GMINA PERZÓW

WÓJT GMINY PERZÓW

WIELOLETNIA
PROGNOZA FINANSOWA
GMINY PERZÓW NA LATA 2017 - 2023

WÓJT
mgr Danuta Froń

PERZÓW, LISTOPAD 2016 ROK

Uchwała Nr .....
Rady Gminy Perzów
z dnia .....

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Perzów na lata 2017 – 2023.

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 446) oraz art. art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z dnia 2013 r. poz. 885 ze zmianami) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2017 – 2023 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:
1) związanych z realizacją przedsięwzięć,
2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1, ppkt 2.

§ 3.

Traci moc uchwała Nr XIV/59/2015 z dnia 14 grudnia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2024.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2017 r.

OBJAŚNIENIA
przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Perzów na lata 2017-2023 do uchwały Nr ..... z dnia .....

WPF - założenia wstępne

Zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zmianami) Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Perzów przygotowana została na lata 2017 – 2023, zastępując wcześniejszą uchwałę Nr XIV/59/2016 z dnia 14.12.2015 r. uchwaloną na lata 2016-2024 i dokonanych zmianach w 2016 roku.

Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy przyjęto, że zostanie wywołana nowa uchwała obejmująca lata 2017-2023. Okres ten obejmuje zgodnie z art. 227 ust. 1 uofp czas spłaty zaciągniętych zobowiązań długoterminowych i będzie obowiązywać od 01.01.2017 r., a poprzednia uchwała wraz z dokonanymi zmianami w 2016 roku straci moc. Okres obowiązywania WPF skrócił się z roku 2024 do roku 2023 co wynika z okresu spłaty pożyczki zgodnie z podpisaną umową z WFOŚ i GW w Poznaniu z dnia 25.10.2016 r. Wcześniej planowano zakończenie spłat w 2024 roku.

Ponadto założono, że :

- dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z przygotowanego budżetu na 2017 rok;
- dla lat 2017 i dalszych przyjęto prognozowane wartości z opracowanej poprzedniej prognozy na lata 2016-2024 i zmianach wprowadzonych do projektu obecnej uchwały pozostawiając wcześniej przyjęte założenia.

WPF jest ściśle powiązana z budżetem roku 2017, w którym również szczegółowo omówiono prognozowane założenia. Kształtowanie się budżetów w ubiegłych latach i przyjęte wszelkie wskaźniki pozwolą opracować realistyczną prognozę WPF przedstawioną w niniejszej uchwale.

Projekt WPF na lata 2017-2023 jest kontynuacją WPF na lata 2016-2024 z uwzględnieniem zmian proponowanych w założeniach budżetu na 2017 rok.

1. Prognoza dochodów

Wieloletnią prognozę finansowa opracowano zgodnie ze wzorem zawartym w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127). Zgodnie z rozporządzeniem w prognozie dochodów dokonano między innymi następujących założeń:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.

W dochodach bieżących wyszczególniono w podziale na kategorie:

- udział w podatkach centralnych budżetu państwa (wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT)
- podatki i opłaty lokalne (takie podatki i opłaty jak: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn oraz opłaty: skarbowa, od posiadania psów, gospodarki odpadami za zezwolenie na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe podatki i opłaty), wyszczególniając podatek od nieruchomości,
- subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając subwencje: oświatową, wyrównawczą)
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (dotacje: na zadania zlecone i powierzone, na zadania własne i inne środki).
- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając m.in.: dochody z kar i grzywien, wpływy z usług, różne opłaty składki i inne).

Planowane dochody na 2017 rok przyjęto zgodnie z przygotowaną uchwałą w sprawie budżetu na 2017 rok, a na lata następne objęte prognozą dochody przyjęto w wysokościach

wynikających z poprzedniej WPF na lata 2016-2024, które zostały uchwalone w ostatniej zmianie uchwałą Nr XXII/102/2016 z dnia 18 października 2016 r.

W 2017 roku zakłada się realny i ostrożnościowy plan dochodów, aby zaplanowane wydatki mogły być realnie wykonane. Jednym z dochodów jest sprzedaż mienia komunalnego, z którego planuje się osiągnąć dochody w kwocie 50.000,00 zł. W zasobach majątku możliwych do sprzedaży gmina ma przygotowane następujące składniki majątku :

DOCHODY NA ROK 2017

Z TYTUŁU SPŁATY RAT ZA WYKUP NIERUCHOMOŚCI GMINNYCH

700 / 70005 / 0770

Lp.	Nabywca	wysokość raty	ilość rat w 2016 roku	Dochód z tytułu wykupu
1	Nabywca Nr 1	150,00 zł	11	1 650,00 zł
2	Nabywca Nr 2	215,00 zł	12	2 580,00 zł
RAZEM				**4 230,00 zł**

