

**UCHWAŁA NR XXXIX/290/2014
RADY GMINY ZANIEMYŚL**

z dnia 15 września 2014 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 i 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r., poz. 885 ze zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2013r. poz.86 ze zm.) **Rada Gminy Zaniemyśl uchwala, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr XXXII/244/2013 Rady Gminy Zaniemyśl z dnia 30 grudnia 2013r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w załączniku nr 1 do uchwały pn. „Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych Wieloletniej Prognozy Finansowej” dokonuje się zmian jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 do uchwały pn. ”Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl” po zmianach dokonanych niniejszą uchwałą stanowi załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) dołącza się nowe brzmienie objaśnień do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl uwzględniające zmiany dokonane w załączniku Nr 1 i załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zaniemyśl.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Objaśnienia przyjętych wartości do
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl
na lata 2014-2020**

WSTĘP

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zaniemyśl sporządzona została na lata 2014-2020 i umożliwia ona ocenę sytuacji finansowej, kształtowanie się zdolności kredytowej oraz możliwości inwestycyjnych. Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r., poz. 885 ze zm.) przedmiotową prognozę należy sporządzić na okres obejmujący rok budżetowy tj. 2014r. oraz co najmniej trzy kolejne lata tzn. do 2017r. Nie może on być jednak krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia wykazane w załączniku nr 2. w przypadku Gminy Zaniemyśl powyższe limity ustalono do roku 2017. Wydłużenie czasu na jaki została opracowana tj. do 2020r. spowodowane jest okresem na jaki planuje się zaciągnąć zobowiązania wykazane w prognozie kwoty długu, która stanowi część Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Sposób prognozowania WPF został podzielony na dwa okresy, w których uwzględniono wysokość prognozowanego poziomu inflacji (wskaźnik wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych) i PKB. Poziomy te wraz ze wskaźnikami na lata następne przedstawiają poniższe tabele.

POZIOM INFLACJI

Rok	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%

POZIOM PKB

Rok	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	3,8%	4,3%	4,3%	4,3%	4,3%	4,3%

Dwa okresy prognozy to:

1. rok 2014, przyjęto wartości zgodne z budżetem Gminy Zaniemyśl na ten rok;
2. lata 2015-2020, przyjęto wartości uzyskane poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz o korekty merytoryczne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa ma charakter kroczący i będzie aktualizowana co najmniej raz w roku przy składaniu projektu budżetu na kolejny rok budżetowy. Jednakże bierze się pod uwagę fakt, iż długi okres prognozowania zwiększa ryzyko błędnego oszacowania przyjętych wartości.

PROGNOZA DOCHODÓW GMINY ZANIEMYŚL

Prognozę dochodów podzielono na prognozę dotyczącą dochodów bieżących i dochodów majątkowych. Wszystkie wymienione kategorie dochodów wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne: podatek od nieruchomości, podatek od środków transportowych, podatek rolny, podatek leśny, podatek od czynności cywilno-prawnych, podatek od spadków i darowizn, wpływy z karty podatkowej, opłata skarbową, opłata targowa, opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, pozostałe opłaty.
2. Udział w podatkach centralnych: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT, udział w podatku dochodowym od osób prawnych - CIT.
3. subwencje: oświatowa, wyrównawcza, równoważąca.
4. dotacje: na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, na zadania realizowane w drodze porozumień, na zadania własne.
5. pozostałe dochody bieżące: wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych i inne.

Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźnika inflacji oraz wskaźnika PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik. Poza tym poszczególnym kategoriom nadano wagi wskaźnika tzn. waga zmiennej makroekonomicznej oznacza o jaki poziom wskaźnika z danego roku, indeksowana zostanie wartość na rok przyszły. Przykładowo, jeśli dla podatku leśnego przyjęto 10% wagi inflacji, a prognozowana inflacja dla roku 2013 wynosi 2,5%, to wartość podatku leśnego w roku 2013 równa będzie wartości z roku 2012 powiększonej o $10\% \times 2,5\% = 0,25\%$. a więc prognozowany wzrost dla podatku leśnego w 2013r. wyniesie 0,25%.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot u_{\Delta PKB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych,

