

**ZARZĄDZENIE NR 83**  
**Wójta Gminy Zaniemyśl**  
**z dnia 01 października 2019 roku**

**w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl.**

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019r., poz. 869) Wójt Gminy Zaniemyśl zarządza, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr III/30/2018 Rady Gminy Zaniemyśl z dnia 20 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w załączniku nr 1 do uchwały pn. „Wieloletnia prognoza finansowa” dokonuje się zmian jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) dołącza się nowe brzmienie objaśnień do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl uwzględniające zmiany dokonane w załączniku Nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 83  
z dnia 2019-10-01

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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	
2019	32 102 397,51	30 524 594,46	7 546 571,00	120 000,00	6 269 315,34	3 404 034,00	7 993 266,00	8 107 664,32	1 577 803,05	154 600,00	1 405 296,17	
2020	30 462 123,47	28 904 958,35	7 602 415,63	120 888,00	6 015 394,89	3 488 999,21	7 850 838,21	6 850 437,63	1 557 165,12	135 655,89	1 405 057,00	
2021	29 594 076,78	29 447 058,83	7 657 153,02	121 758,39	6 164 777,25	3 576 224,19	8 009 906,57	7 018 759,29	147 017,95	130 565,72	0,00	
2022	30 142 608,45	30 000 570,72	7 710 753,09	122 610,70	6 317 894,16	3 665 629,80	8 173 416,68	7 191 252,24	142 037,73	125 585,50	0,00	
2023	30 628 439,60	30 491 071,49	7 758 559,76	123 370,89	6 454 839,00	3 757 270,54	8 341 473,75	7 368 020,31	137 368,11	120 915,88	0,00	
2024	31 124 531,89	30 991 736,74	7 805 111,12	124 111,11	6 595 207,46	3 851 202,31	8 514 185,73	7 549 169,93	132 795,15	116 342,92	0,00	
2025	31 620 857,28	31 504 405,05	7 851 941,78	124 855,78	6 739 085,13	3 947 482,36	8 691 663,33	7 734 810,15	116 452,23	100 000,00	0,00	
2026	32 139 221,60	32 027 769,37	7 897 483,05	125 579,94	6 886 559,74	4 046 169,42	8 874 020,07	7 925 052,76	111 452,23	95 000,00	0,00	
2027	32 668 549,37	32 562 097,14	7 941 708,95	126 283,19	7 037 721,21	4 147 323,66	9 061 372,42	8 120 012,34	106 452,23	90 000,00	0,00	
2028	33 210 729,72	33 109 277,49	7 986 182,52	126 990,38	7 192 661,73	4 251 006,75	9 253 839,80	8 319 806,32	101 452,23	85 000,00	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 <sup>X</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>X</sup>
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	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 <sup>4)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	
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
2019	37 003 821,18	29 107 870,47	0,00	0,00	x	86 572,60	82 124,62	0,00	0,00	7 895 950,71
2020	33 335 407,55	26 859 081,55	0,00	0,00	x	70 000,00	66 772,75	0,00	0,00	6 476 326,00
2021	30 049 683,59	27 443 983,59	0,00	0,00	x	92 000,00	87 495,79	0,00	0,00	2 605 700,00
2022	28 725 317,32	28 005 317,32	0,00	0,00	x	90 000,00	84 491,14	0,00	0,00	720 000,00
2023	29 210 435,22	28 590 435,22	0,00	0,00	x	54 000,00	50 822,62	0,00	0,00	620 000,00
2024	29 936 047,02	29 191 480,18	0,00	0,00	x	41 000,00	37 386,95	0,00	0,00	744 566,84
2025	30 606 512,78	29 827 905,91	0,00	0,00	x	29 000,00	25 998,47	0,00	0,00	778 606,87
2026	31 298 915,75	30 486 990,43	0,00	0,00	x	22 000,00	17 678,35	0,00	0,00	811 925,32
2027	31 991 871,48	31 168 871,48	0,00	0,00	x	13 000,00	10 785,77	0,00	0,00	823 000,00
2028	32 934 833,76	31 868 490,92	0,00	0,00	x	4 681,25	2 481,25	0,00	0,00	1 066 342,84

