu budżetu Gminy na rok 2016.

Dochody bieżące na rok 2017 – 2022 wykazano na poziomie dochodów ujętych w projekcie budżetu Gminy na 2016 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	3,9%	3,9%	4,0%	3,9%	3,9%	3,7%	3,5%

Od 2017 roku planowany jest wzrost dochodów bieżących o kwotę 1.200.000 zł z tytułu podatku od nieruchomości w związku z oddaniem przez spółkę budynków przeznaczonych na działalność gospodarczą, znajdujących się na terenie gminy.

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 Gmin, utrzymania administracji, jednostek oświatowych oraz Gminnej Biblioteki Publicznej i Gminnego Ośrodka Kultury.

Wydatki 2016 r. wynikają z projektu budżetu Gminy na rok 2016.

Wydatki bieżące na lata 2017 – 2022 wykazano na poziomie wydatków ujętych w projekcie budżetu Gminy na 2016 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	1,8%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%

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 i planowanych zobowiązań wykazano na podstawie aktualnego wskaźnika WIBOR 3-miesięcznego powiększonego o marżę wynikającą z umów

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. 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 2016 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.

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

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 2016 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 2016 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 1.152.863 zł na:
 - wydatki majątkowe wieloletnie wynikające z wykazu przedsięwzięć do WPF stanowiące Załącznik nr 2 – 822.705 zł,
 - wydatki na zadania jednoroczne – 330.158 zł.

IV. KWOTA DŁUGU

Kwota długu wykazana w kolumnie 6. w 2016 r. wynosi 8.869.446 zł. W latach 2016-2028 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 planowanych dochodów (kolumna 9.2) w roku 2016 wynosi **4,06 %** i nie przekracza dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określony w art 243 ustawy o finansach publicznych, obliczonego w oparciu o plan za 3 kwartały roku poprzedzającego (kolumna 9.6), który wynosi **6,82 %**.

Powyższa relacja spełniona jest w całym okresie prognozy.

V. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU (pozycja 5 WPF)

W pozycji 5 WPF wykazane są rozchody budżetu w latach 2016-2028. 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 2016 i lata późniejsze, nie objęte podpisanymi umowami na realizację poszczególnych przedsięwzięć.

BURMISTRZ
GMINY ZAKROCZYM
Artur Ciaciński