PLANOWANE DOCHODY ZE SPRZEDAŻY MIENIA W 2017 ROKU

700 / 70005 / 0770

Lp.	Położenie nieruchomości gruntowej	Oznaczenie	Powierzchnia	Szacowana wartość	Uwagi
1	Perzów	178/12	0,1136 ha	23 000,00	działka przeznaczona pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną z dostępem do mediów
2	Perzów	178/13	0,1136 ha	23 000,00	działka przeznaczona pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną z dostępem do mediów
3	Perzów	178/14	0,1136 ha	23 000,00	działka przeznaczona pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną z dostępem do mediów
4	Perzów	178/14	0,1136 ha	22 000,00	działka przeznaczona pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną z dostępem do mediów

5	Turkowy	164/1	0,1100 ha	20 000,00	działka przeznaczona pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną z dostępem do mediów
6	Trębaczów	132/2	0,5774 ha	75 000,00	działka przeznaczona pod zabudowę zagrodową i zabudowę mieszkaniową jednorodzinną
7	Trębaczów	680/4	0,4564 ha	40 000,00	działka przeznaczona pod zabudowę zagrodową i zabudowę mieszkaniową jednorodzinną
RAZEM				**224 000,00**	

Tak więc kwota planowanych sprzedaży znacznie przekraczają planowane dochody w WPF ze sprzedaży minia. Jednak dochody ze sprzedaży zależą od popytu na runku i dlatego przyjęto w planie dochodów mniejszą kwotę, a jeżeli majątek zostanie sprzedany to zwiększy się plan dochodów.

W latach 2018- 2023 nie planuje się dochodów ze sprzedaży mienia, jednak jeżeli w tym okresie dokona się sprzedaży majątku, to zostanie to ujęte w prognozowanym okresie w planie dochodów.

W dochodach majątkowych wyszczególnia się również dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje, (wyszczególniając dofinansowanie z budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje) zostają one przyjęte do budżetu po otrzymaniu stosownych zawiadomień.

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB.

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do terminów, które umożliwia racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorie dochodów bieżących i majątkowych (w tym ze sprzedaży majątku) a następnie dochodów ogółem.

Zestawienie kwot dochodów przedstawiono w Załączniku Nr 1 do WPF.

2. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu zgodnie ze wzorem w/w rozporządzenia na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wyodrębniono między innymi wydatki związane z obsługą zadłużenia oraz z tytułu potencjalnych spłat poręczeń i gwarancji. Dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST oraz wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków w roku 2017 przyjęto wydatki z planowanego budżetu na 2017 rok ujęte w Załączniku Nr 3 do uchwały budżetowej na 2017 rok. W latach 2018 i dalszych, plany wydatków przyjęto z poprzedniej prognozy ustalonej na lata 2016-2024 uwzględniając zmiany podjęte na sesji w dniu 18.10 2016 r. **(uchwała Nr XXII/102/2016).** Biorąc pod uwagę prognozowane wydatki w pierwszej kolejności uwzględniono spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami limity na przedsięwzięcia, poręczenia i gwarancje, zabezpieczenia wydatków obligatoryjnych, wydatków zleconych i wynikających z innych ustaw. Zestawienie kwot wydatków przedstawiono w Załączniku Nr 1 do WPF.

W WPF wykazano planowane wydatki z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji dla Spółki „INWESTOR-KĘPNO" spółka z o.o. (obecnie Zakład Zagospodarowania Odpadów w Olszowie) w całkowitej kwocie 382.541,12 zł. Zgodnie z warunkami udzielenia pożyczki z WFOŚ i GW w Poznaniu spłatę rozłożone na lata 2015-2027 i na te lata ustalono kwoty poręczenia. Dla lat 2017 - 2023 poręczenia określono w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały, a dla lat 2024-2027 jak w poniższej tabeli.

Rok	2024	2025	2026	2027
Kwota poręczenia	31.227,85	31.227,85	31.227,85	31.227,81

Wydatki bieżące i majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 1 do uchwały w sprawie WPF na lata 2017-2023. Natomiast w załączniku Nr 2 ujęto przedsięwzięcia o charakterze bieżącym i inwestycyjnym dla których określono limity wydatków w poszczególnych latach. Wynikają one z WPF obowiązującego w ubiegłym roku i były realizowane również w poprzednich latach. Limity na 2017 rok są zgodne z wydatkami majątkowymi ujętymi w Załączniku Nr 5 do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok. Dla tych przedsięwzięć zgodnie z art. 226 ust. 3 podano nazwę, cel, jednostkę odpowiedzialna za realizację, okres realizacji i łączne nakłady finansowe, limit wydatków w poszczególnych latach, a także limit zobowiązań.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów. W planowanym okresie w 2017 roku występuje deficyt, natomiast w latach następnych nadwyżka budżetu na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości przypadających w danym roku do spłat rat kredytów i pożyczek. Wielkości te dla poszczególnych lat przedstawia załącznik Nr 1 WPF.

4. Przychody budżetu

W prognozowanym okresie po stronie przychodów planuje się tylko w 2017 roku zaciągnięcie długoterminowej pożyczki w WFOŚ i GW w Poznaniu w kwocie 1.259.299,00 zł. Jeżeli w latach objętych prognozą pozostaną wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 to mogą one być przyjęte do budżetu w 2017 roku i kolejnych latach.

