UCHWAŁA NR 84/2019
RADY GMINY PRZEMĘT
z dnia 18 lipca 2019 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przemęt na lata 2019 – 2023

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r., poz. 506) oraz art. art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869) Rada Gminy Przemęt uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr 27/2018 Rady Gminy Przemęt z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przemęt na lata 2019 – 2023 dokonuje się następujących zmian:

1. Wprowadza się zmiany w załączniku nr 1 do uchwały, który otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Załącznik nr 2 określający wieloletnie przedsięwzięcia finansowe otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Do uchwały dołącza się opis przyjętych wartości stanowiący uzasadnienie do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Przemęt.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodniczący Rady Gminy Przemęt

Rademacher

Jan Rademacher

Uzasadnienie
do Uchwały Nr 84/2019 Rady Gminy Przemęt z dnia 18 lipca 2019 roku
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przemęt
na lata 2019 – 2023

1. W związku ze zmianami w uchwale budżetowej Gminy Przemęt na 2019 rok w załączniku nr 1 określającym Wieloletnią Prognozę Finansową dostosowano wielkości dochodów, przychodów i wydatków do wielkości obowiązujących w roku 2019. W roku 2020 po stronie dochodów jak i wydatków wprowadzono kwotę 420.067,00 zł finansowaną ze środków UE na remont budynku pałacowego w Buczu, przeniesioną do realizacji z roku 2019.

2. W załączniku nr 2 "Wykaz przedsięwzięć" wprowadzono następujące zmiany:

a) w przedsięwzięciach bieżących wprowadzono zadania:
- "Remont elewacji budynku pałacu w Buczu wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku z okresem realizacji 2019-2020 i łącznych nakładach finansowych 1.252.000,00 zł, z czego w 2019 roku w wysokości 331.933,00 zł i w 2020 roku w wysokości 920.067,00 zł.
- "Świadczenie usług transportowych w zakresie przewozu uczniów do placówek oświatowych na terenie gm. Przemęt w roku szkolnym 2019/2020 oraz w zakresie przewozu uczniów niepełnosprawnych z terenu gm. Przemęt do Zespołu Szkół Specjalnych w Wolsztynie w roku szkolnym 2019/2020" z okresem realizacji 2019-2020 i łącznych nakładach finansowych 960.000,00 zł z czego w roku 2019 kwota 360.000,00 zł i w roku 2020 kwota 600.000,00 zł.

W związku z powyższym podjęcie uchwały uważa się za zasadne.

Wójt Gminy
(-) Janusz Frąckowiak

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr 84/2019
Rady Gminy Przemęt
z dnia 18 lipca 2019 roku

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
2019	65 671 006,17	63 153 247,17	8 048 029,00	70 000,00	9 429 077,00	6 150 000,00	23 879 622,00	19 898 208,17	2 517 759,00	844 000,00	1 673 759,00
2020	64 224 122,00	63 924 122,00	8 208 989,00	70 000,00	9 617 658,00	6 273 000,00	24 572 703,00	19 680 447,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2021	64 974 136,00	64 774 136,00	8 373 170,00	70 000,00	9 810 012,00	6 398 460,00	25 064 156,00	19 645 588,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2022	66 269 618,00	66 069 618,00	8 540 632,00	70 000,00	10 006 212,00	6 526 430,00	25 565 440,00	20 038 500,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2023	67 491 010,00	67 391 010,00	8 711 445,00	70 000,00	10 206 336,00	6 656 958,00	26 076 750,00	20 439 270,00	100 000,00	100 000,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:								
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe[x]
			z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	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 [4)]	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [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
2019	69 537 192,17	58 958 420,17	335 000,00	0,00	x	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	10 578 772,00
2020	60 533 122,00	58 016 346,00	335 000,00	0,00	x	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	2 516 776,00
2021	61 374 554,63	58 748 204,00	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	2 626 350,63
2022	63 830 011,72	59 923 168,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	3 906 843,72
2023	66 191 385,80	61 121 632,66	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	5 069 753,14

