

Projekt

z dnia 19 grudnia 2018 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W ZAKROCZYMIU**

z dnia 28 grudnia 2018 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakroczym

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 r. poz. 994, 1000, 1349, 1432) Rada Miejska w Zakroczymiu uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zakroczym na lata 2019 - 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 Zakroczymia 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.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Zakroczymia.

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

§ 5. Traci moc uchwała nr XLV/321/2017 Rady Gminy Zakroczym z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy ogłoszone zostały w Dz.U z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1693, 1669.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1
do uchwały nr
Rady Miejskiej w Zakroczymiu
z dnia 28 grudnia 2018 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	w tym:		z tego:		w tym:				
			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
Lp	1	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
2019	31 894 737,00	29 835 489,00	4 847 360,00	700 000,00	7 832 470,00	4 900 000,00	5 550 427,00	6 563 042,00	2 059 288,00	1 309 212,00	738 400,00
2020	31 889 381,00	30 939 381,00	5 026 712,00	725 900,00	8 122 271,00	5 081 300,00	5 755 792,00	6 805 874,00	950 000,00	950 000,00	0,00
2021	32 653 198,00	32 053 198,00	5 207 673,00	752 032,00	8 414 672,00	5 264 226,00	5 963 000,00	7 050 885,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2022	33 675 059,00	33 175 059,00	5 389 941,00	778 353,00	8 709 185,00	5 448 473,00	6 171 705,00	7 297 665,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2023	34 203 485,00	34 203 485,00	5 557 029,00	802 481,00	8 979 189,00	5 617 375,00	6 363 027,00	7 523 892,00	0,00	0,00	0,00
2024	35 229 589,00	35 229 589,00	5 723 739,00	826 555,00	9 248 544,00	5 785 896,00	6 553 917,00	7 749 608,00	0,00	0,00	0,00
2025	35 229 589,00	35 229 589,00	5 723 739,00	826 555,00	9 248 544,00	5 785 896,00	6 553 917,00	7 749 608,00	0,00	0,00	0,00
2026	35 229 589,00	35 229 589,00	5 723 739,00	826 555,00	9 248 544,00	5 785 896,00	6 553 917,00	7 749 608,00	0,00	0,00	0,00
2027	35 229 589,00	35 229 589,00	5 723 739,00	826 555,00	9 248 544,00	5 785 896,00	6 553 917,00	7 749 608,00	0,00	0,00	0,00
2028	35 229 589,00	35 229 589,00	5 723 739,00	826 555,00	9 248 544,00	5 785 896,00	6 553 917,00	7 749 608,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 późn. zm.) zwanego dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się także dla lat wyznaczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wycenionych podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x						Wydatki majątkowe x
			2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	w tym:		
							odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakoczeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	
2019	30 998 149,00	28 366 237,00	0,00	0,00	x	380 000,00	380 000,00	0,00	2 631 912,00
2020	30 943 513,00	29 008 893,00	0,00	0,00	x	323 000,00	323 000,00	0,00	1 934 620,00
2021	31 657 310,00	29 693 041,00	0,00	0,00	x	290 000,00	290 000,00	0,00	1 964 269,00
2022	32 669 171,00	30 396 118,00	0,00	0,00	x	258 000,00	258 000,00	0,00	2 273 053,00
2023	33 197 597,00	31 115 571,00	0,00	0,00	x	224 000,00	224 000,00	0,00	2 082 026,00
2024	34 139 701,00	31 853 861,00	0,00	0,00	x	190 000,00	190 000,00	0,00	2 285 840,00
2025	34 139 701,00	31 853 861,00	0,00	0,00	x	151 000,00	151 000,00	0,00	2 285 840,00
2026	34 139 701,00	31 853 861,00	0,00	0,00	x	113 000,00	113 000,00	0,00	2 285 840,00
2027	34 171 153,29	31 853 861,00	0,00	0,00	x	75 000,00	75 000,00	0,00	2 317 292,29
2028	34 181 023,00	31 853 861,00	0,00	0,00	x	38 000,00	38 000,00	0,00	2 327 162,00

