

ZARZĄDZENIE NR 175
Wójta Gminy Zaniemyśl z dnia 10 listopada 2016 roku

w sprawie: ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2016 r., poz. 446 ze zm.), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r., poz. 885 ze zm.), Wójt Gminy Zaniemyśl zarządza co następuje:

- § 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- § 2. Wykonanie zarządzenia poprzez przedłożenie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl Radzie Gminy Zaniemyśl oraz przesłanie projektu Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania, powierza się Wójtowi Gminy.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

UCHWAŁA Nr
Rady Gminy Zaniemyśl
z dnia

w sprawie: uchwalenia 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 2016r., poz. 446 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 6 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 2015r. poz.92 ze zm.) Rada Gminy Zaniemyśl uchwala, co następuje:

- § 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zaniemyśl obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu, relacje o których mowa w art. 242-244 ufp, w tym informację o stopniu niezachowania tych relacji w przypadkach, o których mowa w art. 240a ust. 4 i 8 oraz 240b ufp zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- § 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:
- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2;
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazywania uprawnień do zaciągnięcia zobowiązań, o których mowa w pkt 1 kierownikom jednostek organizacyjnych.
- § 4. Traci moc uchwała Nr XV/101/2015 Rady Gminy Zaniemyśl z dnia 28 grudnia 2015r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl.
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zaniemyśl.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2017r. .

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 175
z dnia 2016-11-10

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 subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
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	
2017	26 156 730,76	25 890 278,53	5 531 102,00	120 000,00	5 290 691,65	3 089 443,88	7 528 266,00	7 033 272,00	266 452,23	250 000,00	0,00	
2018	26 639 479,78	26 377 077,55	5 720 265,69	124 104,00	5 385 581,17	3 145 053,87	7 631 813,45	7 140 840,40	262 402,23	245 950,00	0,00	
2019	27 243 990,47	26 986 458,05	5 921 047,01	128 460,05	5 503 644,82	3 214 245,05	7 761 352,63	7 297 938,90	257 532,42	241 080,19	0,00	
2020	27 917 931,18	27 665 823,06	6 128 875,76	132 969,00	5 640 759,65	3 294 601,18	7 912 753,75	7 480 387,36	252 108,12	235 655,89	0,00	
2021	28 582 367,76	28 335 349,81	6 332 967,33	137 396,87	5 775 680,64	3 373 671,61	8 062 755,63	7 659 916,67	247 017,95	230 565,72	0,00	
2022	29 202 538,66	28 960 500,93	6 476 756,13	141 601,21	5 913 839,73	3 454 639,73	8 217 315,26	7 843 754,66	242 037,73	225 585,50	0,00	
2023	29 744 022,11	29 506 654,00	6 613 286,70	145 679,32	6 029 419,86	3 534 096,44	8 369 885,55	8 024 161,02	237 368,11	220 915,88	0,00	
2024	30 293 734,05	30 060 938,90	6 747 797,40	149 743,78	6 147 658,32	3 615 380,66	8 526 802,80	8 208 716,73	232 795,15	216 342,92	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 majątkowe ^X
		Wydatki bieżące ^X	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	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⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po 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
2017	28 846 016,35	23 659 724,90	0,00	0,00	0,00	128 514,76	128 514,76	0,00	0,00	5 186 291,45
2018	28 202 075,85	24 132 075,85	0,00	0,00	0,00	149 542,34	149 542,34	0,00	0,00	4 070 000,00
2019	26 099 968,92	24 616 968,92	0,00	0,00	x	129 986,47	129 986,47	0,00	0,00	1 483 000,00
2020	26 749 481,18	25 177 342,95	0,00	0,00	x	115 698,12	115 698,12	0,00	0,00	1 572 138,23
2021	27 447 008,02	25 656 376,61	0,00	0,00	x	84 692,31	84 692,31	0,00	0,00	1 790 631,41
2022	28 319 987,22	26 251 987,21	0,00	0,00	x	76 582,49	76 582,49	0,00	0,00	2 068 000,01
2023	29 155 035,38	26 835 035,38	0,00	0,00	x	67 596,34	67 596,34	0,00	0,00	2 320 000,00
2024	30 000 105,24	27 420 045,74	0,00	0,00	x	46 359,77	46 359,77	0,00	0,00	2 580 059,50