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
2019	-3 866 186,00	6 877 826,00	0,00	0,00	4 387 434,00	3 866 186,00	2 490 392,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 691 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 599 581,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 439 606,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 299 624,20	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:						Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki
			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	6	7	8.1	8.2
2019	3 011 640,00	3 011 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 029 811,85	0,00	4 194 827,00	8 582 261,00
2020	3 691 000,00	3 691 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 338 811,85	0,00	5 907 776,00	5 907 776,00
2021	3 599 581,37	3 599 581,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 739 230,48	0,00	6 025 932,00	6 025 932,00
2022	2 439 606,28	2 439 606,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 299 624,20	0,00	6 146 450,00	6 146 450,00
2023	1 299 624,20	1 299 624,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 269 377,34	6 269 377,34

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.
7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących. zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[x]	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[x]	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy [x]	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[x]	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [x]	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) [x]	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) [x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy [x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy [x]
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	5,89%	5,89%	0,00	5,89%	7,67%	13,13%	14,68%	TAK	TAK
2020	7,05%	7,05%	0,00	7,05%	9,67%	11,05%	12,60%	TAK	TAK
2021	6,08%	6,08%	0,00	6,08%	9,58%	9,04%	10,58%	TAK	TAK
2022	4,06%	4,06%	0,00	4,06%	9,58%	8,97%	8,97%	TAK	TAK
2023	2,07%	2,07%	0,00	2,07%	9,44%	9,61%	9,61%	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
2019	0,00	0,00	21 257 146,39	4 887 170,00	6 256 214,00	2 234 721,00	4 021 493,00	3 991 493,00	6 141 188,00	446 091,00
2020	3 691 000,00	3 691 000,00	22 030 891,00	5 004 942,00	2 857 927,00	2 600 305,00	257 622,00	0,00	2 409 154,00	107 622,00
2021	3 599 581,37	3 599 581,37	22 471 510,00	5 105 040,00	1 127 843,00	745 740,00	382 103,00	0,00	2 244 247,63	382 103,00
2022	2 439 606,28	2 439 606,28	22 920 940,00	5 207 141,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	3 906 843,72	0,00
2023	1 299 624,20	1 299 624,20	23 379 358,00	5 311 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 069 753,14	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
2019	248 673,00	244 675,00	244 675,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00	512 382,00	244 675,00	244 675,00
2020	1 136 028,00	1 058 106,00	1 058 106,00	0,00	0,00	0,00	1 672 305,00	1 058 106,00	1 058 106,00
2021	657 486,00	586 638,00	586 638,00	0,00	0,00	0,00	690 740,00	586 638,00	586 638,00
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		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 15)	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
2019	0,00	0,00	0,00	267 707,00	267 707,00	267 707,00	267 707,00	0,00	0,00
2020	107 622,00	0,00	0,00	721 821,00	614 199,00	614 199,00	614 199,00	0,00	0,00
2021	382 103,00	0,00	0,00	486 205,00	104 102,00	104 102,00	104 102,00	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

5) 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 dyskontowanego 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						
		w tym:							
	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 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
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 uzupełn. e 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
2019	3 011 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 691 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 350 160,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 559 606,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	388 624,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r poz. 92). 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. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego

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

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr 84/2019
Rady Gminy Przemęt
z dnia 18 lipca 2019 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 919 484,00	6 256 214,00	2 857 927,00	1 127 843,00	5 000,00	5 440 491,00
1.a	- wydatki bieżące				6 975 766,00	2 234 721,00	2 600 305,00	745 740,00	5 000,00	4 740 766,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 943 718,00	4 021 493,00	257 622,00	382 103,00	0,00	699 725,00
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:				3 342 491,00	489 721,00	1 779 927,00	1 072 843,00	0,00	3 342 491,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 852 766,00	489 721,00	1 672 305,00	690 740,00	0,00	2 852 766,00
1.1.1.2	Gmina Przemęt wspiera swoich seniorów - Ułatwienie dostępu do osobom starszym do opieki społecznej i socjalnej	Urząd Gminy Przemęt	2018	2021	1 600 766,00	157 788,00	752 238,00	690 740,00	0,00	1 600 766,00
1.1.1.3	Remont elewacji budynku pałacu w Buczu wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku - poprawa warunków i bezpieczeństwa obiektów szkolnych	Urząd Gminy Przemęt	2019	2020	1 252 000,00	331 933,00	920 067,00	0,00	0,00	1 252 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				489 725,00	0,00	107 622,00	382 103,00	0,00	489 725,00
1.1.2.1	Środki na"Realizacja działań edukacyjno-promocyjnych oraz rekultywacja składowisk odpadów na terenie Związku Międzygminnego "OBRA" - Uzupełnienie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi" -	Urząd Gminy Przemęt	2019	2021	489 725,00	0,00	107 622,00	382 103,00	0,00	489 725,00
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				9 576 993,00	5 766 493,00	1 078 000,00	55 000,00	5 000,00	2 098 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 123 000,00	1 745 000,00	928 000,00	55 000,00	5 000,00	1 888 000,00
1.3.1.3	Ubezpieczenie majątku oraz odpowiedzialności cywilnej Gminy Przemęt i podległych jednostek organizacyjnych -	Urząd Gminy Przemęt	2017	2020	300 000,00	95 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Świadczenie usług transportowych w zakresie przewozu uczniów do placówej oświatowych na terenie gm. Przemęt w roku szkolnym 2017/2018 i 2018/2019 oraz w zakresie przewozu uczniów niepełnosprawnych z terenu gm. Przemęt do Zespołu Szkół Specjalnych w Wolsztynie w roku szkolnym 2017/2018 i 2018/2019 -	Urząd Gminy Przemęt	2017	2019	1 600 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Przyłączenie gminnych działek budowlanych do instalacji energetycznej - powiększenie oferty budowanictwa jednorodzinnego	Urząd Gminy Przemęt	2017	2019	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Świadczenie usług pocztowych w obrocie krajowym i zagranicznym na potrzeby Urzędu Gminy w Przemęcie -	Urząd Gminy Przemęt	2017	2019	300 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Dzierżawa i eksploatacja urządzeń drukujących na potrzeby Urzedu Gminy w Przemęcie - poprawa jakości pracy	Urząd Gminy Przemęt	2019	2022	170 000,00	55 000,00	55 000,00	55 000,00	5 000,00	170 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.8	Wykonanie wzmocnionego przyłącza energetycznego do budynku użyteczności publicznej w Błotnicy ul. Szkolna 19 - Dostosowanie przyłącza do potrzeb eksploatacyjnych	Urząd Gminy Przemęt	2019	2020	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00
1.3.1.9	Usługa oświetleniowa na terenie Gminy Przemęt - Poprawa oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy Przemęt	2019	2020	750 000,00	500 000,00	250 000,00	0,00	0,00	750 000,00
1.3.1.10	Świadczenie usług transportowych w zakresie przewozu uczniów do placówek oświatowych na terenie gm. Przemęt w roku szkolnym 2019/2020 oraz w zakresie przewozu uczniów niepełnosprawnych z terenu gm. Przemęt do Zespołu Szkół Specjalnych w Wolsztynie w roku szkolnym 2019/2020 - zapewnienie dowozów szkolnych	Urząd Gminy Przemęt	2019	2020	960 000,00	360 000,00	600 000,00	0,00	0,00	960 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 453 993,00	4 021 493,00	150 000,00	0,00	0,00	210 000,00
1.3.2.10	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Solec - Poprawa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie gminy	Urząd Gminy Przemęt	2018	2019	4 430 392,00	3 690 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa drogi gminnej w miejscowości Bucz Dębina - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Przemęt	Urząd Gminy Przemęt	2018	2019	110 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa strażnicy OSP w Buczu - Poprawa bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej	Urząd Gminy Przemęt	2018	2019	540 601,00	90 601,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.15	Projekt na dostosowanie istniejącego budynku do aktualnych warunków technicznych oraz rozbudowa zaplecza sanitarno-szatniowego w Buczu - Poprawa infrastruktury sportowej na terenie Gminy Przemęt	Urząd Gminy Przemęt	2018	2019	30 000,00	22 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Sporzadzenie projektu przebudowy drogi gminnej Biskupice-Sokołowice - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Przemęt	Urząd Gminy Przemęt	2018	2019	68 000,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Sporządzenie projektu budowlanego przebudowy nawierzchni drogi w miejscowości Sączkowo - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Przemęt	Urząd Gminy Przemęt	2018	2019	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Opracowanie projektu budowalnego zamiennego na rozbudowę z przebudową sali wiejskiej w Błotnicy na "Dom Dziennego Pobytu Senior+ oraz Żłobek Maluch+" - Poprawa dostępności osób starszych do opieki socjalnej i społecznej oraz stworzenie warunków do opieki nad dziećmi do lat 3	Urząd Gminy Przemęt	2018	2019	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.19	Modernizacja elewacji wraz z dobudową komina i przebudową kotłowni w budynku mieszkalno-usługowym w Mochach przy ul. Wolsztyńskiej 6 i 8 - Poprawa warunków	Urząd Gminy Przemęt	2019	2020	180 000,00	30 000,00	150 000,00	0,00	0,00	180 000,00