5. Rozchody budżetu

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie występują tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2023. Spłaty kredytów i pożyczek w 2017 roku stanowią kwotę 971.142,68 zł.

W 2017 roku zgodnie z podjętą uchwałą i podpisaną umową planuje się zaciągnąć pożyczkę w kwocie 1.259.299,00 zł. Tak więc dług i spłaty rat w poszczególnych latach przebiegać będzie zgodnie z przedstawioną poniżej tabelą :

(w pełnych złotych)

Zobowiązanie	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Stan na początek roku	3 974 149	4 262 305	3 158 438	2 115 328	1 113 305	669 413	458 021
Planowana do zaciągnięcia pożyczka	1 259 299	0	0	0	0	0	0
Spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych i planowanych	971 143	1 076 867	1 070 110	1 002 023	443 892	211 392	458 021
Kwota długu na koniec roku	**4 262 305**	**3 185 438**	**2 115 328**	**1 113 305**	**669 413**	**458 021**	**0,00**

6. Obsługa długu

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia. Wydatki na obsługę długu przyjęto zgodnie wysokością oprocentowania określonym w umowach i obliczonych wg stóp procentowych na dzień 30 września br.

Gmina na początek 2016 roku miała zobowiązanie długoterminowe w wysokości 4.682.791,60 zł. W 2016 roku zostaną spłacone raty w wysokości 858.642,68 zł i po zaciągnięciu planowanej pożyczki z WFOŚ i GW w Poznaniu w kwocie 150.000,00 zł na początek 2017 roku zobowiązania stanowić będzie kwotę 3.974.148,92 zł, na które składać się będą następujące kredyty i pożyczki :

1. Kredyt BOŚ, umowa Nr S/1/07/2013/1245/F/CEB/EIB4/158/EKO z dnia 05.07.2013 r.
– *Budowa dróg gminnych – kwota początkowa 1.000.000,00 zł*
zadłużenie na koniec roku **- 854.500,00 zł**
rata - 48.500,00 zł
ostateczny termin spłaty 20.12.2021 r.
- oprocentowanie 3M WIBOR +0,9%

2. Kredyt BOŚ, umowa Nr S/23/09/2014/1245/F/INW/EKO z dnia 06.10.2014 r.
– *Budowa dróg gminnych – kwota początkowa 500.000,00 zł*
zadłużenie na koniec roku **- 450.000,00 zł**
rata - 25.000,00 zł
ostateczny termin spłaty 31.12.2019 r.
- oprocentowanie 3M WIBOR +1,7%

3. Kredyt BGK, umowa Nr 10/4199 z dnia 09.12.2010 r.
– *Budowa kolektora sanitarnego i oczyszczalnia ścieków Perzowie-Etap I. – kwota początkowa 483.638,32 zł*
zadłużenie na koniec roku **- 200.394,92 zł**
rata - 12.524,67 zł
ostateczny termin spłaty 20.12.2020 r.
- oprocentowanie 3M WIBOR +0,41%

4. Pożyczka, umowa Nr 305/U400/622/2010 z dnia 29.12.2010 r.
WFOŚ i GW Poznań – Rozbudowa *oczyszczalni ścieków w Perzowie – kwota początkowa 899.407,00 zł*
zadłużenie na koniec roku - **224.862,00 zł**
rata – 28.106,00 zł
ostateczny termin spłaty 20 grudnia 2018 r.
- oprocentowanie 3,00 %

5. Pożyczka, umowa Nr 91/U/4000/108/2012 z dnia 04.10.2012 r.
WFOŚ i GW Poznań – Budowa kolektora sanitarnego *w Perzowie i Domasłowie – kwota początkowa 1.361.700,00 zł*
zadłużenie na koniec roku - **845.192,00 zł**
rata – 46.955,00 zł
ostateczny termin spłaty 21.12.2020 r.
- oprocentowanie 3,00 %

6. Kredyt BOŚ, umowa Nr S/170/06/2012/1245/F/CEB/EIB4/47/EKO z dnia 04.09.2012 r.
– Budowa kolektora sanitarnego i oczyszczalnia ścieków Perzowie-Etap II. – kwota początkowa 800.000,00 zł

zadłużenie na koniec roku - **436.000,00 zł**
rata - 28.000,00 zł
ostateczny termin spłaty 15.12.2020 r.
- oprocentowanie 3M WIBOR +0,9%

7. Kredyt BOŚ, umowa Nr S/66/07/2012/1245/F/CEB/EIB4/46/EKO z dnia 04.09.2012 r.
– Budowa dróg i zatoki parkingowej – kwota początkowa 700.000,00 zł
zadłużenie na koniec roku - **482.200,00 zł**
rata - 24.200,00 zł
ostateczny termin spłaty 15.12.2021 r.
- oprocentowanie 3M WIBOR +0,9%