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

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		
2019	896 588,00	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	945 868,00	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	995 888,00	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	1 005 888,00	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	1 005 888,00	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	1 089 888,00	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	1 089 888,00	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	1 089 888,00	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	1 058 435,71	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	1 048 566,00	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.

z tego:

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:				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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			z tego:			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi				Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	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
5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2		
2019	896 588,00	896 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 330 197,71	0,00	1 469 232,00	1 469 232,00	
2020	945 868,00	945 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 384 329,71	0,00	1 930 488,00	1 930 488,00	
2021	995 888,00	995 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 388 441,71	0,00	2 360 157,00	2 360 157,00	
2022	1 005 888,00	1 005 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 382 553,71	0,00	2 778 941,00	2 778 941,00	
2023	1 005 888,00	1 005 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 376 665,71	0,00	3 087 914,00	3 087 914,00	
2024	1 089 888,00	1 089 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 286 777,71	0,00	3 375 728,00	3 375 728,00	
2025	1 089 888,00	1 089 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 196 889,71	0,00	3 375 728,00	3 375 728,00	
2026	1 089 888,00	1 089 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 107 001,71	0,00	3 375 728,00	3 375 728,00	
2027	1 058 435,71	1 058 435,71	0,00	0,00	0,00	0,00	1 048 566,00	0,00	3 375 728,00	3 375 728,00	
2028	1 048 566,00	1 048 566,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 375 728,00	3 375 728,00	

6) W pozycji wykażuje 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.

Wskaźniki spłaty zobowiązań									
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 i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	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 uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat) ^x	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 poprzedzających lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
2019	4,00%	0,00	4,00%	8,71%	6,18%	6,12%	TAK	TAK	
2020	3,98%	0,00	3,98%	9,03%	7,65%	7,59%	TAK	TAK	
2021	3,94%	0,00	3,94%	9,07%	7,68%	7,62%	TAK	TAK	
2022	3,75%	0,00	3,75%	9,74%	8,94%	8,94%	TAK	TAK	
2023	3,60%	0,00	3,60%	9,03%	9,28%	9,28%	TAK	TAK	
2024	3,63%	0,00	3,63%	9,58%	9,28%	9,28%	TAK	TAK	
2025	3,52%	0,00	3,52%	9,58%	9,45%	9,45%	TAK	TAK	
2026	3,41%	0,00	3,41%	9,58%	9,40%	9,40%	TAK	TAK	
2027	3,22%	0,00	3,22%	9,58%	9,58%	9,58%	TAK	TAK	
2028	3,08%	0,00	3,08%	9,58%	9,58%	9,58%	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej (10)	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 kontynuowane (12)	Nowe wydatki inwestycyjne (13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2019	896 588,00	896 588,00	12 214 625,00	4 117 826,00	2 482 697,00	95 085,00	2 387 612,00	2 367 612,00	264 300,00	0,00
2020	945 868,00	945 868,00	12 519 991,00	4 220 771,00	1 328 000,00	0,00	1 328 000,00	1 328 000,00	0,00	0,00
2021	995 888,00	995 888,00	12 832 991,00	4 326 290,00	1 930 000,00	0,00	1 930 000,00	1 930 000,00	0,00	0,00
2022	1 005 888,00	1 005 888,00	13 153 816,00	4 434 447,00	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00
2023	1 005 888,00	1 005 888,00	13 482 662,00	4 545 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 089 888,00	1 089 888,00	13 819 729,00	4 658 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 089 888,00	1 089 888,00	13 819 729,00	4 658 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 089 888,00	1 089 888,00	13 819 729,00	4 658 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 058 435,71	1 058 435,71	13 819 729,00	4 658 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 048 566,00	1 048 566,00	13 819 729,00	4 658 940,00	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 w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
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 (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														
	12.1		12.1.1		12.2		12.2.1		12.2.1.1		12.3		12.3.1		12.3.2
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania
	finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym: w tym: 1) 2) 3) 4) 5) 6) 7) 8) 9) 10) 11) 12) 13) 14)		finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym: w tym: 1) 2) 3) 4) 5) 6) 7) 8) 9) 10) 11) 12) 13) 14)		w tym: w tym: 1) 2) 3) 4) 5) 6) 7) 8) 9) 10) 11) 12) 13) 14)		finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym: w tym: 1) 2) 3) 4) 5) 6) 7) 8) 9) 10) 11) 12) 13) 14)		zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2019	17 472,00	14 935,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 085,00	38 538,66	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1, 12.2.1, 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.

