WÓJT GMINY
ZAKRZEWO
woj. kujawsko-pomorskie

**Zarządzenie Nr 77/2018**
**Wójta Gminy Zakrzewo**
**z dnia 28 grudnia 2018 roku**

***zmieniające Uchwałę Nr XXVII/167/2017 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2018 - 2028.***

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 2077 ze zmianami) ustalam:

§1. Zmienić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zakrzewo na lata 2018- 2028 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uzasadnienie**

Zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2018-2028 dokonano z uwagi na:

- przemieszczenia między paragrafami,
- aktualizacją kwoty długu.

WÓJT
Artur Nerczak

WÓJT GMINY
ZAKRZEWO
woj. kujawsko-pomorskie

Zaącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 77/2018
Wójta Gminy Zakrzewo

**UZASADNIENIE**

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2018 -2028.**

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 2018 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Zakrzewo za lata 2015 i 2016, wartości planowane na koniec III kwartału 2017 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) 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 2028. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zakrzewo została przygotowana na lata 2018-2028.

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 2018 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej ze zmianami;

2) dla lat 2019-2028 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 2018 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2018 rok. Od 2019 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 1. 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.

Po przeprowadzonej analizie realizacji dochodów za 11 miesięcy bieżącego roku dokonano aktualizacji poprzez zmniejszenia bądź zwiększenia. Ogółem dochody zostały zmniejszone o kwotę 1 001 364,81 zł i wynoszą 17 722 729,34 zł. Dochody zostały zmniejszone o środki przyznane przez Urząd Marszałkowski w Toruniu na dofinansowanie zadania" Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zakrzewo i Kuczkowo" – umowa nr 00082-65150-UM0200020/17 – kwota 159 549,00 zł (niższe dofinansowanie z uwagi na wartość zadania jaką przedstawił wykonawca ) oraz o kwotę 499 910,81 zł przyznaną na dofinansowanie „Wykonanie instalacji odnawialnych źródeł energii na terenie gminy Zakrzewo" – umowa z

Urzędem Marszałkowskim nr WP-II-B.433.3.40.2018 ( środki wpłyną na rachunek Gminy w roku 2019 jako refundacja zadania). Zmniejszone też zostały wpływy z podatku od nieruchomości, najmu i dzierżawy, podatku dochodowego od osób prawnych, opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego i innych.

**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 2018 rok zaplanowano w oparciu o uchwałę nr XXVI/155/2017 w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości na 2018 rok. W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

**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 2018-2028 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 2018 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

**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.

W 2018 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 449 950,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wartość zaplanowanych w 2018 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

**Tabela 2. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2018 roku**

| Położenie nieruchomości | Nr działki i obręb | Powierzchnia [ha] | Uwagi |
|---|---|---|---|
| Ujma Duża | 199 Ujma Duża | 0,0773 | |
| Ujma Duża | 200 Ujma Duża | 0,0735 | |
| Siniarzewo | 130/4 | 0,0203 | Spłata rat |
| Zakrzewo | 399/31 | 0,0838 | |
| Zakrzewo | 399/32 | 0,0883 | |
| Zakrzewo | 399/33 | 0,1123 | |
| Zakrzewo | 399/34 | 0,1104 | |
| Zakrzewo | 399/35 | 0,0896 | |
| Zakrzewo | 399/36 | 0,1117 | |

Źródło: Opracowanie własne.

## 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 2018 przyjęto uchwałę budżetową. W latach 2018-2028 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 umów kredytowych i 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 2018-2028. W 2018 roku do wydatków majątkowych przyjęto: „Przebudowa boiska sportowego w Siniarzewie", „Budowę instalacji fotowoltaicznych w gminie Zakrzewo", „Budowę świetlicy wiejskiej z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Michałowo". W latach 2019 – 2021 niektóre z w/w inwestycji będą kontynuowane, ale będą również realizowane nowe. Wydatki majątkowe zostały zaktualizowane przez dostosowanie planów do wydatków już zrealizowanych. Jednocześnie odstąpiono tymczasowo od budowy ścieżki pieszo-rowerowej na terenie gminy Zakrzewo (brak możliwości dofinansowania).