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-4 901 423,67	5 462 752,69	1 989 457,36	1 954 457,36	0,00	0,00	3 473 295,33	2 946 966,31	0,00	0,00
2020	-2 873 284,08	4 583 085,08	47 524,00	47 524,00	721 161,67	721 161,67	3 814 399,41	2 104 598,41	0,00	0,00
2021	-455 606,81	712 826,81	0,00	0,00	508 838,33	455 606,81	203 988,48	0,00	0,00	0,00
2022	1 417 291,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 418 004,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 188 484,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 014 344,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	840 305,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	676 677,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	275 895,96	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 <sup>X</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>X</sup>	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	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup>	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 <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup>						
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
2019	561 329,02	561 329,02	526 329,02	0,00	526 329,02	0,00	0,00	5 859 696,92	0,00	1 416 723,99	3 406 181,35
2020	1 709 801,00	1 709 801,00	1 405 057,00	0,00	1 405 057,00	0,00	0,00	7 744 172,33	0,00	2 045 876,80	2 814 562,47
2021	257 220,00	257 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 470 940,81	0,00	2 003 075,24	2 511 913,57
2022	1 417 291,13	1 417 291,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 833 649,68	0,00	1 995 253,40	1 995 253,40
2023	1 418 004,38	1 418 004,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 195 645,30	0,00	1 900 636,27	1 900 636,27
2024	1 188 484,87	1 188 484,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 807 224,20	0,00	1 800 256,56	1 800 256,56
2025	1 014 344,50	1 014 344,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 792 879,70	0,00	1 676 499,14	1 676 499,14
2026	840 305,85	840 305,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	952 573,85	0,00	1 540 778,94	1 540 778,94
2027	676 677,89	676 677,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275 895,96	0,00	1 393 225,66	1 393 225,66
2028	275 895,96	275 895,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 240 786,57	1 240 786,57

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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	2,00%	0,36%	0,00	0,36%	4,89%	12,48%	14,82%	TAK	TAK
2020	5,83%	1,22%	0,00	1,22%	7,16%	8,76%	11,10%	TAK	TAK
2021	1,16%	1,16%	0,00	1,16%	7,21%	6,07%	8,41%	TAK	TAK
2022	4,98%	4,98%	0,00	4,98%	7,04%	6,42%	6,42%	TAK	TAK
2023	4,80%	4,80%	0,00	4,80%	6,60%	7,14%	7,14%	TAK	TAK
2024	3,94%	3,94%	0,00	3,94%	6,16%	6,95%	6,95%	TAK	TAK
2025	3,29%	3,29%	0,00	3,29%	5,62%	6,60%	6,60%	TAK	TAK
2026	2,67%	2,67%	0,00	2,67%	5,09%	6,13%	6,13%	TAK	TAK
2027	2,10%	2,10%	0,00	2,10%	4,54%	5,62%	5,62%	TAK	TAK
2028	0,84%	0,84%	0,00	0,84%	3,99%	5,08%	5,08%	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 <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2019	0,00	0,00	9 027 358,75	3 164 253,91	8 848 538,79	2 071 742,07	6 776 796,72	6 609 090,17	786 860,54	0,00
2020	0,00	0,00	8 944 533,98	2 604 625,26	8 449 548,17	1 973 222,17	6 476 326,00	6 476 326,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	9 168 147,32	2 669 740,89	2 627 653,54	21 953,54	2 605 700,00	2 605 700,00	0,00	0,00
2022	1 417 291,13	1 417 291,13	9 382 351,01	2 736 484,41	570 649,13	649,13	570 000,00	570 000,00	150 000,00	0,00
2023	1 418 004,38	1 418 004,38	9 601 909,78	2 804 896,52	220 002,00	2,00	220 000,00	220 000,00	400 000,00	0,00
2024	1 188 484,87	1 188 484,87	9 832 553,37	2 875 018,93	199 938,23	2,00	199 936,23	199 936,23	544 630,61	0,00
2025	1 014 344,50	1 014 344,50	10 078 367,20	2 946 894,41	0,00	0,00	0,00	0,00	778 606,87	0,00
2026	840 305,85	840 305,85	10 330 326,38	3 020 566,77	0,00	0,00	0,00	0,00	811 925,32	0,00
2027	676 677,89	676 677,89	10 588 584,54	3 096 080,94	0,00	0,00	0,00	0,00	823 000,00	0,00
2028	275 895,96	275 895,96	10 853 299,15	3 173 482,96	0,00	0,00	0,00	0,00	703 974,85	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:			
			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			
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	
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
2019	0,00	0,00	0,00	757 318,00	757 318,00	757 318,00	116 064,57	94 527,90	94 527,90
2020	0,00	0,00	0,00	1 405 057,00	1 405 057,00	1 405 057,00	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:	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
2019	3 037 324,55	1 535 901,41	1 535 901,41	1 522 959,81	1 522 959,81	1 522 959,81	1 522 959,81	1 405 057,00	1 405 057,00
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:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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
2019	1 405 057,00	1 405 057,00	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 długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	561 329,02	1 080 059,23	222 601,20	1 946,00	220 655,20	0,00	0,00
2020	68 092,00	859 936,23	220 123,00	0,00	220 123,00	0,00	0,00
2021	153 597,01	639 936,23	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00
2022	157 540,15	419 936,23	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00
2023	314 600,09	199 936,23	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00
2024	193 098,00	0,00	199 936,23	0,00	199 936,23	0,00	0,00
2025	118 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	118 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	118 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	59 186,13	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). Automatische 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