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:	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 zaciągnięciem długu ^{5) X}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X		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
2017	-2 689 285,59	3 140 777,70	0,00	0,00	0,00	0,00	3 140 777,70	2 689 285,59	0,00	0,00
2018	-1 562 596,07	2 487 596,07	0,00	0,00	0,00	0,00	2 487 596,07	1 562 596,07	0,00	0,00
2019	1 144 021,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 168 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 135 359,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	882 551,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	588 986,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	293 628,81	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			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						
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	451 492,11	451 492,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 130 338,43	0,00	2 230 553,63	2 230 553,63
2018	925 000,00	925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 512 934,50	0,00	2 245 001,70	2 245 001,70
2019	1 144 021,55	1 144 021,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 148 912,95	0,00	2 369 489,13	2 369 489,13
2020	1 168 450,00	1 168 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 760 462,95	0,00	2 488 480,11	2 488 480,11
2021	1 135 359,74	1 135 359,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 405 103,21	0,00	2 678 973,20	2 678 973,20
2022	882 551,44	882 551,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 302 551,77	0,00	2 708 513,72	2 708 513,72
2023	588 986,73	588 986,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493 565,04	0,00	2 671 618,62	2 671 618,62
2024	293 628,81	293 628,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 640 893,16	2 640 893,16

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 przypadających do 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
2017	2,22%	2,22%	0,00	2,22%	9,48%	18,69%	18,69%	TAK	TAK
2018	4,03%	4,03%	0,00	4,03%	9,35%	13,96%	13,96%	TAK	TAK
2019	4,68%	4,68%	0,00	4,68%	9,58%	10,11%	10,11%	TAK	TAK
2020	4,60%	4,60%	0,00	4,60%	9,76%	9,47%	9,47%	TAK	TAK
2021	4,27%	4,27%	0,00	4,27%	10,18%	9,56%	9,56%	TAK	TAK
2022	3,28%	3,28%	0,00	3,28%	10,05%	9,84%	9,84%	TAK	TAK
2023	2,21%	2,21%	0,00	2,21%	9,72%	10,00%	10,00%	TAK	TAK
2024	1,12%	1,12%	0,00	1,12%	9,43%	9,98%	9,98%	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⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:						z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty 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					
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	7 665 751,66	2 230 461,16	4 276 434,00	57 434,00	4 219 000,00	4 184 000,00	386 682,85	615 608,60		
2018	0,00	0,00	7 795 647,18	2 250 609,46	4 072 112,00	2 112,00	4 070 000,00	4 070 000,00	0,00	0,00		
2019	1 144 021,55	1 144 021,55	7 967 151,42	2 280 122,87	1 483 000,00	0,00	1 483 000,00	1 483 000,00	0,00	0,00		
2020	1 168 450,00	1 168 450,00	8 166 330,20	2 317 125,94	220 000,00	0,00	220 000,00	220 000,00	1 352 138,23	0,00		
2021	1 135 359,74	1 135 359,74	8 362 322,13	2 352 736,96	220 000,00	0,00	220 000,00	220 000,00	1 570 631,41	0,00		
2022	882 551,44	882 551,44	8 553 017,86	2 409 202,65	220 000,00	0,00	220 000,00	220 000,00	1 848 000,01	0,00		
2023	588 986,73	588 986,64	8 739 737,27	2 464 614,31	220 000,00	0,00	220 000,00	220 000,00	2 100 000,00	0,00		
2024	293 628,81	293 628,81	8 931 347,07	2 521 300,44	200 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	2 380 059,50	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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:			
			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
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 784,00	23 784,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 112,00	2 112,00	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

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:	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 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:	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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą 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	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

