

**UCHWAŁA Nr XXVII/164/2017
RADY GMINY ZAKRZEWO
z dnia 28 grudnia 2017 r.**

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2017 – 2027.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1875) oraz na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077),

Rada Gminy
uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XIX/115/2016 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 28 grudnia 2016 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2017 – 2027 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 dokonuje się aktualizacji danych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2017 – 2027 obejmujących parametry budżetowe, prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań oraz objaśnienia do przyjętych wartości zgodnie z **załącznikiem nr 1** do niniejszej uchwały,
- 2) w § 2 ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Zakrzewo, obejmujący limity wydatków na przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych zgodnie z **załącznikiem nr 2**.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zakrzewo.

§ 3. 1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

2. Uchwała podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez ogłoszenie w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy w Zakrzewie i na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy w Zakrzewie.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Wiesław Szczepański

**RADA GMINY
ZAKRZEWO**
woj. kujawsko-pomorskie

UZASADNIENIE
do uchwały Nr XXVII/164/2017
Rady Gminy Zakrzewo
z dnia 28 grudnia 2017 r.

Zmiany w uchwale Nr XIX/115/2016 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 28 grudnia 2016 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2017 – 2027 następują konsekwentnie do zmian w wielkościach wydatków majątkowych, kwoty długu, deficytu oraz przychodów i rozchodów w uchwale budżetowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Wiesław Szczepański

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2017-2027.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo jest uchwała budżetowa na 2017 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Zakrzewo za lata 2014 i 2015, wartości planowane na koniec III kwartału 2016 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2027. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zakrzewo została przygotowana na lata 2017-2027.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Zakrzewo wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Zakrzewo, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 5 października 2016 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej ze zmianami;
- 2) dla lat 2018-2027 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji (średnio o 2,325 %) oraz dynamiki PKB (średnio 3,9 %).

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2017 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2017 rok. Od 2018 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Zakrzewo dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Zakrzewo oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB
Udział w PIT	0,00%	100,00%
Udział w CIT	0,00%	100,00%
Podatki i opłaty	0,00%	100,00%
- podatek od nieruchomości	0,00%	100,00%
Subwencja ogólna	0,00%	100,00%
Dotacje i środki na cele bieżące	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2017 rok zaplanowano w oparciu o uchwałę nr XVIII/104/2016 w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości na 2017 rok.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2017-2027 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2017 rok przyjęto

w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów.

2.2 Dochody majątkowe

Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości. Planowane wcześniej sprzedaże nieruchomości nie powiodły się ze względu na: odłożenie w czasie zakupu lokali komunalnych (mieszkania w Gęsinie), brak zainteresowania kupnem działek w Ujmie Dużej oraz budowa kanalizacji wodociągowej i sanitarnej na nieruchomościach w Zakrzewie (działki przy stadionie). Ogółem dochody majątkowe wynoszą 903 504,00 zł. Wśród nich znajdują się:

- refundacja dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu za realizację inwestycji "Przebudowa drogi gminnej nr 160625C Zakrzewo ul. Osiedlowa - 432 mb" z roku 2016 - kwota 467 082,00zł,
- dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu "Przebudowy drogi gminnej Nr 160644C w Lepszem ok 600 mb." - kwota 86 500,00 zł,
- planowane (podpisana umowa) dofinansowanie przez Urząd Marszałkowski w Toruniu inwestycji "Budowa kanalizacji sanitarnej Zakrzewo - Kuczkowo-Sędzin" - kwota 336 264,00 zł.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Zakrzewo dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 2) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 3) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2017 przyjęto uchwałę budżetową. W latach 2018-2027 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umów pożyczkowych.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata

2017-2027. W 2017 roku do wydatków majątkowych przyjęto: „Przebudowę drogi gminnej Nr 160644C w Lepszem”, „Renowację boiska przyszkolnego w miejscowości Sinierzewo”, „Budowę kanalizacji sanitarnej Zakrzewo – Kuczkowo – Sędzin”, „Budowę sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Zakrzewie”, „Budowę instalacji fotowoltaicznych w gminie Zakrzewo”, „Budowę świetlicy wiejskiej z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Michałowo”, „Budowę świetlicy wiejskiej w miejscowości Kuczkowo”, Budowa ścieżki rowerowej na terenie gminy Zakrzewo”, „Budowa placu zabaw w miejscowości Kuczkowo”. W latach 2018 – 2020 niektóre z w/w inwestycji będą kontynuowane, ale będą również realizowane nowe, takie jak: „Modernizacja stacji uzdatniania wody w Sinierzewie”, „Utylizacja azbestu na terenie gminy Zakrzewo”, „Remont drogi gminnej Nr 160606C w Zakrzewie, ul. Cicha”.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W roku 2017 budżet gminy Zakrzewo przewiduje deficyt w wysokości 1 705 836,00 zł. Jest to realna wielkość z uwagi na pozostałość środków w postaci nadwyżki z lat ubiegłych oraz podpisanej umowy pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości W roku 2018 zaplanowano nadwyżkę budżetową, podobnie w kolejnych latach, aż do 2027 roku.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2017 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego z nadwyżki z lat ubiegłych i pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 1 185 092,00 zł.

6. Rozchody

Na dzień 01.01.2017 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych pożyczek wynosiła 150 829,25 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2018. W roku 2017 zostanie spłacone 112 900,00 zł z tytułu wcześniej zaciągniętych pożyczek.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika

opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Włodzisław
Włodzisław Szczepański

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

**RADA GMINY
ZAKRZEWO**
woj. kujawsko-pomorskie

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zakrzewo na lata 2017 - 2027
Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXVIII/164/2017
Rady Gminy Zakrzewo
z dnia 28 grudnia 2017 r.

z tego:												
w tym:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	w tym:						w tym:			
			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											
2017	17 131 524,36	16 228 020,36	1 308 212,00	11 000,00	4 652 540,00	3 417 390,00	3 404 220,00	5 826 454,36	903 504,00	13 658,00	889 846,00	
2018	16 570 969,25	15 626 534,25	1 361 109,00	16 640,00	4 771 333,00	3 448 594,00	3 536 264,00	4 921 966,25	944 435,00	18 935,00	925 500,00	
2019	16 370 354,00	15 860 354,00	1 414 192,00	17 289,00	4 853 515,00	3 583 089,00	3 674 178,00	4 520 803,00	510 000,00	0,00	510 000,00	
2020	16 051 528,00	16 051 528,00	1 467 931,00	17 946,00	5 037 949,00	3 719 246,00	3 813 797,00	4 588 794,00	0,00	0,00	0,00	
2021	16 645 433,00	16 645 433,00	1 522 244,00	18 610,00	5 224 353,00	3 856 858,00	3 954 907,00	4 758 579,00	0,00	0,00	0,00	
2022	17 228 023,00	17 228 023,00	1 575 523,00	19 261,00	5 407 205,00	3 991 848,00	4 093 329,00	4 925 129,00	0,00	0,00	0,00	
2023	17 796 548,00	17 796 548,00	1 627 515,00	19 897,00	5 585 643,00	4 123 579,00	4 228 409,00	5 087 658,00	0,00	0,00	0,00	
2024	18 348 241,00	18 348 241,00	1 677 968,00	20 514,00	5 758 798,00	4 251 410,00	4 359 490,00	5 245 375,00	0,00	0,00	0,00	
2025	18 898 688,00	18 898 688,00	1 728 307,00	21 129,00	5 931 562,00	4 378 952,00	4 490 275,00	5 402 736,00	0,00	0,00	0,00	
2026	19 465 648,00	19 465 648,00	1 780 156,00	21 763,00	6 109 509,00	4 510 321,00	4 624 983,00	5 564 818,00	0,00	0,00	0,00	
2027	20 049 618,00	20 049 618,00	1 833 561,00	22 416,00	6 292 794,00	4 645 631,00	4 763 732,00	5 731 763,00	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 w następujących pozycjach:
 - a) w pozycji 4 – wieloletni okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy,
 - b) w pozycji 5 – kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