**Objaśnienia przyjętych wartości do  
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl  
na lata 2019-2028**

**WSTĘP**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zaniemyśl sporządzona została na lata 2019-2028 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 2019r., poz. 869) przedmiotową prognozę należy sporządzić na okres obejmujący rok budżetowy tj. 2019r. oraz co najmniej trzy kolejne lata tzn. do 2022r. . 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 2028r. 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 stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z dnia 24.10.2018r. i przedstawiają je poniższe tabele.

**POZIOM INFLACJI**

Rok	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%

**POZIOM PKB**

Rok	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	3,7%	3,6%	3,5%	3,1%	3,0%	3,0%	2,9%	2,8%	2,8%

Dwa okresy prognozy to:

1. rok 2019, przyjęto wartości zgodne z budżetem Gminy Zaniemyśl na ten rok;
2. lata 2020-2028, 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, 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 2020 wynosi 2,5%, to wartość podatku leśnego w roku 2020 równa będzie wartości z roku 2019 powiększonej o  $10\% \times 2,5\% = 0,25\%$ . A więc prognozowany wzrost dla podatku leśnego w 2020r. wyniesie 0,25%.

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- podatki i opłaty lokalne – przyjęto waloryzację od 2019r. o 100% inflacji;
- udział w podatkach centralnych:
  1. udział w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT – od 2020r. przyjęto indeksację o 20% PKB.
  2. udział w podatku dochodowym od osób prawnych CIT - od 2020r. przyjęto indeksację o 20% PKB.
- subwencje:
  1. oświatowa – od roku 2020 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 -50% 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:

- zadanie pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej etap I i II wraz z przebudową sieci wodociągowej w miejscowości Śnieciska, Gmina Zaniemyśl” w związku z podpisaniem aneksu do umowy Nr 00059-65150-UM1500013/16 z dnia 15 maja 2018r. z Samorządem Województwa Wielkopolskiego realizowane jest przy udziale pomocy z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. W roku 2019r. planuje się dofinansowanie w kwocie 577.922,00 zł, a w 2020r. w kwocie 1.405.057,00 zł;