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:	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 przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^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	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2017	451 492,11	1 479 936,23	180 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00
2018	329 624,50	1 299 936,23	180 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00
2019	0,00	1 079 936,23	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00
2020	0,00	859 936,23	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00
2021	0,00	639 936,23	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00
2022	0,00	419 936,23	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00
2023	0,00	199 936,23	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	199 936,23	0,00	199 936,23	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). Automatische wylisczenia 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. 9 / 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 wyłączeniu 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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 175
z dnia 2016-11-10

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)				11 351 703,60	4 276 434,00	4 072 112,00	1 483 000,00	220 000,00	220 000,00
1.a	- wydatki bieżące				96 403,60	57 434,00	2 112,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 255 300,00	4 219 000,00	4 070 000,00	1 483 000,00	220 000,00	220 000,00
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:				36 453,60	23 784,00	2 112,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				36 453,60	23 784,00	2 112,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Zwiększenie dostępności do usług społecznych w powiecie średzkim - rozszerzenie usług wspierających rodziny z problemami opiekuńczo-wychowawczymi w celu ograniczenia umieszczenia dzieci w pieczy zastępczej	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2016	2018	36 453,60	23 784,00	2 112,00	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				11 315 250,00	4 252 650,00	4 070 000,00	1 483 000,00	220 000,00	220 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				59 950,00	33 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Przygotowanie programu rewitalizacji dla Gminy Zaniemyśl - racjonalne wykorzystanie środków finansowych (zewnątrznych oraz własnych)	Urząd Gminy	2016	2017	59 950,00	33 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 255 300,00	4 219 000,00	4 070 000,00	1 483 000,00	220 000,00	220 000,00
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej etap I i II (obręb geod. Śnieciska, Winna, Jezioro Wielkie, Łękno) wraz z siecią wodociagową w miejscowości Śnieciska gmina Zaniemyśl - poprawa życia mieszkańców tych miejscowości	Urząd Gminy	2016	2018	5 390 000,00	2 540 000,00	2 840 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa budynku kotłowni na świetlicę wiejską w miejscowości Jaskowo - poprawa jakości życia mieszkańców i zaspakajanie ich potrzeb	Urząd Gminy	2015	2018	345 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi w Polwicy - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy	2016	2017	424 000,00	414 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa ul. Gajowej na Zwoli - poprawa jakości i dostępności lokalnych połączeń komunikacyjnych	Urząd Gminy	2017	2018	215 000,00	15 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa ul.Bukowej w Zaniemyślu - poprawa jakości i dostępności lokalnych połączeń komunikacyjnych	Urząd Gminy	2017	2018	220 000,00	20 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa ul.Stonecznej w Zaniemyślu - poprawa jakości i dostępności lokalnych połączeń komunikacyjnych	Urząd Gminy	2016	2017	462 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rewitalizacja obszarów zdegradowanych społecznie w miejscowości Śnieciska - poprawa jakości życia mieszkańców i zaspokojenie ich potrzeb	Urząd Gminy	2015	2019	415 000,00	0,00	100 000,00	300 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
1	220 000,00	220 000,00	200 000,00	9 251 609,77
1.a	0,00	0,00	0,00	59 546,00
1.b	220 000,00	220 000,00	200 000,00	9 192 063,77
1.1	0,00	0,00	0,00	25 896,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	25 896,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	25 896,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	220 000,00	220 000,00	200 000,00	9 225 713,77
1.3.1	0,00	0,00	0,00	33 650,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	33 650,00
1.3.2	220 000,00	220 000,00	200 000,00	9 192 063,77
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	5 380 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	414 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	215 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	400 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			Od	Do						
1.3.2.8	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej Szkoły Podstawowej i Gimnazjum im. Jana Pawła II w Pigłowicach - osiągnięcie gospodarki niskoemisyjnej	Urząd Gminy	2015	2019	1 000 000,00	0,00	0,00	963 000,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Zagospodarowanie i remont budynku garażowego w Łęknie ul.Poznańska 12 z przeznaczeniem do nowych funkcji użytkowych (Ośrodek Pomocy Społecznej) - poprawa warunków funkcjonowania Ośrodka Pomocy Społecznej	Urząd Gminy	2016	2017	627 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	2018	302 300,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Zakup kompleksu pałacowego w miejscowości Łęknio - zwiększenie zasobu nieruchomości Gminy, który wykorzystywany będzie do realizacji zadań własnych, w szczególności w zakresie: edukacji publicznej, kultury, ochrony zabytków i opieki nad zabytkami, kultury fizycznej, turystyki i rekreacji	Urząd Gminy	2015	2024	1 855 000,00	180 000,00	180 000,00	220 000,00	220 000,00	220 000,00

