

**Projekt**

z dnia 1 września 2017 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY GMINY ZAKROCZYM**

z dnia 4 września 2017 r.

**w sprawie zmiany uchwały nr XXXII/196/2016 Rady Gminy Zakroczym z dnia 29 grudnia 2016 r.  
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej**

Na podstawie art. 231 ust. 1, art. 232, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.<sup>1)</sup>) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446, 1579, 1948, z 2017 r. poz. 730, 935) Rada Gminy Zakroczym uchwala, co następuje:

**§ 1.** W uchwale nr XXXII/196/2016 Rady Gminy Zakroczym z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej, 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 Zakroczym.

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

---

<sup>1)</sup>Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy ogłoszone zostały w Dz.U z 2016 r. poz. 1948, 1984, 2260, z 2017 r. poz. 191, 659, 933, 935, 1089, 1537.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1  
do uchwały Nr  
Rady Gminy Zakroczym  
z dnia 4 września 2017 r.

Lp	1	z tego:							w tym:		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2	
						1.1.3.1	1.1.4				
		Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody 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	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2017	30 551 675,40	29 093 292,30	3 802 262,00	713 993,00	7 675 658,00	4 565 000,00	4 938 793,00	7 740 824,28	1 458 383,10	639 066,00	766 404,10
2018	29 180 469,00	28 680 469,00	3 948 399,00	570 900,00	6 949 660,00	4 214 280,00	5 228 054,00	7 635 426,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2019	30 299 007,00	29 799 007,00	4 102 386,00	593 165,00	7 220 696,00	4 378 636,00	5 431 948,00	7 933 207,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2020	31 211 168,00	30 961 168,00	4 262 379,00	616 298,00	7 502 303,00	4 549 402,00	5 643 793,00	8 242 602,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2021	32 406 731,00	32 106 731,00	4 420 087,00	639 101,00	7 779 888,00	4 717 729,00	5 852 613,00	8 547 578,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2022	33 562 573,00	33 262 573,00	4 579 210,00	662 108,00	8 059 963,00	4 887 567,00	6 063 307,00	8 855 290,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2023	33 262 573,00	33 262 573,00	4 579 210,00	662 108,00	8 059 963,00	4 887 567,00	6 063 307,00	8 855 290,00	0,00	0,00	0,00
2024	33 262 573,00	33 262 573,00	4 579 210,00	662 108,00	8 059 963,00	4 887 567,00	6 063 307,00	8 855 290,00	0,00	0,00	0,00
2025	33 262 573,00	33 262 573,00	4 579 210,00	662 108,00	8 059 963,00	4 887 567,00	6 063 307,00	8 855 290,00	0,00	0,00	0,00
2026	33 262 573,00	33 262 573,00	4 579 210,00	662 108,00	8 059 963,00	4 887 567,00	6 063 307,00	8 855 290,00	0,00	0,00	0,00
2027	33 262 573,00	33 262 573,00	4 579 210,00	662 108,00	8 059 963,00	4 887 567,00	6 063 307,00	8 855 290,00	0,00	0,00	0,00
2028	33 262 573,00	33 262 573,00	4 579 210,00	662 108,00	8 059 963,00	4 887 567,00	6 063 307,00	8 855 290,00	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 <sup>x</sup>	z tego:																	
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej w przeliczeniu na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:			Wydatki majątkowe <sup>x</sup>								
								gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>		2.1	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
2017	29 919 231,40	26 820 484,38	0,00	0,00	0,00	302 100,00	302 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 098 747,02
2018	28 343 881,00	26 181 799,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 162 082,00
2019	29 462 419,00	26 711 859,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	x	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 560,00
2020	30 385 300,00	27 343 906,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	x	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 041 394,00
2021	31 530 843,00	27 992 504,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	x	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 538 339,00
2022	32 736 685,00	28 668 067,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	x	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 068 618,00
2023	32 436 685,00	28 662 018,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	x	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 774 667,00
2024	32 436 685,00	28 662 018,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	105 000,00	x	0,00	0,00	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 774 667,00
2025	32 436 685,00	28 662 018,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	95 000,00	x	0,00	0,00	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 774 667,00
2026	32 436 685,00	28 662 018,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	x	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 806 119,00
2027	32 468 137,29	28 662 018,29	0,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	x	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 835 989,00
2028	32 498 007,00	28 662 018,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	x	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 835 989,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2015-2018.

