

**UCHWAŁA Nr XXX/203/2017**  
**Rady Gminy Zaniemyśl**  
**z dnia 27 marca 2017r.**

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 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 2016r., poz. 1870 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.** W uchwale Nr XXVIII/182/2016 Rady Gminy Zaniemyśl z dnia 28 grudnia 2016 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) załącznik Nr 2 do uchwały pn. „Przedsięwzięcia WPF” po zmianach dokonanych niniejszą uchwałą stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) dołącza się nowe brzmienie objaśnień do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl uwzględniające zmiany dokonane w załączniku Nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

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

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

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XXX/203/2017  
z dnia 2017-03-27

| 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                                                      |
| 2017             | 26 525 649,76               | 26 259 197,53                | 5 528 790,00                                                                  | 120 000,00                                                                  | 5 228 838,65                   | 3 089 443,88               | 7 400 342,00        | 7 483 487,00                                              | 266 452,23                     | 250 000,00                        | 0,00                                                       |
| 2018             | 26 539 479,78               | 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                                              | 162 402,23                     | 145 950,00                        | 0,00                                                       |
| 2019             | 27 143 990,47               | 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                                              | 157 532,42                     | 141 080,19                        | 0,00                                                       |
| 2020             | 27 817 931,18               | 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                                              | 152 108,12                     | 135 655,89                        | 0,00                                                       |
| 2021             | 28 482 367,76               | 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                                              | 147 017,95                     | 130 565,72                        | 0,00                                                       |
| 2022             | 29 102 538,66               | 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                                              | 142 037,73                     | 125 585,50                        | 0,00                                                       |
| 2023             | 29 644 022,11               | 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                                              | 137 368,11                     | 120 915,88                        | 0,00                                                       |
| 2024             | 30 193 734,05               | 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                                              | 132 795,15                     | 116 342,92                        | 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 <sup>x</sup> | z tego:                      |                                            |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                               |                                       |                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                     |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                               |                                       |                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                |
|                  |                             |                              | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                 | na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup> | 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> |                                                                                                                                                                                                                                                               |                                       | 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                            |
| 2017             | 29 664 764,82               | 23 978 633,37                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                          | 128 514,76                            | 128 514,76                                                         | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 5 686 131,45                   |
| 2018             | 28 542 075,85               | 24 132 075,85                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                          | 152 738,45                            | 152 738,45                                                         | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 4 410 000,00                   |
| 2019             | 26 199 968,92               | 24 616 968,92                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                             | 134 987,83                            | 134 987,83                                                         | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 1 583 000,00                   |
| 2020             | 26 649 481,18               | 25 177 342,95                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                             | 120 084,24                            | 120 084,24                                                         | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 1 472 138,23                   |
| 2021             | 27 347 008,02               | 25 656 376,61                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                             | 88 238,01                             | 88 238,01                                                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 1 690 631,41                   |
| 2022             | 28 069 987,22               | 26 251 987,21                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                             | 79 310,93                             | 79 310,93                                                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 1 818 000,01                   |
| 2023             | 28 905 035,38               | 26 835 035,38                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                             | 69 549,61                             | 69 549,61                                                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 2 070 000,00                   |
| 2024             | 29 712 667,24               | 27 420 045,74                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                             | 47 185,91                             | 47 185,91                                                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 2 292 621,50                   |