8. Kredyt BOŚ, umowa Nr S/2/07/2013/1245/F/CEB/EIB4/159/EKO z dnia 05.07.2013 r. – *Budowa kolektora sanitarnego w miejscowości Domasłów – Perzów - kwota początkowa 450.000,00 zł*
zadłużenie na koniec roku - **331.000,00 zł**
rata - 17.000,00 zł
ostateczny termin spłaty 20.12.2021 r.
- oprocentowanie 3M WIBOR +0,9%

9. Pożyczka, umowa Nr 236/U/400/233/2016 z dnia 25.10.2016 r.
WFOŚ i GW Poznań – Budowa kanalizacji we wsi Turkowy *–kwota początkowa 1.409.299,00 zł zaciągana w ratach*
- 2016 rok - 150.000,00 zł,
- 2017 rok - 1.259.299.00 zł.

zadłużenie na koniec roku - **150.000,00 zł**
rata – 52.848,00 zł
ostateczny termin spłaty 20.09.2023 r.
- oprocentowanie 3,00 %

Zadłużenie gminy na 31.12.2016 r. będzie kształtować się następująco :

- zobowiązania na początek roku 01.01.2016 r.	4.682.791,60 zł
- spłaty kredytów i pożyczek w 2016 r.	- 858.642,68 zł
- planowana pożyczka z WFOŚ i GW	+ 150.000,00 zł
Dług na koniec 2016 roku	**= 3.974.148,92 zł**

Tak więc ogółem zadłużenie na 31.12.2016 rok stanowi to 20,79 % ogólnych planowanych dochodów na dzień 30 września br.

W 2017 roku uwzględniając planowaną pożyczkę i spłaty, zadłużenie gminy na koniec 2017 roku kształtować się będzie następująco :

- zobowiązania na początek roku 01.01.2017 r.	3.974.148,92 zł
- spłaty kredytów i pożyczek w 2017 roku	- 971.142,68 zł
- planowana do zaciągnięcia pożyczka	+ 1.259.299,00 zł
Dług na koniec 2017 roku	**= 4.262.305,24 zł**

Dług w stosunku do planowanych dochodów na koniec roku 2017 będzie stanowił 22,62 % .

Gmina nie ma tytułów dłużnych zaliczanych do państwowego długu publicznego, które wynikałyby z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28 grudnia 2011 r., a mianowicie :

- umowy partnerstwie publiczno-prawnym,
- papiery wartościowe (których zbywalność jest ograniczona),
- umowy sprzedaży, w których cena jest planowana w ratach,
- umowa leasingu,
- umowy nienazwane o terminie zapłaty dłuższym niż rok.

7. Inne zobowiązania

Gmina nie posiada zobowiązań wynikających z przyjęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidacji i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych.

8. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, z art. 242 uofp

Została zachowana zasada wynikająca z art. 242 uofp, że planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6.

9. Wskaźnik spłat zobowiązań, relacja z art. 243-244 uofp

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów uofp odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od roku 2017 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących obsługi zadłużenia. Na dopuszczalny wskaźnik do spłat w 2017 roku i dalszych będzie jeszcze miał wpływ wykonania budżetu za 2016 roku, które może się znacznie różnić od planu na koniec III kwartału 2016 roku

Przedstawione w załączniku Nr 1 WPF na lata 2017-2023, pokazują, że wskaźniki zadłużenia spełniają warunki określone w ustawie o finansach publicznych.

10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, pokrycie deficytu

W projekcie budżetu na 2017 rok zaplanowano deficyt w wysokości **288.156,32** zł, wynikający z różnicy między dochodami w kwocie 18.836.464,00 zł, a wydatkami w kwocie 19.124.620,32 zł, który zostanie pokryty planowaną do zaciągnięcia pożyczką. Na etapie projektowania zaplanowano przychody z pożyczki zaciągniętej z WFOŚ i GW w Poznaniu w 2016 realizowanej w dwóch transzach, w roku 2016 150.000,00 zł i w 2017 roku w wysokości 1.259.299,00 zł. W latach 2018 – 2023 zaplanowano nadwyżki budżetu, które planuje przeznaczyć się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Wielkości te zostały określone w Załączniku Nr 1 WPF.

11. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

W WPF wyszczególnia się między innymi wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem gminy, wydatki objęte limitem o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 uofp, w podziale na bieżące i majątkowe, oraz wydatki inwestycyjne kontynuowane i nowe wydatki inwestycyjne a także wydatki majątkowe w formie dotacji. Wydatki i dochody związane z projektami realizowanymi z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp.

12. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5, ust 1 pkt 2 i 3,

W WPF wyszczególnia się również finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5, ust 1 pkt 2 i 3, w tym między innymi dochody bieżące i majątkowe na programy, projekty, wydatki bieżące i majątkowe na programy, projekty, w tym również wynikające z umów i udział wkładu krajowego. W WPF na lata 2017-2023 na etapie projektowania niniejszej uchwały gmina nie ma zaplanowanych programów i projektów z udziałem środków unijnych, jeżeli się pojawią możliwości pozyskania takich środków i zostaną uruchomione programy w roku 2017 i w następnych latach to zostaną wprowadzone do budżetu i WPF i po podpisaniu stosownych porozumień.