- w związku z podpisaniem umowy Nr 01001-6935-UM1511755/18 z dnia 15.01.2019r. z Samorządem Województwa Wielkopolskiego o przyznaniu pomocy z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, przy realizacji zadania pn. „Rozbudowa ścieżki pieszo-rowerowej przy Jeziorze Raczyńskim w zakresie oświetlenia i małej architektury”, planuje się w 2019r. dofinansowanie w kwocie 179.396,00 zł;

- zgodnie z uchwałą Sejmiku Województwa Wielkopolskiego Nr V/67/19 z dnia 25 marca 2019r. Gminie Zaniemyśl przyznano dotację celową na dofinansowanie przebudowy drogi Płaczki-Śnieciska w wysokości 120.000,00 zł na dofinansowanie budowy (przebudowy) drogi dojazdowej do gruntów rolnych o szer. 4m;

- zgodnie z uchwałą Sejmiku Województwa Wielkopolskiego Nr X/176/19 z dnia 15 lipca 2019r. Gminie Zaniemyśl przyznano dotację celową na dofinansowanie przebudowy drogi Płaczki-Śnieciska w wysokości 97.600,00 zł na dofinansowanie budowy (przebudowy) drogi dojazdowej do gruntów rolnych o szer. 4m;

- zgodnie z podpisaną umową Gmina Zaniemyśl otrzyma dofinansowanie w kwocie 369.817,00 zł z Funduszu Dróg Samorządowych na realizację „Budowy ul.Akakjowej, Bukowej i Średzkiej w Zaniemyślu etap II” w ramach zadania pn. Budowa ul.Akakjowej, Bukowej i Średzkiej w Zaniemyślu, etap I i II;

- Wojewoda Wielkopolski przyznał dotację celową w kwocie 60.561,17 zł. Środki te przeznaczone są na zwrot części wydatków majątkowych wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2018r. .

2. pozostałe dochody majątkowe:

- 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;

- ustalono dochody w wysokości 1.454,65 zł tytułem środków pochodzących z niewykorzystanych w terminie wydatków majątkowych, które nie wygasły z upływem roku budżetowego 2018.

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 2020-2028 przyjęto indeksowanie o 100% inflacji i w nielicznych przypadkach zastosowano korekty merytoryczne.

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

W wydatkach bieżących ujęte zostały wszystkie kwoty wynikające z bieżących przedsięwzięć wynikających z załącznika nr 2.

**Wydatki majątkowe** ujęte w WPF stanowiące przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym zostały przedstawione także w załączniku nr 2 do uchwały. Ponadto w latach 2019, 2022-2028 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 2019r., poz. 869) 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. Zgodnie z prognozą planuje się zaciągnąć zobowiązania:

- 2019r. kwota 3.473.295,33 zł – oprocentowanie WIBOR 6M + marża 1,5%;
- 2020r. kwota 3.814.399,41 zł – oprocentowanie WIBOR 6M + marża 1,5%;
- 2021r. kwota 203.988,48 zł – oprocentowanie WIBOR 6M + marża 1,5%.

Poza tym w roku 2019-2021 planuje się przychody z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych oraz wolnych środków. Wartości przychodów dotyczące w/w tytułów nie przekraczają kwot wynikających z bilansu z wykonania budżetu Gminy Zaniemyśl sporządzonego na dzień 31.12.2018r. .

## **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. Zgodnie z harmonogramem spłat wynikającym z zawartych już umów, w roku 2019 planowana jest do spłaty tylko jedna pożyczka z WFOŚiGW oraz pożyczka z Banku Gospodarstwa Krajowego. Spłaty ostatnich rat kapitałowych zaciągniętych pożyczek i planowanych do zaciągnięcia, zostały zaplanowane na rok 2028.

## **KWOTA DŁUGU GMINY ZANIEMYŚL**

Dług publiczny zgodnie ze złożonymi sprawozdaniami na dzień 31.12.2018r. wynosi 3.170.331,81 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:

- 2019r. kwota 5.859.696,92 zł;
- 2020r. kwota 7.744.172,33 zł;
- 2021r. kwota 7.470.940,81 zł;
- 2022r. kwota 5.833.649,68 zł,
- 2023r. kwota 4.195.645,30 zł;
- 2024r. kwota 2.807.224,20 zł;
- 2025r. kwota 1.792.879,70 zł;
- 2026r. kwota 952.573,85 zł,
- 2027r. kwota 275.895,96 zł;
- 2028r. kwota 0,00 zł.