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 zaciąganiem długu <sup>5)</sup> <sup>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                                     |
| 2017             | -3 139 115,06              | 3 590 607,17                   | 402 391,47                                      | 402 391,47                                | 0,00                                                                    | 0,00                                      | 3 188 215,70                                                  | 2 736 723,59                              | 0,00                                                                      | 0,00                                      |
| 2018             | -2 002 596,07              | 2 927 596,07                   | 200 000,00                                      | 200 000,00                                | 0,00                                                                    | 0,00                                      | 2 727 596,07                                                  | 1 802 596,07                              | 0,00                                                                      | 0,00                                      |
| 2019             | 944 021,55                 | 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             | 1 032 551,44               | 0,00                           | 0,00                                            | 0,00                                      | 0,00                                                                    | 0,00                                      | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                                                      | 0,00                                      |
| 2023             | 738 986,73                 | 0,00                           | 0,00                                            | 0,00                                      | 0,00                                                                    | 0,00                                      | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                                                      | 0,00                                      |
| 2024             | 481 066,81                 | 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 <sup>x</sup> | z tego:                                                                                    |                                                                                                                                           |                                                                                                             |                                                                                                              |                                                                                                                             |                                           | 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:                                                                                                                                    |                                                                                                             |                                                                                                              |                                                                                                                             | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |                          |                                                                                                                                                                                           | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi                  | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki |
|                  |                               |                                                                                            | 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> | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>6)</sup> <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                                                                                                                                      |
| 2017             | 451 492,11                    | 451 492,11                                                                                 | 0,00                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                         | 0,00                                                                                                                        | 0,00                                      | 5 177 776,43             | 0,00                                                                                                                                                                                      | 2 280 564,16                                                              | 2 682 955,63                                                                                                                             |
| 2018             | 925 000,00                    | 925 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                         | 0,00                                                                                                                        | 0,00                                      | 6 800 372,50             | 0,00                                                                                                                                                                                      | 2 245 001,70                                                              | 2 445 001,70                                                                                                                             |
| 2019             | 944 021,55                    | 944 021,55                                                                                 | 0,00                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                         | 0,00                                                                                                                        | 0,00                                      | 5 636 350,95             | 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                                      | 4 247 900,95             | 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                                      | 2 892 541,21             | 0,00                                                                                                                                                                                      | 2 678 973,20                                                              | 2 678 973,20                                                                                                                             |
| 2022             | 1 032 551,44                  | 1 032 551,44                                                                               | 0,00                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                         | 0,00                                                                                                                        | 0,00                                      | 1 639 989,77             | 0,00                                                                                                                                                                                      | 2 708 513,72                                                              | 2 708 513,72                                                                                                                             |
| 2023             | 738 986,73                    | 738 986,73                                                                                 | 0,00                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                         | 0,00                                                                                                                        | 0,00                                      | 681 003,04               | 0,00                                                                                                                                                                                      | 2 671 618,62                                                              | 2 671 618,62                                                                                                                             |
| 2024             | 481 066,81                    | 481 066,81                                                                                 | 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 <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 przez jednostkę samorządu terytorialnego 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2017             | 2,19%                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 2,19%                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                                                                                                              | 2,19%                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 9,54%                                                                                                                                                                                             | 18,69%                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 20,21%                                                                                                                                                                                                                                                                      | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2018             | 4,06%                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 4,06%                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                                                                                                              | 4,06%                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 9,01%                                                                                                                                                                                             | 13,98%                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 15,50%                                                                                                                                                                                                                                                                      | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2019             | 3,98%                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 3,98%                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                                                                                                              | 3,98%                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 9,25%                                                                                                                                                                                             | 10,01%                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 11,54%                                                                                                                                                                                                                                                                      | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2020             | 4,63%                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 4,63%                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                                                                                                              | 4,63%                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 9,43%                                                                                                                                                                                             | 9,27%                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 9,27%                                                                                                                                                                                                                                                                       | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2021             | 4,30%                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 4,30%                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                                                                                                              | 4,30%                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 9,86%                                                                                                                                                                                             | 9,23%                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 9,23%                                                                                                                                                                                                                                                                       | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2022             | 3,82%                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 3,82%                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                                                                                                              | 3,82%                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 9,74%                                                                                                                                                                                             | 9,51%                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 9,51%                                                                                                                                                                                                                                                                       | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2023             | 2,73%                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 2,73%                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                                                                                                              | 2,73%                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 9,42%                                                                                                                                                                                             | 9,68%                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 9,68%                                                                                                                                                                                                                                                                       | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2024             | 1,75%                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 1,75%                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                                                                                                              | 1,75%                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 9,13%                                                                                                                                                                                             | 9,67%                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 9,67%                                                                                                                                                                                                                                                                       | 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                               |
| 2017             | 0,00                                                           | 0,00                                                     | 7 748 932,66                                                        | 2 353 064,16                                                                                 | 4 283 485,63                                                         | 24 485,63 | 4 259 000,00 | 4 164 000,00                                     | 806 522,85                               | 615 608,60                         |
| 2018             | 0,00                                                           | 0,00                                                     | 7 795 647,18                                                        | 2 250 609,46                                                                                 | 4 412 814,00                                                         | 2 814,00  | 4 410 000,00 | 4 410 000,00                                     | 0,00                                     | 0,00                               |
| 2019             | 944 021,55                                                     | 944 021,55                                               | 7 967 151,42                                                        | 2 280 122,87                                                                                 | 1 583 702,00                                                         | 702,00    | 1 583 000,00 | 1 583 000,00                                     | 0,00                                     | 0,00                               |
| 2020             | 1 168 450,00                                                   | 1 168 450,00                                             | 8 166 330,20                                                        | 2 317 125,94                                                                                 | 220 002,00                                                           | 2,00      | 220 000,00   | 220 000,00                                       | 1 252 138,23                             | 0,00                               |
| 2021             | 1 135 359,74                                                   | 1 135 359,74                                             | 8 362 322,13                                                        | 2 352 736,96                                                                                 | 220 002,00                                                           | 2,00      | 220 000,00   | 220 000,00                                       | 1 470 631,41                             | 0,00                               |
| 2022             | 1 032 551,44                                                   | 1 032 551,44                                             | 8 553 017,86                                                        | 2 409 202,65                                                                                 | 220 002,00                                                           | 2,00      | 220 000,00   | 220 000,00                                       | 1 598 000,01                             | 0,00                               |
| 2023             | 738 986,73                                                     | 738 986,73                                               | 8 739 737,27                                                        | 2 464 614,31                                                                                 | 220 002,00                                                           | 2,00      | 220 000,00   | 220 000,00                                       | 1 850 000,00                             | 0,00                               |
| 2024             | 481 066,81                                                     | 481 066,81                                               | 8 931 347,07                                                        | 2 521 300,44                                                                                 | 200 002,00                                                           | 2,00      | 200 000,00   | 200 000,00                                       | 2 092 621,50                             | 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 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             | 75 712,00                                                                                                                         | 65 337,71                                     | 65 337,71                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                             | 83 734,00                                                                                                                         | 65 337,71 | 65 337,71                                                                                                                                                                         |
| 2018             | 2 112,00                                                                                                                          | 1 889,68                                      | 1 889,68                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                             | 2 112,00                                                                                                                          | 1 889,68  | 1 889,68                                                                                                                                                                          |
| 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 |                                                                                                                                     |                                                               |                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                         |                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                            |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|                  |                                                                                                                                     | w tym:                                                        |                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                         | w tym:                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                 | w tym:                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                | w tym:                                                                     |
|                  | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania 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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup> | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w 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                                                                                                                                                                                | 18 396,29                                                                                                                                                                                                               | 18 396,29                                                                  | 18 396,29                                                                                                                                                                                                                       | 18 396,29                                                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00                                                                       |
| 2018             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                          | 0,00                                                                                                                                                                                | 222,32                                                                                                                                                                                                                  | 222,32                                                                     | 222,32                                                                                                                                                                                                                          | 222,32                                                                     | 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 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                                                                                          |
| 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 długu i jego spłacie                                                                                                                      |                                                                                  |                                         |                                                                                        |                                                                                                             |                                                                |                                                                                                         |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Splaty 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                                                                                                    |
| 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). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 9 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