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie

Lp	14.1	14.2	14.3	w tym:			14.4
				14.3.1	14.3.2	14.3.3	
2019	896 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	945 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	995 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 005 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 005 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 089 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 089 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 089 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 058 435,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 048 566,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

16) Procyje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
 17) Procyje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

Załącznik nr 2
do uchwały nr
Rady Miejskiej w Zakroczymiu
z dnia 28 grudnia 2018 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 923 187,00	2 482 697,00	1 328 000,00	1 930 000,00	1 800 000,00	7 286 189,34
1.a	- wydatki bieżące				170 610,00	95 085,00	0,00	0,00	0,00	43 250,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 752 577,00	2 387 612,00	1 328 000,00	1 930 000,00	1 800 000,00	7 242 939,34
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:				87 360,00	45 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				87 360,00	45 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"Ja w Internecie" - program szkoleniowy w zakresie rozwoju kompetencji cyfrowych - podniesienie jakości kompetencji cyfrowych mieszkańców gminy Zakroczym	Urząd Miejski	2018	2019	87 360,00	45 085,00	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				7 835 827,00	2 437 612,00	1 328 000,00	1 930 000,00	1 800 000,00	7 286 189,34
1.3.1	- wydatki bieżące				83 250,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	43 250,00
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 - II etap - realizacja zadań własnych wynikających z art.7 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym	Urząd Miejski	2018	2019	83 250,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	43 250,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 752 577,00	2 387 612,00	1 328 000,00	1 930 000,00	1 800 000,00	7 242 939,34
1.3.2.1	Projekt i budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Zakroczym - rozbudowa sieci kanalizacyjnej	Urząd Gminy	2017	2022	1 312 100,00	200 000,00	200 000,00	400 000,00	450 000,00	1 250 000,00
1.3.2.2	Projekt i budowa infrastruktury sportowej przy Szkole Podstawowej w Wojszycach - budowa sali gimnastycznej, boiska wielofunkcyjnego i bieżni lekkoatletycznej - rozbudowa bazy sportowo-rekreacyjnej	Urząd Miejski	2018	2022	530 000,00	30 000,00	100 000,00	100 000,00	300 000,00	530 000,00
1.3.2.3	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	2019	1 438 900,00	1 390 930,00	0,00	0,00	0,00	1 390 930,00
1.3.2.4	Projekt i przebudowa wraz z termomodernizacją oraz budową kotłowni gazowej w budynku użyteczności publicznej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Zakroczymiu - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy	2018	2021	507 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	500 000,00
1.3.2.5	Projekt i budowa oświetlenia w mieście Zakroczym przy ul. Warszawskiej i ul. Spacerowej - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski	2018	2020	203 690,00	50 000,00	150 000,00	0,00	0,00	200 000,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Szacunkowe koszty finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Projekt i budowa oświetlenia ulicznego przy DK 62 w miejscowościach Wygoda Smoszewska, Emolinnek, Trębki Nowe i Trębki Stare - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski	2018	2021	500 815,00	200 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	440 000,34
1.3.2.7	Rozbudowa strażnicy dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Trębkach Nowych - budowa garażu - bezpieczeństwo przeciwpożarowe	Urząd Miejski	2018	2020	465 592,00	200 000,00	228 000,00	0,00	0,00	428 000,00
1.3.2.8	Projekt i budowa infrastruktury sportowej przy Szkole Podstawowej w Emolinie - budowa boiska wielofunkcyjnego i bieżni lekkoatletycznej - rozbudowa bazy sportowo-rekreacyjnej	Urząd Miejski	2019	2021	300 000,00	20 000,00	50 000,00	230 000,00	0,00	300 000,00
1.3.2.10	Projekt i budowa budynku z mieszkaniami socjalnymi w miejscie Zakroczym - poprawa warunków mieszkaniowych mieszkańców	Urząd Gminy	2018	2022	2 100 000,00	50 000,00	200 000,00	800 000,00	1 050 000,00	2 056 827,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej w Trębkach Nowych - rozbudowa i modernizacja układu drogowego	Urząd Miejski	2018	2019	142 200,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.2.12	Budowa małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym - Otwarte Strefy Aktywności w miejscowości Janowo, Smoszewo, Mochy Smok - rozbudowa bazy sportowo-rekreacyjnej	Urząd Miejski	2018	2019	252 280,00	106 682,00	0,00	0,00	0,00	7 182,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2019 – 2028