## 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. Deficyt budżetu z początku roku 2018 zostaje zwiększony do kwoty 1 632 499,00 zł. Jest to realna wielkość z uwagi na pozostałość wolnych środków oraz możliwość zaciągnięcia pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu oraz kredytu w KBS Aleksandrów Kujawski.

## 5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2018 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego z pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 658 000,00 zł oraz kredytu w wysokości 925 850,00 zł.

## 6. Rozchody

Na dzień 01.01.2018 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych pożyczek wynosiła 1 204 027,00 zł, a jego spłata planowana jest w latach 2018 - 2027. W roku 2018 zostanie zaciągnięta również w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu pożyczka w wysokości 658 000,00 zł. Spłatę zaplanowano na

lata 2019 - 2028. Ogółem rozchody w roku 2018 wyniosą 129 000,00 zł.

**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. 1529) 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.

**Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.**

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach)** | 0,93% | 3,42% | 1,40% | 1,54% | 1,53% | 1,55% |
| **Maksymalna obsługa zadłużenia** | 6,18% | 4,86% | 3,58% | 2,41% | 2,57% | 3,72% |
| **Zachowanie relacji z art. 243** | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak |

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2018 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2018-2028:

| | |
|---|---|
| **Zmniejszenie dochodów w 2018 r.** | -205 275,07 zł |
| w tym: | |
| Zwiększenie dochodów bieżących | 467 870,74 zł |
| Zmniejszenie dochodów majątkowych | -673 145,81 zł |
| **Zwiększenie wydatków w 2018 r.** | 350 223,93 zł |
| w tym: | |
| Zwiększenie wydatków bieżących | 721 238,93 zł |
| Zmniejszenie wydatków majątkowych | -371 015,00 zł |
| **Deficyt (plan) po zmianach** | -1 632 499,00 zł |
| **Zwiększenie przychodów** | 555 499,00 zł |

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Zakrzewo wzięto pod uwagę analizę planu finansowego dochodów i wydatków. W związku z powyższym zdecydowano o zaciągnięciu długoterminowego kredytu inwestycyjnego (Budowa odnawialnych źródeł energii na terenie gminy Zakrzewo, Budowa świetlicy wiejskiej z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Michałowo) w wysokości 925 580,00 zł na okres 2019-2024 roku. Zgodnie z umową o przyznanie pomocy Nr 00391-6935-UM0210802/18 zawartą w dniu 5 października 2018 r. z Marszałkiem Województwa Kujawsko-Pomorskiego, Gmina Zakrzewo otrzyma dotację w wysokości 207 231,00 zł. Jej przekazanie nastąpi jednak w roku przyszłym.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

WÓJT
Artur Wenczak

Dokument podpisany elektronicznie

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

WÓJT GMINY
ZAKRZEWO
woj. kujawsko-pomorskie

**Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zakrzewo na lata 2018 - 2028**
**Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 77/2018**
**Wójta Gminy Zakrzewo**
**z dnia 28 grudnia 2018 r.**