W powyższych kwotach długu począwszy od 2019r. 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” w latach 2017-2024, "Zakup telefonów komórkowych" w latach 2017-2019 przez Urząd Gminy, "Zakup telefonu komórkowego" w latach 2018-2020 przez CUW oraz spłaty zobowiązań wymagalnych Urzędu Gminy na dzień 31.12.2018r. w ogólnej kwocie 1.946,00 zł (faktury, które nie zostały zapłacone, pomimo minionego terminu zapłaty):

- 2019r. kwota 1.080.059,23 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 roku 2019 kwota wyłączeń to wartość 1.405.057,00 zł, jest to zgodnie z podpisaną umową, planowana do zaciągnięcia pożyczka w związku z realizacją 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 sieci kanalizacji sanitarnej etap I i II wraz z przebudową sieci wodociągowej w miejscowości Śnieciska, Gmina Zaniemyśl, realizowanej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w wysokości 1.405.057,00 zł.

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

#### **KWOTA WYLĄCZEŃ Z ART. 243 UST. 3 PKT 1 UFP**

W roku 2019 kwota wyłączeń to wartość 526.329,02 zł, jest to planowana do spłaty pożyczka 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 sieci kanalizacji sanitarnej etap I i II wraz z przebudową sieci wodociągowej w miejscowości Śnieciska, Gmina Zaniemyśl realizowanej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w wysokości 526.329,02 zł.

W roku 2020 kwota wyłączeń to wartość 1.405.057,00 zł, jest to planowana do spłaty pożyczka 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 sieci kanalizacji sanitarnej etap I i II wraz z przebudową sieci wodociągowej w miejscowości Śnieciska, Gmina Zaniemyśl, realizowanej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w wysokości 1.405.057,00 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 2019r., poz. 869)**

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

#### **WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ GMINY ZANIEMYŚL NA LATA 2019-2024**

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 2019r., poz. 869) dotyczące trzech projektów:

- przedsięwzięcie ""Kolorowy Świat" Przedszkolaków - zwiększenie liczby miejsc w Przedszkolu Samorządowym w Zaniemyślu" realizowane jest w latach 2018-2019. Przedsięwzięcie to finansowane jest tylko z wydatków bieżących. Nakłady finansowe na realizację całego projektu wynoszą 232.584,68 zł. Jest on dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach

Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020;

- przedsięwzięcie pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej etap I i II wraz z przebudową sieci wodociągowej w miejscowości Śnieciska, Gmina Zaniemyśl” w związku z podpisaniem umowy Nr 00059-65150-UM1500013/16 z dnia 15 maja 2018r. z Samorządem Województwa Wielkopolskiego realizowane jest przy udziale pomocy z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Realizowane jest w latach 2016-2019 z łącznymi nakładami w wysokości 4.902.328,78 zł. Kwota ta stanowi wydatki objęte w/w umową na dofinansowanie inwestycji;
- przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa ścieżki pieszo-rowerowej przy Jeziorze Raczyńskim w zakresie oświetlenia i małej architektury” w związku z podpisaniem umowy Nr 01001-6935-UM1511755/18 z dnia 15.01.2019r. z Samorządem Województwa Wielkopolskiego realizowane jest przy udziale pomocy z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Realizowane jest w latach 2017-2019 z łącznymi nakładami w wysokości 219.163,23 zł.