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym,

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym,

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię,

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB,

$u_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- podatki i opłaty lokalne – przyjęto waloryzację od 2015r. o 100% inflacji;
- udział w podatkach centralnych:
 1. udział w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT – od 2015r. przyjęto indeksację o 90% PKB.
 2. udział w podatku dochodowym od osób prawnych CIT - od 2015r. przyjęto indeksację o 90% PKB.
- subwencje:
 1. oświatowa – od roku 2015 przyjęto indeksację o 100% inflacji.
 2. wyrównawcza i równoważąca - zakładając wzrost dochodów podatkowych należy spodziewać się zmniejszenia wartości subwencji, w związku z tym przyjęto indeksację o -100% inflacji.
- dotacje: zarówno na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, jak i na zadania realizowane w drodze porozumień oraz na zadania własne przyjęto ich indeksację o 100% inflacji;
- pozostałe dochody bieżące – do wpływów z usług, odsetek od środków na rachunkach bankowych oraz innych pozostałych dochodów bieżących przyjęto indeksację o 100% inflacji.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dotacje na inwestycje: dotacje z budżetu państwa, pozostałe dotacje na inwestycje.
2. dochody z majątku: sprzedaż mienia, przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Prognozę dochodów o charakterze majątkowym przeprowadzono na podstawie zawartych umów oraz dokonując z Referatem Rolnictwa i Gospodarki Gruntami analizy dochodów ze sprzedaży mienia uzyskiwanych w latach poprzednich. Po stronie dotacji na inwestycje uwzględniono podpisane już umowy na współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych, a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku nr 1.

PROGNOZA WYDATKÓW GMINY ZANIEMYŚL

Prognozę wydatków podzielono na prognozę dotyczącą wydatków bieżących i majątkowych. Wszystkie wymienione kategorie wydatków wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej.

Wydatki bieżące dodatkowo podzielono na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, składek od nich naliczanych i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST, a w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia.

Przy prognozie wszystkich kategorii wydatków bieżących w latach 2015-2020 przyjęto indeksowanie o 90% inflacji.

Jedynie wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.

Wydatki majątkowe ujęte w WPF stanowiące przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym zostały przedstawione także w załączniku nr 2 do uchwały. Ponadto w latach 2014-2015, 2017-2020 ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku budżetowego.

WYNIK BUDŻETU I WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI BIEŻĄCEJ GMINY ZANIEMYŚL

Wynik budżetu w prognozowanych latach jest powiązany z założeniami przyjętymi do prognozy dochodów i wydatków. Na skutek zapisu w art. 242 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r., poz. 885 ze zm.) wynik z działalności bieżącej jest pozycją bardzo istotną, gdyż Rada Gminy nie można uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Zgodnie z przedstawioną Wieloletnią Prognozą Finansową w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu. Podkreślić należy fakt, iż w badanym okresie historycznym relacja wykonanych dochodów bieżących do wykonanych wydatków bieżących także była zgodna z zapisami cytowanej ustawy.

PRZYCHODY GMINY ZANIEMYŚL

W prognozowanych latach po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Zaplanowane na lata przyszłe nowe zobowiązania przeznaczone będą w całości na finansowanie planowanych inwestycji. Zgodnie z prognozą planuje się zaciągnąć zobowiązania :

- 2014r. kwota 2.977.173,50 zł – oprocentowanie WIBOR 6M + marża 1,5%;
- 2015r. kwota 2.921.185,61 zł – oprocentowanie WIBOR 6M + marża 1,5%;
- 2016r. kwota 1.869.009,00 zł – oprocentowanie WIBOR 6M + marża 1,5%.

Należy zaznaczyć, że w roku 2014 wprowadzono do WPF wolne środki w łącznej wysokości nieprzekraczającej ich wartości wykazywanej w sprawozdaniu Rb-NDS w roku 2013 (w roku 2013 po stronie przychodów nie wykorzystano w/w środków).

ROZCHODY GMINY ZANIEMYŚL

Po stronie rozchodów w Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Spłaty ostatnich rat kapitałowych zostały zaplanowane na rok 2020.