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem x | z tego: | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Dochody bieżące x | w tym: | | | | | | Dochody majątkowe x | 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) | w tym: z podatku od nieruchomości | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | | 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 |
| 2018 | 17 730 183,34 | 16 753 469,34 | 1 184 848,00 | 15 000,00 | 4 814 193,00 | 3 495 048,00 | 3 822 187,00 | 5 643 763,34 | 976 714,00 | 450 032,00 | 526 682,00 |
| 2019 | 16 673 626,00 | 15 573 626,00 | 1 229 872,00 | 25 950,00 | 5 176 594,00 | 3 538 149,00 | 3 761 913,00 | 4 294 133,00 | 1 100 000,00 | 0,00 | 1 100 000,00 |
| 2020 | 16 169 424,00 | 16 169 424,00 | 1 276 607,00 | 26 936,00 | 5 373 305,00 | 3 672 599,00 | 3 904 866,00 | 4 457 310,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 16 747 379,00 | 16 747 379,00 | 1 322 565,00 | 27 906,00 | 5 566 744,00 | 3 804 813,00 | 4 045 441,00 | 4 617 773,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 17 333 537,00 | 17 333 537,00 | 1 368 855,00 | 28 883,00 | 5 761 580,00 | 3 937 981,00 | 4 187 031,00 | 4 779 395,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 17 905 543,00 | 17 905 543,00 | 1 414 027,00 | 29 836,00 | 5 951 712,00 | 4 067 934,00 | 4 325 203,00 | 4 937 115,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 18 478 521,00 | 18 478 521,00 | 1 459 276,00 | 30 791,00 | 6 142 167,00 | 4 198 108,00 | 4 463 609,00 | 5 095 103,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 19 051 356,00 | 19 051 356,00 | 1 504 514,00 | 31 746,00 | 6 332 574,00 | 4 328 249,00 | 4 601 981,00 | 5 253 051,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 19 622 896,00 | 19 622 896,00 | 1 549 649,00 | 32 698,00 | 6 522 551,00 | 4 458 096,00 | 4 740 040,00 | 5 410 643,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 20 191 960,00 | 20 191 960,00 | 1 594 589,00 | 33 646,00 | 6 711 705,00 | 4 587 381,00 | 4 877 501,00 | 5 567 552,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 20 777 527,00 | 20 777 527,00 | 1 640 832,00 | 34 622,00 | 6 906 344,00 | 4 720 415,00 | 5 018 949,00 | 5 729 011,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem x | z tego: | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Wydatki bieżące x | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe 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 | w tym: | | | |
| | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x | | | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x | w tym: | | |
| | | | | | | | | 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, z tytułu zobowiązań 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 |
| 2018 | 19 362 682,34 | 16 626 080,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36 580,00 | 36 580,00 | 0,00 | 0,00 | 2 736 601,81 |
| 2019 | 16 182 715,20 | 15 359 717,00 | 0,00 | 0,00 | x | 79 248,00 | 79 248,00 | 0,00 | 0,00 | 822 998,20 |
| 2020 | 16 016 563,20 | 15 735 853,00 | 0,00 | 0,00 | x | 73 373,00 | 73 373,00 | 0,00 | 0,00 | 280 710,20 |
| 2021 | 16 555 383,10 | 16 120 557,00 | 0,00 | 0,00 | x | 66 515,00 | 66 515,00 | 0,00 | 0,00 | 434 826,10 |
| 2022 | 17 126 541,10 | 16 514 393,00 | 0,00 | 0,00 | x | 59 000,00 | 59 000,00 | 0,00 | 0,00 | 612 148,10 |
| 2023 | 17 678 547,10 | 16 917 738,00 | 0,00 | 0,00 | x | 50 960,00 | 50 960,00 | 0,00 | 0,00 | 760 809,10 |
| 2024 | 18 231 525,10 | 17 330 766,00 | 0,00 | 0,00 | x | 42 319,00 | 42 319,00 | 0,00 | 0,00 | 900 759,10 |
| 2025 | 18 779 360,10 | 17 753 662,00 | 0,00 | 0,00 | x | 33 004,00 | 33 004,00 | 0,00 | 0,00 | 1 025 698,10 |
| 2026 | 19 352 770,10 | 18 186 688,00 | 0,00 | 0,00 | x | 23 013,00 | 23 013,00 | 0,00 | 0,00 | 1 166 082,10 |
| 2027 | 19 891 960,00 | 18 630 515,00 | 0,00 | 0,00 | x | 12 749,00 | 12 749,00 | 0,00 | 0,00 | 1 261 445,00 |
| 2028 | 20 477 527,00 | 19 087 025,00 | 0,00 | 0,00 | x | 3 815,00 | 3 815,00 | 0,00 | 0,00 | 1 390 502,00 |