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 składają się następujące projekty:

- przedsięwzięcie "Dostęp do bazy danych ewidencji gruntów i budynków z obszaru gminy Zaniemyśl w trybie publikacji na serwerze internetowym" realizowane będzie w latach 2017-2019 z łącznymi nakładami finansowymi 2.100,00 zł;
- przedsięwzięcie "Użytkowanie gruntu Skarbu Państwa pokrytego wodami jezioro Jeziory Małe" realizowane będzie w latach 2017-2024 z łącznymi nakładami finansowymi 15,63 zł;
- przedsięwzięcie "Zakup usług w zakresie telefonii stacjonarnej oraz dostępu do internetu" realizowane będzie w latach 2017-2021 przez pięć jednostek organizacyjnych tzn. Szkoła Podstawowa w Zaniemyślu, Szkoła Podstawowa w Śnieciskach, Urząd Gminy, Ośrodek Pomocy Społecznej, Przedszkole Samorządowe w Zaniemyślu. Łączne nakłady finansowe dla wszystkich jednostek to kwota 82.508,16 zł;
- przedsięwzięcie "Zakup usług telekomunikacyjnych - telefonia komórkowa" realizowane w latach 2017-2019 o łącznych nakładach finansowych 2.623,00 zł;
- przedsięwzięcie "Zakup telefonów komórkowych" realizowane w latach 2017-2019 o łącznych nakładach finansowych 1.439,10 zł;
- przedsięwzięcie "Zakup telefonu komórkowego" realizowane w latach 2018-2020 o łącznych nakładach finansowych 639,60 zł przez Centrum Usług Wspólnych w Zaniemyślu;

- przedsięwzięcie "Zakup usług telekomunikacyjnych - telefonia komórkowa" realizowane w latach 2018-2020 o łącznych nakładach finansowych 1.758,90 zł przez Centrum Usług Wspólnych w Zaniemyślu;
- przedsięwzięcie pn."Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych w Gminie Zaniemyśl" realizowane w latach 2019-2020 o łącznych nakładach finansowych 2.576.890,56 zł przez Urząd Gminy;
- przedsięwzięcie pn. "Zakup usług w zakresie dostępu do internetu (obsługa Rady Gminy)" realizowane w latach 2018-2021 o łącznych nakładach finansowych 16.131,01 zł;
- przedsięwzięcie pn. "Zakup usług w zakresie transmisji obrad Rady Gminy oraz systemu do głosowania" realizowane w latach 2019-2021 o łącznych nakładach finansowych 13.302,45 zł;
- przedsięwzięcie pn. "Dostarczanie środków czystości" realizowane w latach 2019-2020 o łącznych nakładach finansowych 29.000,00 zł przez Szkołę Podstawową w Zaniemyślu;
- przedsięwzięcie pn. "Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów w obrębach geodezyjnych Jezioro Wielkie, Łękno, Zaniemyśl, Zwola, i Luboniec, Gmina Zaniemyśl" realizowane w latach 2019-2020 o łącznych nakładach finansowych 14.500,00 zł;
- przedsięwzięcie pn. "Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części obrębu geodezyjnego Jezioro Wielkie, Gmina Zaniemyśl" realizowane w latach 2019-2020 o łącznych nakładach finansowych 20.000,00 zł;
- przedsięwzięcie pn. "Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenu przy ulicy Leśnej, w miejscowości Jezioro Małe, obręb geodezyjny Łękno, Gmina Zaniemyśl" realizowane w latach 2019-2020 o łącznych nakładach finansowych 8.500,00 zł;
- przedsięwzięcie pn. "Opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Zaniemyśl, ze zmianą obejmującą grunty obrębów Jezioro Wielkie i Łękno, Gmina Zaniemyśl" realizowane w latach 2019-2020 o łącznych nakładach finansowych 16.000,00 zł;
- przedsięwzięcie "Przywrócenie pierwotnego stanu wód w Jeziorze Raczyńskim w miejscowości Zaniemyśl, gmina Zaniemyśl" realizowane w latach 2017-2019 o łącznych nakładach finansowych 419.921,64 zł;
- przedsięwzięcie "Zakup usług telekomunikacyjnych - telefonia stacjonarna" realizowane w latach 2019-2020 o łącznych nakładach finansowych 1.018,44 zł przez Szkołę Podstawową w Zaniemyślu;
- przedsięwzięcie "Dowóz uczniów do szkół" realizowane w latach 2019-2020 o łącznych nakładach finansowych 211.000,00 zł przez Centrum Usług Wspólnych w Zaniemyślu;
- przedsięwzięcie "Dostawa artykułów spożywczych" realizowane będzie w latach 2019-2020 przez trzy jednostki organizacyjne tzn. Szkoła Podstawowa w Zaniemyślu, Szkoła Podstawowa w Śnieciskach, Przedszkole Samorządowe w Zaniemyślu. Łączne nakłady finansowe dla wszystkich jednostek to kwota 417.033,43 zł;
- przedsięwzięcie "Wywóz odpadów komunalnych w kontenerach" realizowane będzie w latach