W załączniku nr 1 do uchwały zostały ujęte prognozowane na lata 2019-2028:

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 2019 - 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, wpływy za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych,
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych),
- subwencje z budżetu państwa,
- dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone i dotacje na zadania własne gminy.

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

W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano:

w roku 2019

- sprzedaż majątku – 1.309.212 zł :

- sprzedaż nieruchomości /działka ew. nr 62/4 obręb Mochty Smok/ – 1.309.212 zł.
- **przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności przysługujące osobom fizycznym – 11.656 zł,**
- **dotacja na dofinansowanie zadania ze środków funduszu rozwoju kultury fizycznej – 738.400 zł,**

w roku 2020

- **sprzedaż majątku – 950.000 zł:**

- sprzedaż nieruchomości /działka ew. nr 62/2 obręb Mochty Smok/ - 950.000 zł,

w roku 2021

- **sprzedaż majątku – 600.000 zł:**

- sprzedaż nieruchomości /działka ew. nr 62/6 obręb Mochty Smok/ - 600.000,00 zł,

w roku 2022

- **sprzedaż majątku – 500.000 zł:**

- sprzedaż nieruchomości /działka ew. nr 71 obręb 02-09, działka ew. nr 103/2 obręb 02-17/ - 500.000,00 zł,

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

Dochody 2019 r. wynikają z budżetu Gminy na rok 2019.

Dochody bieżące na rok 2020 – 2024 wykazano na poziomie dochodów ujętych budżecie Gminy na 2019 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:

	2020	2021	2022	2023	2024
Wskaźnik wzrostu PKB	3,7%	3,6%	3,5%	3,1%	3,0%

Opierając się o zasadę wynikającą z art.226 ust.1 ustawy o finansach publicznych wpływy w latach 2025-2028 zaplanowano w stałych wielkościach na poziomie 2024 roku, z tytułu:

- podatków i opłat,
- poszczególnych części subwencji ogólnej,
- dotacji i 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 2019 r. wynikają z budżetu Gminy na rok 2019.

Wydatki bieżące na lata 2020 – 2024 wykazano na poziomie wydatków ujętych w budżecie Gminy na 2019 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:

	2020	2021	2022	2023	2024
Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych	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 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.

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

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 2019 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 2019 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 2.631.912 zł na:
 - wydatki majątkowe wieloletnie wynikające z wykazu przedsięwzięć do WPF stanowiące Załącznik nr 2 – 2.387.612 zł,
 - wydatki na zadania jednoroczne – 244.300 zł.

IV. KWOTA DŁUGU

Kwota długu wykazana w kolumnie 6 w 2019 r. wynosi 9.330.197,71 zł. W latach 2020-2028 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 2019 wynosi **4,00 %** 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 **6,12%**.

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 2019-2028. 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 2019 i lata późniejsze, nie objęte podpisanymi umowami na realizację poszczególnych przedsięwzięć.