L.p.	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	963 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.11	220 000,00	220 000,00	200 000,00	63,77

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl na lata 2017-2024

WSTĘP

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zaniemyśl sporządzona została na lata 2017-2024 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. 2017r. oraz co najmniej trzy kolejne lata tzn. do 2020r. . 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 2024. Wydłużenie czasu na jaki została opracowana tj. do 2024r. 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 są zgodne z wytycznymi Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego z dnia 06.10.2016r. i przedstawiają je poniższe tabele.

POZIOM INFLACJI

Rok	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	1,8%	2,2%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%

POZIOM PKB

Rok	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	3,8%	3,9%	3,9%	3,7%	3,6%	3,3%	3,2%

Dwa okresy prognozy to:

1. rok 2017, przyjęto wartości zgodne z budżetem Gminy Zaniemyśl na ten rok;
2. lata 2018-2024, 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 2018 wynosi 2,5%, to wartość podatku leśnego w roku 2018 równa będzie wartości z roku 2017 powiększonej o $10\% \times 2,5\% = 0,25\%$. A więc prognozowany wzrost dla podatku leśnego w 2018r. wyniesie 0,25%.

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- podatki i opłaty lokalne – przyjęto waloryzację od 2018r. o 100% inflacji;
- udział w podatkach centralnych:
 1. udział w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT – od 2018r. przyjęto indeksację o 90% PKB.
 2. udział w podatku dochodowym od osób prawnych CIT - od 2018r. przyjęto indeksację o 90% PKB.
- subwencje:
 1. oświatowa – od roku 2018 przyjęto indeksację o 100% inflacji.
 2. wyrównawcza i równoważąca - zakładając wzrost dochodów podatkowych należy spodziewać się zmniejszenia wartości subwencji wyrównawczej, w związku z tym przyjęto indeksację o -100% inflacji. Od roku 2017 nie planuje się subwencji równoważących.
- 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: przez cały okres na jaki opracowana jest ta prognoza nie planuje się dochodów tytułem dofinansowania inwestycji.

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.

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 2018-2024 przyjęto indeksowanie o 100% 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 2017, 2020-2024 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 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:

- 2017r. kwota 3.140.777,70 zł – oprocentowanie WIBOR 6M + marża 1,5%;
- 2018r. kwota 2.487.596,07 zł – oprocentowanie WIBOR 6M + marża 1,5%.

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 2024.

KWOTA DŁUGU GMINY ZANIEMYŚL

Dług publiczny na koniec roku 2016 planuje się w wysokości 2.441.052,84 zł (wartość wg WPF na dzień 24.10.2016r.) i wartość ta stanowi podstawę do wyliczeń kwoty długu ujętej w prognozie.

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

- 2017r. kwota 5.130.338,43 zł;
- 2018r. kwota 6.512.934,50 zł;
- 2019r. kwota 5.148.912,95 zł;
- 2020r. kwota 3.760.462,95 zł;

- 2021r. kwota 2.405.103,21 zł;
- 2022r. kwota 1.302.551,77 zł,
- 2023r. kwota 493.565,04 zł;
- 2024r. kwota 0,00 zł.