KWOTA DŁUGU GMINY ZANIEMYŚL

Dług publiczny na koniec roku 2013 wynosi 1.840.546,64 zł i wartość ta stanowi podstawę do wyliczeń kwoty długu ujętej w prognozie.

W poszczególnych latach objętych prognozą planuje się kwoty długu w następujących wartościach:

- 2014r. kwota 4.352.046,64 zł;
- 2015r. kwota 5.962.021,25 zł;
- 2016r. kwota 6.159.832,25 zł;
- 2017r. kwota 4.480.331,25 zł;
- 2018r. kwota 2.681.160,25 zł;
- 2019r. kwota 1.004.284,25 zł;
- 2020r. kwota 0,00 zł.

ŁĄCZNA KWOTA WYŁĄCZEŃ Z ART. 243 UST. 3 PKT 1 UFP

W roku 2014 kwota wyłączeń to wartość 600.241,00 zł, jest to planowana do zaciągnięcia pożyczka w związku z umową zawartą na realizację projektów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2:

- 1) pożyczka w Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie inwestycji pn. Budowa kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Zaniemyśl dla m. Jeziory Małe (II etap) - Łękno - Polwica realizowanej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w wysokości 600.241,00 zł.

W następnych latach objętych prognozą nie planuje się w/w wyłączeń.

KWOTA WYŁĄCZEŃ Z ART. 243 UST. 3 PKT 1 UFP

W roku 2015 kwota wyłączeń to wartość 600.241,00 zł, jest to planowana do spłaty pożyczka zaciągnięta w związku z umową zawartą na realizację projektu finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2:

- 1) pożyczka w Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie inwestycji pn. Budowa kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Zaniemyśl dla m. Jeziory Małe (II etap) - Łękno - Polwica realizowanej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w wysokości 600.241,00 zł.

W następnych latach objętych prognozą nie planuje się w/w wyłączeń.

RELACJA Z ART. 243 USTAWY Z DNIA 27 SIERPNIĄ 2009r. O FINANSACH PUBLICZNYCH (Dz.U. Z 2013r., poz. 885 ze zm.)

Po dokonaniu obliczeń sytuacja finansowa Gminy Zaniemyśl pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ GMINY ZANIEMYŚL NA LATA 2014-2020

W wykazie przedsięwzięć wykazuje się 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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r., poz. 885 ze zm.), które obejmują wieloletnie wydatki majątkowe, na realizację jednego projektu tzn. Budowa kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Zaniemyśl dla m. Jeziory Małe (II etap) - Łękno - Polwica. Projekt ten realizuje Zakład Gospodarki Komunalnej w Zaniemyślu w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013.

Nie wyodrębniono wydatków na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego. Gmina nie realizuje zadań w oparciu o w/w umowy.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe obejmują wieloletnie wydatki majątkowe, które realizowane będą ze środków własnych Gminy, bez dofinansowania unijnego. Jest to 10 projektów:

- przedsięwzięcie dotyczące „Wniesienia wkładu do Zakładu Gospodarki Odpadami Sp. z o.o. w Jarocinie”, będzie realizowane w latach 2013-2015 z łącznymi nakładami w wysokości 832.000,00 zł;
- programy dotyczące poprawy jakości i dostępności lokalnych połączeń komunikacyjnych realizowane będą:
 - w latach 2013-2014 programy nr 2, 3, 6;
 - w latach 2013-2015 program nr 4;
 - w latach 2014-2015 programy nr 5, 7;
- przedsięwzięcie „Budowa hali widowiskowo-sportowej w Zaniemyślu” realizowane będzie w latach 2005-2016 z łącznymi nakładami finansowymi w kwocie 7.099.152,00 zł;

- przedsięwzięcie związane z „Zagospodarowaniem przestrzeni publicznej poprzez budowę sanitariatów z przebieralniami na terenie miejsca do kąpieli nad jeziorem Raczyńskim w Zaniemyślu” realizowane będzie w latach 2011-2014 z łącznymi nakładami finansowymi w wysokości 158.000,00 zł;
- przedsięwzięcie związane z „Zagospodarowaniem przestrzeni publicznej poprzez rewitalizację Pl.Berwińskiego w Zaniemyślu” realizowane będzie w latach 2014-2015 z łącznymi nakładami finansowymi w wysokości 262.000,00 zł.