Lp	3	4	4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3	w tym:		4.4	4.4.1
				na pokrycie deficytu budżetu x	4.1.1		na pokrycie deficytu budżetu x	4.2.1		na pokrycie deficytu budżetu x	4.3.1		
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:		
2017	632 444,00	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	836 588,00	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	836 588,00	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	825 868,00	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	875 888,00	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	825 888,00	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	825 888,00	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	825 888,00	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	825 888,00	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	825 888,00	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	794 435,71	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	764 566,00	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.

Lp	5	5.1	z tego:				6	7	8.1	8.2
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:						
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x				
Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	
2017	632 444,00	632 444,00	0,00	0,00	0,00	9 063 373,71	0,00	2 272 807,92	2 272 807,92	
2018	836 588,00	836 588,00	0,00	0,00	0,00	8 226 785,71	0,00	2 498 670,00	2 498 670,00	
2019	836 588,00	836 588,00	0,00	0,00	0,00	7 390 197,71	0,00	3 087 148,00	3 087 148,00	
2020	825 868,00	825 868,00	0,00	0,00	0,00	6 564 329,71	0,00	3 617 262,00	3 617 262,00	
2021	875 888,00	875 888,00	0,00	0,00	0,00	5 688 441,71	0,00	4 114 227,00	4 114 227,00	
2022	825 888,00	825 888,00	0,00	0,00	0,00	4 862 553,71	0,00	4 594 506,00	4 594 506,00	
2023	825 888,00	825 888,00	0,00	0,00	0,00	4 036 665,71	0,00	4 600 555,00	4 600 555,00	
2024	825 888,00	825 888,00	0,00	0,00	0,00	3 210 777,71	0,00	4 600 555,00	4 600 555,00	
2025	825 888,00	825 888,00	0,00	0,00	0,00	2 384 889,71	0,00	4 600 555,00	4 600 555,00	
2026	825 888,00	825 888,00	0,00	0,00	0,00	1 559 001,71	0,00	4 600 555,00	4 600 555,00	
2027	794 435,71	794 435,71	0,00	0,00	0,00	764 566,00	0,00	4 600 554,71	4 600 554,71	
2028	764 566,00	764 566,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 600 555,00	4 600 555,00	

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.

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										
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po odliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po odliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po odliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
2017	3,06%	3,06%	0,00	3,06%	9,53%	5,69%	5,98%	TAK	TAK	
2018	3,79%	3,79%	0,00	3,79%	10,28%	7,38%	7,67%	TAK	TAK	
2019	3,52%	3,52%	0,00	3,52%	11,84%	7,75%	8,04%	TAK	TAK	
2020	3,29%	3,29%	0,00	3,29%	12,39%	10,55%	10,55%	TAK	TAK	
2021	3,23%	3,23%	0,00	3,23%	13,62%	11,50%	11,50%	TAK	TAK	
2022	2,91%	2,91%	0,00	2,91%	14,58%	12,62%	12,62%	TAK	TAK	
2023	2,81%	2,81%	0,00	2,81%	13,83%	13,53%	13,53%	TAK	TAK	
2024	2,80%	2,80%	0,00	2,80%	13,83%	14,01%	14,01%	TAK	TAK	
2025	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	13,83%	14,08%	14,08%	TAK	TAK	
2026	2,75%	2,75%	0,00	2,75%	13,83%	13,83%	13,83%	TAK	TAK	
2027	2,64%	2,64%	0,00	2,64%	13,83%	13,83%	13,83%	TAK	TAK	
2028	2,42%	2,42%	0,00	2,42%	13,83%	13,83%	13,83%	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							
			10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:		11.6	
		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	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane (12)	Nowe wydatki inwestycyjne (13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2017	632 444,00	632 444,00	10 856 570,85	3 965 475,62	1 021 951,02	95 460,00	926 491,02	0,00	2 794 418,00	304 329,02
2018	836 588,00	836 588,00	11 123 275,00	3 763 169,00	1 750 139,00	28 500,00	1 721 639,00	1 632 600,00	20 000,00	69 039,00
2019	836 588,00	836 588,00	11 367 989,00	3 845 958,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00
2020	825 868,00	825 868,00	11 652 188,00	3 942 106,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2021	875 888,00	875 888,00	11 943 493,00	4 040 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	825 888,00	825 888,00	12 242 081,00	4 141 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	825 888,00	825 888,00	12 242 081,00	4 141 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	825 888,00	825 888,00	12 242 081,00	4 141 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	825 888,00	825 888,00	12 242 081,00	4 141 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	825 888,00	825 888,00	12 242 081,00	4 141 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	794 435,71	794 435,71	12 242 081,00	4 141 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	764 566,00	764 566,00	12 242 081,00	4 141 674,00	0,00	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 do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań wycenionych w działach 750-Administracja publiczna w rozdziałach wycenionych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