W powyższych kwotach długu począwszy od 2017r. planuje się kwotę długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu, a związane to jest z realizacją przedsięwzięcia „Zakup kompleksu pałacowego w miejscowości Łękno”:

- 2017r. kwota 1.479.936,23 zł;
- 2018r. kwota 1.299.936,23 zł;
- 2019r. kwota 1.079.936,23 zł;
- 2020r. kwota 859.936,23 zł;
- 2021r. kwota 639.936,23 zł;
- 2022r. kwota 419.936,23 zł;
- 2023r, kwota 199.936,23 zł;
- 2024r. kwota 0,00 zł.

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

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

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

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

RELACJA Z ART. 243 USTAWY Z DNIA 27 SIERPNI 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 2017-2024

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.) dotyczące jednego projektu:

- „Zwiększenie dostępności do usług społecznych w powiecie średzkim” realizowany będzie przez OPS w Zaniemyślu w latach 2016-2018 przy łącznych nakładach 36.453,60 zł. Zostanie on dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

Projekt ten zostanie wprowadzony do obecnie obowiązującej Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl na lata 2016-2024.

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 bieżące i majątkowe, które realizowane będą ze środków własnych Gminy, bez dofinansowania unijnego.

Na wydatki bieżące składa się jeden projekt:

- przedsięwzięcie „Przygotowanie programu rewitalizacji dla Gminy Zaniemyśl” realizowane będzie w latach 2016-2017 z łącznymi nakładami finansowymi 59.950,00 zł.

Na wydatki majątkowe składa się 11 projektów:

- przedsięwzięcie „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej etap I i II (obręb geod. Śnieciska, Winna, Jeziory Wielkie, Łękno) wraz z siecią wodociągową w miejscowości Śnieciska gmina Zaniemyśl”, której celem jest poprawa życia mieszkańców tych miejscowości. Realizacja przedsięwzięcia planowana jest na lata 2016-2018, z łącznymi nakładami finansowymi w wysokości 5.390.000,00 zł.
Zmiany związane z nazwą i łącznymi nakładami finansowymi tego przedsięwzięcia zostaną wprowadzone do obecnie obowiązującej Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl na lata 2016-2024.
- przedsięwzięcie „Przebudowa budynku kotłowni na świetlicę wiejską w miejscowości Jaszkowo” realizowane będzie w latach 2015-2018 z łącznymi nakładami finansowymi w wysokości 345.000,00 zł;
- programy dotyczące poprawy jakości i dostępności lokalnych połączeń komunikacyjnych realizowane będą:
 - o w latach 2016-2017 program nr 3;
 - o w latach 2017-2018 program nr 4;
 - o w latach 2017-2018 program nr 5;
 - o w latach 2016-2017 program nr 6;
- przedsięwzięcie związane z „Rewitalizacją obszarów zdegradowanych społecznie w miejscowości Śnieciska” realizowane będzie w latach 2015-2019 z łącznymi nakładami finansowymi w wysokości 415.000,00 zł;
- przedsięwzięcie „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej Szkoły Podstawowej i Gimnazjum im. Jana Pawła II w Pigłowicach” realizowane będzie w latach 2015-2019 z łącznymi nakładami finansowymi w wysokości 1.000.000,00 zł;
- przedsięwzięcie „Zagospodarowanie i remont budynku garażowego w Łęknie ul. Poznańska 12 z przeznaczeniem do nowych funkcji użytkowych (Ośrodek Pomocy Społecznej)” realizowane będzie w latach 2016-2017 z łącznymi nakładami finansowymi w wysokości 627.000,00 zł
- przedsięwzięcie związane z „Zagospodarowaniem przestrzeni publicznej poprzez rewitalizację Pl.Berwińskiego w Zaniemyślu” realizowane będzie w latach 2014-2018 z łącznymi nakładami finansowymi w wysokości 302.300,00 zł;
- przedsięwzięcie „Zakup kompleksu pałacowego w miejscowości Łękno” realizowane będzie w latach 2015-2024 z łącznymi nakładami finansowymi w wysokości 1.855.000,00 zł.

Ustalone limity zobowiązań dotyczą wszystkich programów obejmujących wieloletnie wydatki bieżące i majątkowe.