2019-2020 przez trzy jednostki organizacyjne tzn. Szkoła Podstawowa w Zaniemyślu, Szkoła Podstawowa w Śnieciskach, Przedszkole Samorządowe w Zaniemyślu. Łączne nakłady finansowe dla wszystkich jednostek to kwota 34.560,00 zł;

- przedsięwzięcie "Wykonanie służby bezpieczeństwa i higieny pracy" realizowane będzie w latach 2019-2020 przez cztery jednostki organizacyjne tzn. Szkoła Podstawowa w Zaniemyślu, Szkoła Podstawowa w Śnieciskach, Przedszkole Samorządowe w Zaniemyślu, Centrum Usług Wspólnych w Zaniemyślu. Łączne nakłady finansowe dla wszystkich jednostek to kwota 5.166,00 zł;
- przedsięwzięcie "Świadczenie usług informatycznych" realizowane będzie w latach 2019-2020 przez cztery jednostki organizacyjne tzn. Szkoła Podstawowa w Zaniemyślu, Szkoła Podstawowa w Śnieciskach, Przedszkole Samorządowe w Zaniemyślu, Centrum Usług Wspólnych w Zaniemyślu. Łączne nakłady finansowe dla wszystkich jednostek to kwota 30.000,00 zł;
- przedsięwzięcie "Najem w Hali Widowiskowo-Sportowej boiska głównego hali wraz z trybunami" realizowane w latach 2019-2020 o łącznych nakładach finansowych 298.890,00 zł przez Szkołę Podstawową w Zaniemyślu;
- przedsięwzięcie "Monitorowanie sygnałów alarmowych w budynkach szkoły oraz konserwacja systemów w Szkole Podstawowej w Zaniemyślu" realizowane w latach 2019-2020 o łącznych nakładach finansowych 3.470,00 zł przez Szkołę Podstawową w Zaniemyślu;
- przedsięwzięcie pn. "Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów w miejscowości Luboniec, obręb geodezyjny Lubiniec, Gmina Zaniemyśl, ze zmianą obejmującą grunty obrębów Jezioro Wielkie i Łękno, Gmina Zaniemyśl" realizowane w latach 2019-2020 o łącznych nakładach finansowych 15.000,00 zł;
- przedsięwzięcie "Zakup usług telekomunikacyjnych - telefonia komórkowa" realizowane przez Urząd Gminy w Zaniemyślu w latach 2019-2021 o łącznych nakładach finansowych 2.800,00 zł;
- przedsięwzięcie "Efektywne doradztwo zawodowe w powiecie średzkim" realizowane przez Urząd Gminy w Zaniemyślu w latach 2019-2022 o łącznych nakładach finansowych 3.816,57 zł.