Ustalone limity zobowiązań dotyczą wszystkich programów obejmujących wieloletnie wydatki majątkowe.

**Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych
Wieloletniej Prognozy Finansowej**

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	Dochody ogółem	18 898 011,23	18 559 162,02	18 352 193,35	18 809 655,19	19 283 398,13	19 755 472,48	20 239 986,86
1.1	Dochody bieżące	18 097 888,42	17 605 166,17	18 045 164,78	18 509 203,65	18 989 377,69	19 487 566,12	19 978 105,61
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 755 391,00	3 883 825,00	4 034 129,00	4 190 250,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	35 000,00	36 197,00	37 598,00	39 053,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty	4 783 370,96	4 911 088,00	5 033 388,00	5 158 745,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	2 831 091,00	2 901 868,00	2 974 415,00	3 048 775,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	6 309 256,00	6 420 514,00	6 543 041,00	6 669 580,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 607 146,66	1 796 381,00	1 841 291,00	1 887 323,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	800 122,81	953 995,85	307 028,57	300 451,54	294 020,44	267 906,36	261 881,25
1.2.1	ze sprzedaży majątku	300 000,00	293 312,52	286 586,24	280 009,21	275 218,11	249 104,03	243 078,92
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	171 539,00	600 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	22 879 014,62	20 169 136,63	18 850 004,35	17 130 154,19	17 484 227,13	18 078 596,48	19 235 702,61
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	15 653 660,01	15 060 245,02	15 250 004,35	15 730 154,19	16 084 227,13	16 626 056,48	16 796 078,75
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przyjętych 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	123 673,47	130 182,62	133 328,89	115 183,13	110 270,02	99 699,34	79 153,46
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	123 673,47	130 182,62	133 328,89	115 183,13	110 270,02	99 699,34	79 153,46
2.1.3.1.1	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)	5 636,02	626,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	7 225 354,61	5 108 891,61	3 600 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 452 540,00	2 439 623,86
3	Wynik budżetu	-3 981 003,39	-1 609 974,61	-497 811,00	1 679 501,00	1 799 171,00	1 676 876,00	1 004 284,25
4	Przychody budżetu	4 446 676,89	2 921 185,61	2 169 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 469 503,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	1 233 503,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 977 173,50	2 921 185,61	1 869 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	2 747 500,00	1 609 974,61	197 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	465 673,50	1 311 211,00	1 671 198,00	1 679 501,00	1 799 171,00	1 676 876,00	1 004 284,25
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	465 673,50	1 311 211,00	1 671 198,00	1 679 501,00	1 799 171,00	1 676 876,00	1 004 284,25
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	600 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	600 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	4 352 046,64	5 962 021,25	6 159 832,25	4 480 331,25	2 681 160,25	1 004 284,25	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 444 228,41	2 544 921,15	2 795 160,43	2 779 049,46	2 905 150,56	2 861 509,64	3 182 026,86
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	3 913 731,80	2 544 921,15	3 095 160,43	2 779 049,46	2 905 150,56	2 861 509,64	3 182 026,86
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x
9.1	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.	3,12%	7,77%	9,83%	9,54%	9,90%	8,99%	5,35%
9.2	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.	3,09%	4,53%	9,83%	9,54%	9,90%	8,99%	5,35%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	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	3,09%	4,53%	9,83%	9,54%	9,90%	8,99%	5,35%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	14,52%	15,29%	16,79%	16,26%	16,49%	15,75%	16,92%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	15,48%	14,96%	14,38%	15,53%	16,11%	16,51%	16,17%
9.6.1	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)	17,25%	16,73%	16,15%	15,53%	16,11%	16,51%	16,17%
9.7	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	0,00	1 679 501,00	1 799 171,00	1 676 876,00	1 004 284,25
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	1 679 501,00	1 799 171,00	1 676 876,00	1 004 284,25
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 462 165,27	6 669 786,08	6 823 991,05	6 981 769,01	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	2 172 158,06	2 221 275,95	2 276 807,85	2 333 728,05	0,00	0,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	5 313 291,61	4 019 200,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	5 313 291,61	4 019 200,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	2 847 600,00	4 019 200,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	1 589 063,00	1 089 691,61	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 452 540,00	2 439 623,86