13. Inne wymogi WPF

W WPF nie ma wyszczególnionych kwot dotyczących przejęcia i spłat zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku, gdyż gmina nie ma takich zobowiązań, nie dotyczy też danych dotyczących emitowanych obligacji przychodowych oraz stopnia nie zachowania relacji określonych w art. 242-244 uofp.

Przedsięwzięcia do WPF

W załącznik Nr 2 do uchwały WPF należy wyszczególnić przedsięwzięcia na ;
- na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków o których mowa w art. 5, ust 1 pkt 2 i 3,
- na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprawnego,
- na programy, projekty lub zadania pozostałe,

Przedsięwzięcia które planuje się realizować w 2017 roku są kontynuacją przedsięwzięć realizowanych w roku 2016 i w latach wcześniejszych i zostały przedstawioine w Załączniku Nr 2 do projektu WPF

W uchwale WPF na lata 2017-2023 zostały ujęte przedsięwzięcia, które wynikają ze wcześniejszych uchwał WPF i ostatnich zmianach uchwalanych uchwałą z dnia 18 października 2016 roku Nr XXII/102/2016). W niektórych już realizowanych przedsięwzięciach zaplanowano zmiany, a także wprowadzono nowe przedsięwzięcia, dla których określono zgodnie z art. 226 ust. 3 uofp :

- nazwę i cel oraz jednostkę organizacyjną,
- jednostka realizująca
- okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
- limit wydatków w poszczególnych latach
- limit zobowiązań,

W planie przedsięwzięć planowanych w WPF od 2017 roku występują następujące zadania z wydatków bieżących :

1. Przedsięwzięcie **„Opracowanie programu rewitalizacji dla Gminy Perzów na lata 2016-2022".**

Celem jest : celem programu jest pogłębiona analiza i diagnoza obszaru zdegradowanego wybranego do rewitalizacji.
Okres realizacji jest określony na lata 2016-2017,
Jednostka realizująca – Gmina Perzów
Łączne nakłady z wysokości 29.325,00 zł (dział 750 rozdział 75095, § 4300),
Limit wydatków na 2016 rok przyjęto w wysokości 19.425,00 zł,
Limit wydatków na 2017 rok przyjęto w wysokości 9.900,00 zł.
Limit zobowiązań 9.900,00 zł

Proponowane kierunki działań rewitalizacyjnych :

- wspieranie programów mających na celu wykorzystanie potencjału ludzkiego,
- rozwój bazy kultury fizycznej i sportu,
- tworzenie spółdzielni socjalnych działających w celu rozwiązania problemów gospodarczych
- tworzenie szkolnych programów profilaktycznych w związku z pojawiającymi się zagrożeniami patologią społeczną,
- tworzenie i wspieranie już działających grup i instytucji, wsparcie dla osób zagrożonych wykluczeniem społecznym.

2. Przedsięwzięcie **Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego zwanego „Park Elektrowni Wiatrowych Perzów"**

Celem jest : opracowanie miejscowego planu zagospodarowania w celu umożliwienia budowy elektrowni wiatrowych.
Okres realizacji jest określony na lata 2014-2017,
Jednostka realizująca – Gmina Perzów
Łączne nakłady z wysokości 45.000,00 zł (dział 710 rozdział 71004, § 4300),
Limit wydatków na 2017 rok przyjęto w wysokości 40.000,00 zł,
Limit zobowiązań 2.116,95 zł

W związku ze zmianą ustawy o zagospodarowaniu przestrzennym i ustawy z dnia 20.05.2016 r. o inwestycjach w zakresie elektrowni wiatrowych wymagane jest dostosowanie opracowywanego planu do wymogów nowej ustawy. Powoduje to, że wydłuży się czas realizacji zadania. Wynika to z tego, że końcowe finansowe rozliczenie nastąpi w 2017 roku, a więc okres realizacji został określony na lata 2014-2017.

3. Przedsięwzięcie **„E-samorząd narzędziem partycypacji społecznej i rozwoju usług publicznych w Wielkopolsce".**
Celem jest : rozwój elektronicznych systemów obsługi obywateli oraz systemów wspomagających funkcjonowanie administracji publicznej szczebla lokalnego
Okres realizacji jest określony na lata 2017-2018,
Jednostka realizująca – Gmina Perzów
Łączne nakłady z wysokości 80.000,00 zł (dział 750 rozdział 75023, § 4300),
Limit wydatków na 2017 rok przyjęto w wysokości 10.000,00 zł,
Limit wydatków na 2018 rok przyjęto w wysokości 70.000,00 zł.
Limit zobowiązań 80.000,00 zł

Jest to nowe przedsięwzięcie wprowadzone do WPF. Niniejszy projekt pretenduje do dofinansowania ze środków UE w ramach Osi priorytetowej 2 Społeczeństwo informacyjne, Działanie 2.1 Rozwój elektronicznych usług publicznych, Podziałanie 2.1.3 Rozwój elektronicznych usług publicznych.