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

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | Przychody budżetu x | z tego: | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x | w tym: na pokrycie deficytu budżetu x | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x | w tym: na pokrycie deficytu budżetu x | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x | w tym: na pokrycie deficytu budżetu x | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x | w tym: na pokrycie deficytu budżetu x |
| Lp | 3 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | 4.4 | 4.4.1 |
| 2018 | -1 632 499,00 | 1 761 499,00 | 0,00 | 0,00 | 177 649,00 | 48 649,00 | 1 583 850,00 | 1 583 850,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 490 910,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 152 860,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 191 995,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 206 995,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 226 995,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 246 995,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 271 995,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 270 125,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu x | z tego: | | | | | | Kwota długu x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | w tym: | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki |
| | | | 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 | | | | | |
| 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 |
| 2018 | 129 000,00 | 129 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 658 877,00 | 0,00 | 127 388,81 | 305 037,81 |
| 2019 | 490 910,80 | 490 910,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 167 966,20 | 0,00 | 213 909,00 | 213 909,00 |
| 2020 | 152 860,80 | 152 860,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 015 105,40 | 0,00 | 433 571,00 | 433 571,00 |
| 2021 | 191 995,90 | 191 995,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 823 109,50 | 0,00 | 626 822,00 | 626 822,00 |
| 2022 | 206 995,90 | 206 995,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 616 113,60 | 0,00 | 819 144,00 | 819 144,00 |
| 2023 | 226 995,90 | 226 995,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 389 117,70 | 0,00 | 987 805,00 | 987 805,00 |
| 2024 | 246 995,90 | 246 995,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 142 121,80 | 0,00 | 1 147 755,00 | 1 147 755,00 |
| 2025 | 271 995,90 | 271 995,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 870 125,90 | 0,00 | 1 297 694,00 | 1 297 694,00 |
| 2026 | 270 125,90 | 270 125,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600 000,00 | 0,00 | 1 436 208,00 | 1 436 208,00 |
| 2027 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 1 561 445,00 | 1 561 445,00 |
| 2028 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 690 502,00 | 1 690 502,00 |