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	2 788 691,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	183 601,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	183 601,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	183 601,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	371 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	371 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	371 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	183 601,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	183 601,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	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	183 601,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 579 344,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	685 934,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
12.4.2	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	685 934,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5	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	893 410,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	893 410,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	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	17 495,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	17 495,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	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	600 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	600 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	465 673,50	1 184 141,00	497 381,03	293 292,11	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)				Limit zobowiązań
			od	do		2014	2015	2016	2017	
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 158 843,61	5 313 291,61	4 019 200,00	3 600 000,00	0,00	12 932 491,61
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 158 843,61	5 313 291,61	4 019 200,00	3 600 000,00	0,00	12 932 491,61
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:				2 354 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 354 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.1.2.1	<i>Budowa kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Zaniemyśl dla m. Jeziory Małe (II etap) - Lękno - Polwica - poprawa życia mieszkańców tych miejscowości</i>	<i>Zakład Gospodarki Komunalnej</i>	2011	2014	2 354 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
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				11 804 843,61	3 813 291,61	4 019 200,00	3 600 000,00	0,00	11 432 491,61
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 804 843,61	3 813 291,61	4 019 200,00	3 600 000,00	0,00	11 432 491,61
1.3.2.1	<i>Budowa hali widowiskowo-sportowej w Zaniemyślu - budowa obiektu ogólnie dostępnego dla mieszkańców wykorzystywany do imprez kulturalno-sportowych</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2005	2016	7 099 152,00	635 000,00	2 700 000,00	3 600 000,00	0,00	6 935 000,00
1.3.2.2	<i>Przebudowa drogi powiatowej Nr 2468P Kórnik - Zaniemyśl - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2013	2014	893 691,61	873 691,61	0,00	0,00	0,00	873 691,61
1.3.2.3	<i>Przebudowa drogi w Dobroczyźnie - poprawa jakości i dostępności lokalnych połączeń komunikacyjnych</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2013	2014	316 000,00	291 000,00	0,00	0,00	0,00	291 000,00
1.3.2.4	<i>Przebudowa ul.Doliwcowej w Jeziorach Małych</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2013	2015	782 000,00	600 000,00	150 000,00	0,00	0,00	750 000,00
1.3.2.5	<i>Przebudowa ul.Dworcovej w Zaniemyślu - poprawa jakości i dostępności lokalnych połączeń komunikacyjnych</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2014	2015	200 000,00	40 000,00	160 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.6	<i>Przebudowa ul.Kilińskiego z łącznikiem pieszo-jezdnym i ul.Kochanowskiego I etap w Zaniemyślu</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2013	2014	962 000,00	932 000,00	0,00	0,00	0,00	932 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)				Limit zobowiązań
			od	do		2014	2015	2016	2017	
1.3.2.7	Przebudowa ul. Plażowej w Zaniemyślu - poprawa jakości i dostępności lokalnych połączeń komunikacyjnych	Urząd Gminy	2014	2015	300 000,00	40 000,00	260 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.8	Wniesienie wkładu do Zakładu Gospodarki Odpadami Sp. z o.o. w Jarocinie - zagospodarowanie i nadzór nad funkcjonowaniem systemu gospodarki odpadami i osadami ściekowymi dla gmin objętych Porozumieniem	Urząd Gminy	2013	2015	832 000,00	249 600,00	499 200,00	0,00	0,00	748 800,00
1.3.2.9	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez budowę sanitariatów z przebieralniami na terenie miejsca do kąpielii nad jeziorem Raczyńskim w Zaniemyślu - poprawa jakości życia mieszkańców oraz wizerunku tego terenu, jak również zwiększenie atrakcyjności miejscowości Zaniemyśl	Urząd Gminy	2011	2014	158 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.2.10	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez rewitalizację Pl. Berwińskiego w Zaniemyślu - poprawa jakości życia mieszkańców oraz wizerunku tego terenu, jak również zwiększenie atrakcyjności miejscowości Zaniemyśl	Urząd Gminy	2014	2015	262 000,00	12 000,00	250 000,00	0,00	0,00	262 000,00