W planie przedsięwzięć majątkowych będą planowane następujące zadania:

1. Przedsięwzięcie **„Budowa kanalizacji w miejscowości Perzów (Października)"** –
Celem jest : wykonanie sieci kanalizacyjnej i podłączenie budynku komunalnego do sieci.
Jednostką realizującą jest Gmina Perzów.
Okres realizacji jest określony na lata 2016-2017
Jednostka realizująca – Gmina Perzów
Łączne nakłady z wysokości 145.000,00 zł, (dział 010 rozdział 01010 - § 6050),
a limity wydatków planuje się w następującej wysokości :
Limit wydatków na 2017 rok 140.000,00 zł.
Limit zobowiązań 140.000,00 zł.

W ramach inwestycji w roku 2016 planuje się wykonać dokumentację projektową dla przedmiotowej inwestycji. Podpisano umowę na wykonanie kompletnej dokumentacji projektowej wraz z przedmiarami i kosztorysami. W związku z rozszerzeniem zakresu zadania zwiększono łączne nakłady i limit wydatków w 2017 roku o kwotę 40.000,00 zł. Po uzyskaniu niezbędnych opinii i uzgodnień oraz po poznaniu ostatecznej wartości kosztorysowej robót gmina przystąpi do realizacji zadania w roku 2017.

2. Przedsięwzięcie **"Budowa kanalizacji w miejscowości Turkowy"**
Celem jest : wykonanie sieci kanalizacyjnej i podłączenie budynku komunalnego do sieci, a tym samym poprawa warunków życia mieszkańców, a także ochrona środowiska.
Jednostką realizującą jest Gmina Perzów.
Okres realizacji jest określony na lata 2013-2017
Jednostka realizująca – Gmina Perzów
Łączne nakłady z wysokości 2.497.555,00 zł, (dział 010 rozdział 01010 - § 6050),
a limity wydatków planuje się w następującej wysokości :
Limit wydatków na 2017 rok 1.885.000,00 zł.
Limit zobowiązań 360.723,14 zł.

Na podstawie opracowanej dokumentacji projektowej uzyskano decyzję o pozwoleniu na budowę. W ramach prowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia wyłoniono wykonawcę zadania, który zaoferował wykonanie zamówienia za kwotę 1.733.438,69 zł. W związku z niższą kwota uzyskana w przetargu zmniejszono łączne nakłady i limit wydatków w 2017 roku o kwotę 315.000,00 zł. Gmina podpisała umowę o przyznanie preferencyjnej pożyczki z WFOŚiGW w

Poznaniu w kwocie 1.409.299,00 zł realizowanej w dwóch transzach, w 2016 roku 150.000,00 zł i 1.259.299,00 zł w roku 2017, która zostanie przeznaczona na finansowanie części zamówienia.

3. w roku 2017 **„Rozbudowa z przebudową Szkoły Podstawowej o salę gimnastyczną w Trębaczowie".**
Celem jest rozwój kultury fizycznej, sportu szkolnego oraz pozaszkolnego.
Jednostka realizującą jest Gmina Perzów.
Okres realizacji określa się na lata 2015-2018
Jednostka realizująca – Gmina Perzów
Łączne nakłady w wysokości 4.387.000,00 zł, (w dział 926, rozdział 92601 § 6050).
a limity wydatków planuje się w następującej wysokości :
Limit wydatków na 2017 rok 1.318.000,00 zł,
Limit wydatków na 2018 rok 2.069.000,00 zł,
Limit zobowiązań 149.644,79 zł.

Inwestycja zakłada budowę sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Trębaczowie. Opracowano projekt budowlany i uzyskano pozwolenie na budowę. Przeprowadzona procedura przetargowa pozwoliła na wyłonienie wykonawcy zadania. Podjęto również działania w celu zdobycia dofinansowania na realizację przedsięwzięcia ze środków zewnętrznych. Złożono wnioski do Ministerstwa Sportu, UMWW w Poznaniu oraz w ramach WRPO na lata 2014-2020. Planowy termin zakończenia przedsięwzięcia to sierpień 2018 roku

4. Przedsięwzięcie **„Termomodernizacja Zespołu Szkół w Perzowie"**
Celem jest : modernizacja infrastruktury publicznej w celu poprawy efektywności energetycznej i zmniejszenia zużycia energii,
Jednostką realizującą jest Gmina Perzów.
Okres realizacji jest określony na lata 2016-2017,
Jednostka realizująca – Gmina Perzów
Łączne nakłady z wysokości 170.124,69 zł (dział 801 rozdział 80101 - § 6050),
a limity wydatków planuje się w następującej wysokości :
Limit wydatków na 2016 rok przyjęto w wysokości 30.000,00 zł,
Limit wydatków na 2017 rok przyjęto w wysokości 140.124,69 zł.
Limit zobowiązań 140.124,69 zł.