Łączne nakłady finansowe przedsięwzięć majątkowych, których realizacja rozpoczęła się przed 2019r. zawierają wartości wydatków poniesionych w latach poprzednich oraz wartości planowane do wydatkowania od 2019r. . Na wydatki majątkowe składają się następujące projekty:

- przedsięwzięcie „Przebudowa budynku kotłowni na świetlicę wiejską w miejscowości Jaszkowo” realizowane będzie w latach 2015-2019 z łącznymi nakładami finansowymi w wysokości 510.000,00 zł;
- programy dotyczące poprawy jakości i dostępności lokalnych połączeń komunikacyjnych realizowane będą:
  - o w latach 2017-2019 program nr 6;
  - o w latach 2018-2019 program nr 7;

- o w latach 2018-2019 program nr 8;
  - o w latach 2018-2019 program nr 9;
  - o w latach 2019-2020 program nr 18;
  - o w latach 2019-2021 program nr 11;
  - o w latach 2019-2022 program nr 12;
- przedsięwzięcie związane z „Rewitalizacją obszarów zdegradowanych społecznie w miejscowości Śnieciska” realizowane będzie w latach 2015-2020 z łącznymi nakładami finansowymi w wysokości 694.000,0 zł;
  - przedsięwzięcie „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej Szkoły Podstawowej i Gimnazjum im. Jana Pawła II w Pigłowicach” realizowane będzie w latach 2015-2020 z łącznymi nakładami finansowymi w wysokości 985.570,50 zł;
  - przedsięwzięcie „Zakup kompleksu pałacowego w miejscowości Łękno” realizowane będzie w latach 2015-2024 z łącznymi nakładami finansowymi w wysokości 1.849.936,23 zł;
  - przedsięwzięcie "Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez rewitalizację miejsca do kąpieli nad Jeziorem Raczyńskim w Zaniemyślu" realizowane będzie w latach 2017-2021 z łącznymi nakładami finansowymi w wysokości 2.609.569,00 zł;
  - przedsięwzięcie "Budowa ścieżki pieszo-rowerowej Lubonieczek-Zaniemyśl" realizowane będzie w latach 2019-2020 z łącznymi nakładami finansowymi w wysokości 213.038,00 zł;
  - przedsięwzięcie "Adaptacja budynku hydroforni na świetlicę wiejską w miejscowości Jezioro Wielkie" realizowane będzie w latach 2019-2022 z łącznymi nakładami finansowymi w wysokości 193.000,00 zł;
  - przedsięwzięcie związane z „Zagospodarowaniem przestrzeni publicznej poprzez rewitalizację Pl.Berwińskiego w Zaniemyślu” realizowane będzie w latach 2014-2021 z łącznymi nakładami finansowymi w wysokości 3.588.000,00 zł;
  - przedsięwzięcie pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej etap I i II wraz z przebudową sieci wodociągowej w miejscowości Śnieciska, Gmina Zaniemyśl”. Realizowane jest w latach 2016-2019 z łącznymi nakładami w wysokości 410.658,87 zł. Środki te stanowią wysokość wydatków niekwalifikowanych, nie objętych umową na dofinansowanie z Samorządem Województwa Wielkopolskiego, dotyczącej pomocy z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Nakłady te w przypadku tego zadania oprócz wartości wydatków poniesionych w latach poprzednich oraz wartości planowanych do wydatkowania zawierają również wartość opracowanej dokumentacji za kwotę 106.550,00 zł, którą na skutek zmiany inwestora (z Zakładu Gospodarki Komunalnej na Gminę Zaniemyśl), Zakład Gospodarki Komunalnej w Zaniemyślu w 2016r. przekazał do Gminy. W/w dokumentacja zawiera: podkłady geodezyjne do celów projektowych, dokumentację projektu budowlanego na wykonanie sieci kanalizacji sanitarnej. Zakład Gospodarki Komunalnej w Zaniemyślu

kwotę 106.550,00 zł jako zakład budżetowy otrzymał w latach poprzednich w ramach dotacji z budżetu Gminy Zaniemyśl;

- przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa ścieżki pieszo-rowerowej przy Jeziorze Raczyńskim w zakresie oświetlenia i małej architektury”. Realizowane jest w latach 2017-2019 z łącznymi nakładami w wysokości 69.466,77 zł. Środki te stanowią wysokość wydatków niekwalifikowanych, nie objętych umową na dofinansowanie z Samorządem Województwa Wielkopolskiego przy udziale pomocy z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

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