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

| Wyszczególnienie | Wskaźnik 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, po uwzględnieniu 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 poprzednich 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 poprzednich 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] |
| Lp | 9.1 | 9.2 | 9.3 | 9.4 | 9.5 | 9.6 | 9.6.1 | 9.7 | 9.7.1 |
| 2018 | 0,93% | 0,93% | 0,00 | 0,93% | 3,26% | 6,18% | 5,89% | TAK | TAK |
| 2019 | 3,42% | 3,42% | 0,00 | 3,42% | 1,28% | 4,86% | 4,56% | TAK | TAK |
| 2020 | 1,40% | 1,40% | 0,00 | 1,40% | 2,68% | 3,58% | 3,28% | TAK | TAK |
| 2021 | 1,54% | 1,54% | 0,00 | 1,54% | 3,74% | 2,41% | 2,41% | TAK | TAK |
| 2022 | 1,53% | 1,53% | 0,00 | 1,53% | 4,73% | 2,57% | 2,57% | TAK | TAK |
| 2023 | 1,55% | 1,55% | 0,00 | 1,55% | 5,52% | 3,72% | 3,72% | TAK | TAK |
| 2024 | 1,57% | 1,57% | 0,00 | 1,57% | 6,21% | 4,66% | 4,66% | TAK | TAK |
| 2025 | 1,60% | 1,60% | 0,00 | 1,60% | 6,81% | 5,49% | 5,49% | TAK | TAK |
| 2026 | 1,49% | 1,49% | 0,00 | 1,49% | 7,32% | 6,18% | 6,18% | TAK | TAK |
| 2027 | 1,55% | 1,55% | 0,00 | 1,55% | 7,73% | 6,78% | 6,78% | TAK | TAK |
| 2028 | 1,46% | 1,46% | 0,00 | 1,46% | 8,14% | 7,29% | 7,29% | 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) | w tym na: | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | z tego: | | | | |
| | | 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 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 6 391 164,24 | 1 672 916,19 | 3 000,00 | 0,00 | 3 000,00 | 1 654 000,00 | 910 755,81 | 171 846,00 |
| 2019 | 490 910,80 | 490 910,80 | 6 438 452,00 | 1 612 609,00 | 360 000,00 | 0,00 | 360 000,00 | 360 000,00 | 462 998,20 | 0,00 |
| 2020 | 152 860,80 | 152 860,80 | 6 599 413,00 | 1 652 924,00 | 280 000,00 | 0,00 | 280 000,00 | 0,00 | 280 710,20 | 0,00 |
| 2021 | 191 995,90 | 191 995,90 | 6 764 398,00 | 1 694 247,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 434 826,10 | 0,00 |
| 2022 | 206 995,90 | 206 995,90 | 6 933 508,00 | 1 736 603,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 612 148,10 | 0,00 |
| 2023 | 226 995,90 | 226 995,90 | 7 106 846,00 | 1 780 018,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 760 809,10 | 0,00 |
| 2024 | 246 995,90 | 246 995,90 | 7 284 517,00 | 1 824 518,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 900 759,10 | 0,00 |
| 2025 | 271 995,90 | 271 995,90 | 7 466 630,00 | 1 870 131,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 025 698,10 | 0,00 |
| 2026 | 270 125,90 | 270 125,90 | 7 653 296,00 | 1 916 884,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 166 082,10 | 0,00 |
| 2027 | 300 000,00 | 300 000,00 | 7 844 628,00 | 1 964 806,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 261 445,00 | 0,00 |
| 2028 | 300 000,00 | 300 000,00 | 8 040 744,00 | 2 013 926,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 390 502,00 | 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.

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14) | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania | | | |
| 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 |
| 2018 | 21 587,00 | 21 587,00 | 0,00 | 319 451,00 | 319 451,00 | 0,00 | 2 670,00 | 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 | Wydatki 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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | Wydatki na wkład krajowy 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 15) | w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | 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: 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 |
| 2018 | 1 322 727,22 | 499 910,81 | 0,00 | 825 486,41 | 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 |

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

| Wyszczególnienie | | | Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych 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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego 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 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o długu i jego spłacie | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | w tym: | | | |
| | 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 | 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 | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x |
| Lp | 14.1 | 14.2 | 14.3 | 14.3.1 | 14.3.2 | 14.3.3 | 14.4 |
| 2018 | 129 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 490 910,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 152 860,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 191 995,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 206 995,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 226 995,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 246 995,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 271 995,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 270 125,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 300 000,00 | 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 współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć 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

WÓJT GMINY
ZAKRZEWO
woj. kujawsko-pomorskie

**Przedsięwzięcia realizowane w latach 2018 - 2028**
**Załącznik Nr 2**
**do Zarządzenia Nr 77/2018 Wójta Gminy Zakrzewo**
**z dnia 28 grudnia 2018**

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2018 | Limit 2019 | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit zobowiązań |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 650 000,00 | 3 000,00 | 360 000,00 | 280 000,00 | 0,00 | 643 000,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 650 000,00 | 3 000,00 | 360 000,00 | 280 000,00 | 0,00 | 643 000,00 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 650 000,00 | 3 000,00 | 360 000,00 | 280 000,00 | 0,00 | 643 000,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 650 000,00 | 3 000,00 | 360 000,00 | 280 000,00 | 0,00 | 643 000,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa ścieżki rowerowej - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg wojewódzkich i gminnych | Urząd Gminy | 2015 | 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Remont zabytkowego pałacyku w Zakrzewie - Ochrona zabytków | Urząd Gminy | 2014 | 2021 | 650 000,00 | 3 000,00 | 360 000,00 | 280 000,00 | 0,00 | 643 000,00 |