W ramach zadania z pomocą zewnętrznych audytorów przygotowano wniosek o dofinansowanie działania w ramach WRPO (wielkopolski regionalny program operacyjny) oraz studium wykonalności i dokumentację projektową dla planowanej inwestycji. W przypadku pozyskania dofinansowania z programu Gmina przystąpi do realizacji prac w roku 2017.

W planie przedsięwzięć na etapie projektowania na rok 2017 i lata następne nie planuje się nowych przedsięwzięć. W roku 2017 i latach następnych przedsięwzięcia będą kontynuowane zgodnie ostatnimi zmianami podjętymi w uchwale w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017-2024 Nr XXII/102/2016 z dnia 18 października 2016 r. oraz powyższych opisanych zmianach. Będzie zachowana ciągłość wieloletniej prognozy między rokiem 2016 a latami następnymi.

WÓJT
mgr Danuta Froń

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

WPF Gminy Perzów na lata 2017 -2023

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr ..... Rady Gminy Perzów z dnia .....

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:									
		Dochody bieżące x	w tym:						Dochody majątkowe x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty 3)	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2017	18 836 464,00	18 786 464,00	6 967 110,00	10 000,00	3 375 096,00	2 250 000,00	3 527 931,00	3 766 947,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2018	18 384 788,00	18 384 788,00	6 007 800,00	8 408,00	3 018 953,00	1 962 797,00	3 779 052,00	3 769 761,00	0,00	0,00	0,00
2019	18 802 120,00	18 802 120,00	6 127 956,00	8 492,00	3 094 427,00	2 015 792,00	3 854 633,00	3 786 198,00	0,00	0,00	0,00
2020	19 345 193,00	19 345 193,00	6 250 515,00	8 577,00	3 171 787,00	2 070 219,00	3 931 726,00	3 802 832,00	0,00	0,00	0,00
2021	19 714 922,00	19 714 922,00	6 375 525,00	8 663,00	3 251 082,00	2 126 115,00	4 010 360,00	3 819 666,00	0,00	0,00	0,00
2022	20 010 645,00	20 010 645,00	6 503 036,00	8 750,00	3 332 359,00	2 183 520,00	4 172 377,00	3 836 702,00	0,00	0,00	0,00
2023	20 310 805,00	20 310 805,00	6 633 067,00	8 837,00	3 415 668,00	2 242 476,00	4 255 824,00	3 853 942,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:								
		Wydatki bieżące x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			w tym:			Wydatki majątkowe x
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2017	19 124 620,32	15 468 507,43	31 227,85	0,00	0,00	153 000,00	152 000,00	0,00	0,00	3 656 112,89
2018	17 307 921,07	15 120 500,00	31 227,85	0,00	0,00	132 000,00	131 000,00	0,00	0,00	2 187 421,07
2019	17 732 009,32	15 502 115,00	31 227,85	0,00	x	107 000,00	106 000,00	0,00	0,00	2 229 894,32
2020	18 343 170,12	15 895 178,45	31 227,85	0,00	x	85 000,00	84 000,00	0,00	0,00	2 447 991,67
2021	19 271 030,00	16 300 033,80	31 227,85	0,00	x	55 000,00	54 000,00	0,00	0,00	2 970 996,20
2022	19 799 253,00	16 717 034,81	31 227,85	0,00	x	24 000,00	23 000,00	0,00	0,00	3 082 218,19
2023	19 852 784,25	17 146 845,85	31 227,85	0,00	x	19 000,00	18 000,00	0,00	0,00	2 705 938,40

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2017	-288 156,32	1 259 299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 259 299,00	288 156,32	0,00	0,00
2018	1 076 866,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 070 110,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 002 022,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	443 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	211 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	458 020,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2017	971 142,68	971 142,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 076 866,93	1 076 866,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 070 110,68	1 070 110,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 002 022,88	1 002 022,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	443 892,00	443 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	211 392,00	211 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	458 020,75	458 020,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7) a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2017	4 262 305,24	0,00	3 317 956,57	3 317 956,57
2018	3 185 438,31	0,00	3 264 288,00	3 264 288,00
2019	2 115 327,63	0,00	3 300 005,00	3 300 005,00
2020	1 113 304,75	0,00	3 450 014,55	3 450 014,55
2021	669 412,75	0,00	3 414 888,20	3 414 888,20
2022	458 020,75	0,00	3 293 610,19	3 293 610,19
2023	0,00	0,00	3 163 959,15	3 163 959,15