<sup>x</sup> - 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 pochodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XXX/203/2017  
z dnia 2017-03-27

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)                                                                                                                                                                                                 |                                           |                  |      | 11 733 869,23            | 4 283 485,63 | 4 412 814,00 | 1 583 702,00 | 220 002,00 | 220 002,00 |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 38 569,23                | 24 485,63    | 2 814,00     | 702,00       | 2,00       | 2,00       |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 11 695 300,00            | 4 259 000,00 | 4 410 000,00 | 1 583 000,00 | 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                                                                                                                                                |                                           |                  |      | 11 697 415,63            | 4 259 701,63 | 4 410 702,00 | 1 583 702,00 | 220 002,00 | 220 002,00 |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 2 115,63                 | 701,63       | 702,00       | 702,00       | 2,00       | 2,00       |
| 1.3.1.2 | Dostęp do bazy danych ewidencji gruntów i budynków z obszaru gminy Zaniemyśl w trybie publikacji na serwerze internetowym - realizacja zadań gminy w zakresie gospodarki nieruchomościami                                                       | Urząd Gminy                               | 2017             | 2019 | 2 100,00                 | 700,00       | 700,00       | 700,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.3 | Użytkowanie gruntu Skarbu Państwa pokrytego wodami jezioro Jezioro Małe - Grunt przeznaczony do realizacji zadań związanych z wykonaniem infrastruktury komunalnej                                                                              | Urząd Gminy                               | 2017             | 2024 | 15,63                    | 1,63         | 2,00         | 2,00         | 2,00       | 2,00       |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 11 695 300,00            | 4 259 000,00 | 4 410 000,00 | 1 583 000,00 | 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 | 324 000,00               | 314 000,00   | 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 | 214 000,00               | 14 000,00    | 200 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.6 | Przebudowa ul. Słonecznej 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       |