z tego:											
w tym:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		Wydatki majątkowe ^x
				z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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 zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	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	2.2	
2017	18 837 360,36	15 657 960,36	0,00	0,00	0,00	0,00	5 300,00	5 300,00	0,00	0,00	3 179 400,00
2018	16 460 909,25	13 969 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 040,00	43 040,00	0,00	0,00	2 491 887,25
2019	16 247 493,20	14 345 775,00	0,00	0,00	0,00	x	38 394,00	38 394,00	0,00	0,00	1 901 718,20
2020	15 928 667,20	14 801 284,00	0,00	0,00	0,00	x	33 719,00	33 719,00	0,00	0,00	1 127 383,20
2021	16 522 572,20	15 165 523,00	0,00	0,00	0,00	x	28 769,00	28 769,00	0,00	0,00	1 357 049,20
2022	17 105 162,20	15 539 266,00	0,00	0,00	0,00	x	24 094,00	24 094,00	0,00	0,00	1 565 896,20
2023	17 673 687,20	15 922 471,00	0,00	0,00	0,00	x	19 419,00	19 419,00	0,00	0,00	1 751 216,20
2024	18 225 380,20	16 315 373,00	0,00	0,00	0,00	x	14 744,00	14 744,00	0,00	0,00	1 910 007,20
2025	18 775 827,20	16 718 214,00	0,00	0,00	0,00	x	10 069,00	10 069,00	0,00	0,00	2 057 613,20
2026	19 342 787,20	17 125 848,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 216 939,20
2027	19 938 537,40	17 553 995,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 384 542,40

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

z tego:														
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	w tym:	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4					4.4.1
2017	-1 705 836,00	1 907 878,00	590 951,00	501 809,00	131 835,00	18 935,00	1 185 092,00	1 185 092,00	0,00					0,00
2018	110 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2019	122 860,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2020	122 860,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2021	122 860,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2022	122 860,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2023	122 860,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2024	122 860,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2025	122 860,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2026	122 860,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2027	111 080,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:										Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki	
		z tego:							Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	7	8.1					8.2
		w tym:				z tego:										
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	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								
Lp	5	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					
2017	202 042,00	112 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 142,00	1 204 027,00	0,00	570 060,00	1 292 846,00					
2018	110 060,00	110 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 093 967,00	0,00	1 657 512,25	1 657 512,25					
2019	122 860,80	122 860,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	971 106,20	0,00	1 514 579,00	1 514 579,00					
2020	122 860,80	122 860,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	848 245,40	0,00	1 250 244,00	1 250 244,00					
2021	122 860,80	122 860,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	725 384,60	0,00	1 479 910,00	1 479 910,00					
2022	122 860,80	122 860,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	602 523,80	0,00	1 688 757,00	1 688 757,00					
2023	122 860,80	122 860,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	479 663,00	0,00	1 874 077,00	1 874 077,00					
2024	122 860,80	122 860,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356 802,20	0,00	2 032 868,00	2 032 868,00					
2025	122 860,80	122 860,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233 941,40	0,00	2 180 474,00	2 180 474,00					
2026	122 860,80	122 860,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 080,60	0,00	2 339 800,00	2 339 800,00					
2027	111 080,60	111 080,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 495 623,00	2 495 623,00					