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 uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	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)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	([2.1.1] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])) / ([1] - [15.1.1])		([2.1.1]-[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1]-[2.1.3.1.1]-[2.1.3.1.2])+([5.1]-[5.1.1])+[9.5]) /([1]-[15.1.1])	([1.1] - [15.1.1])+[1.2.1] - ([2.1]-[2.1.2]-[15.2])/ ([1]-[15.1.1])	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2017	6,13%	6,13%	0,00	6,13%	17,88%	14,60%	8,44%	TAK	TAK
2018	6,74%	6,74%	0,00	6,74%	17,76%	15,93%	9,77%	TAK	TAK
2019	6,42%	6,42%	0,00	6,42%	17,55%	18,04%	11,88%	TAK	TAK
2020	5,78%	5,78%	0,00	5,78%	17,83%	17,73%	17,73%	TAK	TAK
2021	2,68%	2,68%	0,00	2,68%	17,32%	17,71%	17,71%	TAK	TAK
2022	1,33%	1,33%	0,00	1,33%	16,46%	17,57%	17,57%	TAK	TAK
2023	2,50%	2,50%	0,00	2,50%	15,58%	17,20%	17,20%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	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
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2017	0,00	0,00	7 068 587,00	2 010 221,58	3 228 024,69	59 900,00	3 168 124,69	3 168 124,69	299 348,36	106 639,84
2018	1 076 866,93	1 076 866,93	6 978 157,00	1 725 785,00	2 139 000,00	70 000,00	2 069 000,00	2 069 000,00	118 421,07	0,00
2019	1 070 110,68	1 070 110,68	7 138 655,00	1 751 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 229 894,32	0,00
2020	1 002 022,88	1 002 022,88	7 317 121,00	1 777 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 447 991,67	0,00
2021	443 892,00	443 892,00	7 500 049,00	1 804 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 970 996,20	0,00
2022	211 392,00	211 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 082 218,19	0,00
2023	458 020,75	458 020,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 705 938,40	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
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

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

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2017	971 142,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 076 866,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 070 110,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 002 022,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	443 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	211 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	458 020,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

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

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2017 - 2023 Gminy Perzów
Załącznik Nr 2 do uchwały nr ..... Rady Gminy Perzów z dnia .....

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 zobowiązań
			od	do						
1	**Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)**				**7 039 004,69**	**3 228 024,69**	**2 139 000,00**	**0,00**	**0,00**	**882 509,57**
1.a	**- wydatki bieżące**				**154 325,00**	**59 900,00**	**70 000,00**	**0,00**	**0,00**	**92 016,95**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**6 884 679,69**	**3 168 124,69**	**2 069 000,00**	**0,00**	**0,00**	**790 492,62**
1.1	**Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.2.1	*Termomedernizacja Zespołu Szkół w Perzowie - modernizacja infrastruktury publicznej w celu poprawy efektywności energetycznej i zmniejszenie zużycia energii (Dział 801, rozdział 80101)*	*PERZÓW*	*2016*	*2017*	*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**				**7 039 004,69**	**3 228 024,69**	**2 139 000,00**	**0,00**	**0,00**	**882 509,57**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**154 325,00**	**59 900,00**	**70 000,00**	**0,00**	**0,00**	**92 016,95**
1.3.1.1	*Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego zwanego "Park Elektrowni Wiatrowych Perzów" - opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego w celu umożliwienia budowwy elektrowni wi*	*PERZÓW*	*2014*	*2017*	*45 000,00*	*40 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2 116,95*

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.2	Opracowanie programu rewitalizacji dla Gminy Perzów na lata 2016-2022 - celem programu jest pogłębiona analiza i diagnoza obszaru zdegradowanego wybranego do rewitalizacji (dział 750, rozdział 75095)	PERZÓW	2016	2017	29 325,00	9 900,00	0,00	0,00	0,00	9 900,00
1.3.1.3	„E-samorząd narzędziem partycypacji społecznej i rozwoju usług publicznych w Wielkopolsce". - rozwój elektronicznych systemów obsługi obywateli oraz systemów wspomagających funkcjonowanie administracji publicznej szczebla lokalnego (dział 750, rozdział 75023)	PERZÓW	2017	2018	80 000,00	10 000,00	70 000,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**6 884 679,69**	**3 168 124,69**	**2 069 000,00**	**0,00**	**0,00**	**790 492,62**
1.3.2.1	Budowa kanalizacji w miejscowości Perzów (Październia) - ochrona środowiska, poprawa warunków życia mieszkańców, właściwe zagospodarowanie ścieków (Dział 010, rozdział 01010)	PERZÓW	2016	2017	145 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji we wsi Turkowy w Gminie Perzów - poprawa warunków życia mieszkańców, ochrona środowiska, właściwe zagospodarowanie ścieków (Dział 010, rozdział 01010)	PERZÓW	2013	2017	2 182 555,00	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	360 723,14
1.3.2.5	Rozbudowa z przebudową Szkoły Podstawowej o salę gimnastyczną w Trębaczowie - rozwój kultury fizycznej, sportu szkolnego oraz pozaszkolengo, (Dział 926, rozdział 92601)	PERZÓW	2015	2018	4 387 000,00	1 318 000,00	2 069 000,00	0,00	0,00	149 644,79
1.3.2.6	Termomedernizacja Zespołu Szkół w Perzowie - modernizacja infrastruktury publicznej w celu poprawy efektywności energetycznej i zmniejszenie zużycia energii (Dział 801, rozdział 80101)	PERZÓW	2016	2017	170 124,69	140 124,69	0,00	0,00	0,00	140 124,69