| L.p.    | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit<br>zobowiązań |
|---------|------------|------------|------------|---------------------|
| 1       | 220 002,00 | 220 002,00 | 200 002,00 | 9 700 075,40        |
| 1.a     | 2,00       | 2,00       | 2,00       | 28 011,63           |
| 1.b     | 220 000,00 | 220 000,00 | 200 000,00 | 9 672 063,77        |
| 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     | 220 002,00 | 220 002,00 | 200 002,00 | 9 674 179,40        |
| 1.3.1   | 2,00       | 2,00       | 2,00       | 2 115,63            |
| 1.3.1.2 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 2 100,00            |
| 1.3.1.3 | 2,00       | 2,00       | 2,00       | 15,63               |
| 1.3.2   | 220 000,00 | 220 000,00 | 200 000,00 | 9 672 063,77        |
| 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       | 314 000,00          |
| 1.3.2.4 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 214 000,00          |
| 1.3.2.6 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 450 000,00          |

| 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   |                          |            |            |            |            |            |
| 1.3.2.7  | 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       |
| 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 | 707 000,00               | 680 000,00 | 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       | 290 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.11 | Zakup kompleksu pałacowego w miejscowości Łękno - 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 |
| 1.3.2.12 | Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez rewitalizację miejsca do kąpieli nad Jeziorem Raczyńskim w Zaniemyślu - poprawa jakości życia mieszkańców oraz wizerunku tego terenu, zapewnienie wypoczynku, rekreacji i miejsca spotkań                                                       | Urząd Gminy                               | 2017             | 2019 | 250 000,00               | 50 000,00  | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.13 | Przebudowa ul.Akacjowej, Bukowej i Średzkiej w Zaniemyślu - poprawa jakości i dostępności lokalnych połączeń komunikacyjnych                                                                                                                                                                    | Urząd Gminy                               | 2017             | 2018 | 431 000,00               | 31 000,00  | 400 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.     | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit<br>zobowiązań |
|----------|------------|------------|------------|---------------------|
| 1.3.2.7  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 400 000,00          |
| 1.3.2.8  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 963 000,00          |
| 1.3.2.9  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 680 000,00          |
| 1.3.2.10 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 290 000,00          |
| 1.3.2.11 | 220 000,00 | 220 000,00 | 200 000,00 | 63,77               |
| 1.3.2.12 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 250 000,00          |
| 1.3.2.13 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 431 000,00          |

## 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 2016r., poz. 1870 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 równoważącej.
- 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. Wartości te szacowano ostrożnie, zachowując je na wysokości nieprzekraczającej 0,63% planowanych dochodów ogółem od roku 2018, do 0,45% planowanych dochodów ogółem w roku 2024.

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 2016r., poz. 1870 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 3.188.215,70 zł – oprocentowanie WIBOR 6M + marża 1,5%;
- 2018r. kwota 2.727.596,07 zł – oprocentowanie WIBOR 6M + marża 1,5%.

Należy zaznaczyć, że w roku 2017 i 2018 wprowadzono do WPF nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w łącznej wysokości nieprzekraczającej wartości wykazywanej w sprawozdaniu Rb-NDS w roku 2016, po uwzględnieniu wyniku z wykonania budżetu za 2016 rok.

### **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 wynosi 2.441.052,84 zł. Wartość ta jest zgodna z zapisami w ewidencji księgowej na dzień 31.12.2016r. oraz sprawozdaniami budżetowymi. Stanowi ona podstawę do wyliczeń kwoty długu ujętej w prognozie.

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

- 2017r. kwota 5.177.776,43 zł;
- 2018r. kwota 6.800.372,50 zł;
- 2019r. kwota 5.636.350,95 zł;
- 2020r. kwota 4.247.900,95 zł;
- 2021r. kwota 2.892.541,21 zł;
- 2022r. kwota 1.639.989,77 zł;
- 2023r. kwota 681.003,04 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 SIERPNIA 2009r. O FINANSACH PUBLICZNYCH (Dz.U. z 2016r., poz. 1870 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 2016r., poz. 1870 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.

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 dwa 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 Jezioro Małe" realizowane będzie w latach 2017-2024 z łącznymi nakładami finansowymi 15,63 zł.

Na wydatki majątkowe składa się 12 projektów:

- przedsięwzięcie „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej etap I i II (obręb geod. Śnieciska, Winna, Jezioro Wielkie, Łękno) wraz z siecią wodociagową 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;
- przedsięwzięcie „Przebudowa budynku kotłowni na świetlicę wiejską w miejscowości Jaskowo” 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 2016-2017 program nr 6;
  - o w latach 2017-2018 program nr 13;
- 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 707.000,00 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;
- przedsięwzięcie "Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez rewitalizację miejsca do kąpieli nad Jeziorem Raczyńskim w Zaniemyślu" realizowane będzie w latach 2017-2019 z łącznymi nakładami finansowymi w wysokości 250.000,00 zł.

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