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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu 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, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu 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, ustalonych dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	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, 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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2017	0,69%	0,69%	3,41%	5,86%	9,61%	9,71	TAK
2018	0,92%	0,92%	10,12%	4,25%	5,26%	TAK	TAK
2019	0,99%	0,99%	9,25%	5,21%	6,22%	TAK	TAK
2020	0,98%	0,98%	7,79%	7,59%	7,59%	TAK	TAK
2021	0,91%	0,91%	8,89%	9,05%	9,05%	TAK	TAK
2022	0,85%	0,85%	9,80%	8,64%	8,64%	TAK	TAK
2023	0,80%	0,80%	10,53%	8,83%	8,83%	TAK	TAK
2024	0,75%	0,75%	11,08%	9,74%	9,74%	TAK	TAK
2025	0,70%	0,70%	11,54%	10,47%	10,47%	TAK	TAK
2026	0,63%	0,63%	12,02%	11,05%	11,05%	TAK	TAK
2027	0,55%	0,55%	12,45%	11,55%	11,55%	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.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:		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
		10.1	11.1			11.2	11.3	11.3.1			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2017	0,00	0,00	5 901 570,95	1 528 410,15	2 592 000,00	0,00	2 592 000,00	1 815 000,00	1 359 400,00	0,00	
2018	110 060,00	110 060,00	5 985 136,00	1 479 070,00	1 318 000,00	0,00	1 318 000,00	1 654 000,00	109 887,25	6 000,00	
2019	122 860,80	122 860,80	6 134 764,00	1 516 047,00	1 160 000,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00	50 263,20	0,00	
2020	122 860,80	122 860,80	6 288 133,00	1 553 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 127 383,20	0,00	
2021	122 860,80	122 860,80	6 445 336,00	1 592 797,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 357 049,20	0,00	
2022	122 860,80	122 860,80	6 606 469,00	1 632 617,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 565 896,20	0,00	
2023	122 860,80	122 860,80	6 771 631,00	1 673 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 751 216,20	0,00	
2024	122 860,80	122 860,80	6 940 922,00	1 715 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 910 007,20	0,00	
2025	122 860,80	122 860,80	7 114 445,00	1 758 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 057 613,20	0,00	
2026	122 860,80	122 860,80	7 292 306,00	1 802 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 216 939,20	0,00	
2027	111 080,60	111 080,60	7 474 614,00	1 847 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 384 542,40	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w 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 (rozdział 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	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:		środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 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
	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikających z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)		środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2017	21 586,50	21 586,50	0,00	803 346,00	803 346,00	0,00	23 985,00	21 586,50	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

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:		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	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	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			
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	528 449,00	336 264,00	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			

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 uzyskanego 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		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:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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 likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	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	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie					
	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 dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
2017	112 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	110 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	122 860,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	122 860,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	122 860,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	122 860,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	122 860,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	122 860,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	122 860,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	122 860,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	111 080,60	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 dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki 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. 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 16.

x - należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
x - należy oznaczyć symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, 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 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

Przedsięwzięcia realizowane w latach 2017 - 2027
Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXVIII/164/2017 Rady Gminy Zakrzewo
z dnia 28 grudnia 2017

**RADA GMINY
ZAKRZEWO**
woj. kujawsko-pomorskie

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 2021
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 348 000,00	2 592 000,00	1 318 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 348 000,00	2 592 000,00	1 318 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00
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				5 348 000,00	2 592 000,00	1 318 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 348 000,00	2 592 000,00	1 318 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej Zakrzewo - Kuczkowo - Sędzin - unormowanie gospodarki wodno-ściekowej	Urząd Gminy	2014	2018	2 432 000,00	2 432 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa ścieżki rowerowej - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg wojewódzkich i gminnych	Urząd Gminy	2015	2019	2 185 000,00	77 000,00	1 300 000,00	800 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Kuczkowo	Urząd Gminy	2016	2018	81 000,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Remont zabytkowego pałacyku w Zakrzewie - Ochrona zabytków	Urząd Gminy	2014	2019	650 000,00	2 000,00	18 000,00	360 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 348 000,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 348 000,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 348 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 348 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 432 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 185 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
dyrektor
Wesław Szczepański