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.



Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	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		
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
		12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
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	w tym:		Wydanki majątkowe na realizację projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki 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	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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:
	Wydanki majątkowe na realizację projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy									
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1		
2017	190 091,02	0,00	190 091,02	190 091,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	69 039,00	0,00	69 039,00	69 039,00	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
2020	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
2022	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
2024	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
2026	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
2028	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 zdyktowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	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 co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	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.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp			12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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

Lp	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	
Wyszczególnienie	Splaty 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 dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
2017	632 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	836 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	836 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	825 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	875 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	825 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	825 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	825 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	825 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	825 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	794 435,71	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

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego 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 2015 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6-9.6.1 i pozycji 140a ust. 1 i pozycji 140b ust. 1 i 2. Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 i/lub art. 240b ust. 8 i art. 240c ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. Należy wskazać symbol „x” sporządzającego poręczenia i gwarancji, wykraczającego poza roczny 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 wieloletnich.

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

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

## Załącznik nr 2 do uchwały Nr Rady Gminy Zakroczyń z dnia 4 września 2017 r.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 062 176,96	1 021 951,02	1 750 139,00	1 100 000,00	1 000 000,00	3 317 370,00
1.a	- wydatki bieżące				278 324,96	95 460,00	28 500,00	0,00	0,00	27 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 783 852,00	926 491,02	1 721 639,00	1 100 000,00	1 000 000,00	3 290 370,00
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:				294 852,00	190 091,02	69 039,00	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				294 852,00	190 091,02	69 039,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	E-usługi między Wisłą a Kampinosem - podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia usługi elektronicznej oraz uruchomienie elektronicznych e-usług	Urząd Gminy	2016	2018	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				4 767 324,96	831 860,00	1 681 100,00	1 100 000,00	1 000 000,00	3 317 370,00
1.3.1	- wydatki bieżące				278 324,96	95 460,00	28 500,00	0,00	0,00	27 000,00
1.3.1.1	Opracowanie projektów zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części miasta Zakroczyń oraz sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części obszaru gminy Zakroczyń - realizacja zadań własnych wynikających z art. 7 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym	Urząd Gminy	2014	2017	166 050,00	83 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Wykonanie usługi doradztwa podatkowego, prawnego i w zakresie rachunkowości w celu odzyskania przez Gminę Zakroczyń podatku od towarów i usług - odzyskanie przez Gminę podatku VAT	Urząd Gminy	2015	2018	59 274,96	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Sporządzenie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla części wsi Janowo i części wsi Trębki Nowe położonych w Gminie Zakroczyń - realizacja zadań własnych wynikających z art. 7 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym	Urząd Gminy	2017	2018	27 000,00	0,00	27 000,00	0,00	0,00	27 000,00
1.3.1.4	Wykonanie usług geodezyjnych na tzecc Gminy Zakroczyń - realizacja zadań własnych	Urząd Gminy	2016	2017	26 000,00	10 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 489 000,00	736 400,00	1 652 600,00	1 100 000,00	1 000 000,00	3 290 370,00
1.3.2.1	Budowa boiska wielofunkcyjnego, boiska do piłki nożnej wraz z ogrodzeniem i oświetleniem, bieżni oraz placu zabaw przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym nr 1 w mieście Zakroczyń przy ul.Kozmińskiego 63 - rozbudowa bazy sportowo-rekreacyjnej	Urząd Gminy	2017	2018	1 279 000,00	706 400,00	572 600,00	0,00	0,00	80 370,00
1.3.2.2	Projekt i budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Zakroczyń - rozbudowa sieci kanalizacyjnej	Urząd Gminy	2017	2020	1 570 000,00	30 000,00	440 000,00	600 000,00	500 000,00	1 570 000,00
1.3.2.3	Projekt i budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Wojszczycach - rozbudowa bazy sportowo-rekreacyjnej	Urząd Gminy	2018	2020	1 020 000,00	0,00	20 000,00	500 000,00	500 000,00	1 020 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Projekt i budowa infrastruktury sportowej z zapleczem socjalnym wraz z przebudową sali gimnastycznej i zapleczem socjalno-sanitarnym oraz utwardzeniem terenu przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym nr 1 w Zakroczymiu - rozbudowa bazy sportowo-rekreacyjnej	Urząd Gminy	2017	2018	620 000,00	0,00	620 000,00	0,00	0,00	620 000,00

## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2017 – 2028**

W załączniku nr 1 do uchwały zostały ujęte prognozowane na lata 2017-2028:

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 2017 - 2028.

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, 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 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 2017**

- sprzedaż 3 lokali komunalnych przy ul.Koźmińskiego – 90.000 zł,



- sprzedaż nieruchomości /Płońska dz.71,72,73 i 74/2, obręb 02-09/ - 545.000 zł,
- sprzedaż składników majątkowych – 4.066 zł,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 52.913 zł.

**w roku 2018**

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

**w roku 2019**

- sprzedaż mieszkań komunalnych i nieruchomości - 500.000 zł,

**w roku 2020**

- sprzedaż mieszkań komunalnych i nieruchomości - 250.000,00 zł,

**w roku 2021**

- sprzedaż mieszkań komunalnych i nieruchomości - 300.000.00 zł,

**w roku 2022**

- sprzedaż mieszkań komunalnych i nieruchomości - 300.000,00 zł.

Gmina posiada ok. 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 2017 r. wynikają z budżetu Gminy na rok 2017.

**Dochody bieżące** na rok 2018 – 2022 wykazano na poziomie dochodów ujętych budżecie Gminy na 2017 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:

	2018	2019	2020	2021	2022
Wskaźnik wzrostu PKB	3,8%	3,9%	3,9%	3,7%	3,6%

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

Wydatki 2017 r. wynikają z budżetu Gminy na rok 2017.

Wydatki bieżące na lata 2018 – 2022 wykazano na poziomie wydatków ujętych w budżecie Gminy na 2017 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:

	2018	2019	2020	2021	2022
Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych	1,8%	2,2%	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 i planowanych 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.

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 2017 nie przewiduje się wzrostu wynagrodzeń.

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

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 2017 r. stanowią sumę wydatków na funkcjonowanie Rady Gminy Zakroczym i Urzędu Gminy (rozdz.75022 i rozdz.75023).

### **III. WYDATKI MAJĄTKOWE (poz. 2.2 WPF)**

1. W roku 2017 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 3.098.747,02 zł na:
  - wydatki majątkowe wieloletnie wynikające z wykazu przedsięwzięć do WPF stanowiące Załącznik nr 2 – 926.491,02 zł,
  - wydatki na zadania jednoroczne – 2.172.256 zł.

### **IV. KWOTA DŁUGU**

Kwota długu wykazana w kolumnie 6 w 2017 r. wynosi 9.063.373,71 zł. W latach 2018-2028 kwota długu wynika z zobowiązań powstałych/planowanych 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 2017 wynosi **3,06 %** i nie przekracza dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art 243 ustawy o finansach publicznych, obliczonego w oparciu o wykonanie trzech ostatnich lat (kolumna 9.6.1), który wynosi **5,98 %**.

Powyższa relacja spełniona jest w całym okresie prognozy.

### **V. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU (pozycja 5 WPF)**

W pozycji 5 WPF wykazane zostały rozchody budżetu w latach 2017-2028. Kwoty wykazane w tej pozycji to rozchody z tytułu spłaty rat zaciągniętych kredytów 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 2017 i lata późniejsze, nie objęte podpisanymi umowami na realizację poszczególnych przedsięwzięć.