Uzasadnienie
do Uchwały Nr 84/2019
Rady Gminy Przemęt
z dnia 18 lipca 2019 roku

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2016-2018, założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

Szczegółowe objaśnienia przyjętych wartości:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Przemęt na lata 2019 - 2023 przyjęto ogólny wzrost dochodów i wydatków.

Przy prognozowaniu dochodów bieżących zastosowano wskaźniki:

- w roku 2019 zgodnie z informacjami od dysponentów środków (subwencje, dotacje, środki, udziały gmin), podatki i opłaty zgodnie z obowiązującymi stawkami na terenie Gminy.
- dla subwencji w okresie 2020 – 2023 przyjęto wskaźnik wzrostu o 2,0% w każdym roku, gdzie rokiem bazowym był rok 2019,
- dotacje z budżetu państwa w okresie 2020 – 2023 przyjęto wskaźnik wzrostu o 2,0% w każdym roku, gdzie rokiem bazowym był rok 2019,
- podatek dochodowy od osób fizycznych w zakresie udziału gminy – w stosunku do lat 2020 - 2023 zastosowano wskaźnik wzrostu na poziomie 2,0%
- podatek dochodowy od osób prawnych przyjęto w całym okresie na poziomie roku 2019,
- dla podatków i opłat lokalnych przyjęto wskaźnik wzrostu o 2,0%, gdzie rokiem bazowym był rok 2019,
- pozostałe dochody bieżące zostały również przeliczone wskaźnikiem 2,0 % wzrostu w każdym roku na podstawie wysokości przyjętych w 2019 roku.

Planowanie dochodów majątkowych:

- w 2019 roku planuje się dochody majątkowe dla Gminy związane ze sprzedażą mienia gminy. Zaplanowano sprzedaż nieruchomości zabudowanej w Kaszczorze ul. Sportowa 1, w Biskupicach oraz w Mochach na ul. Wolsztyńskiej 2, a także działki budowlane w Mochach i Siekowie oraz spłaty rat za wykupione lokale, a także dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w związku ze zrealizowanym w 2018 roku zadaniem "Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż brzegu jeziora Wieleńskiego".

W dochodach majątkowych ujęto również dotację od Wojewody Wielkopolskiego na przebudowę/budowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych, dotację na budowę Dziennego Domu Pobytu w Błotnicy w ramach programu Senior+ oraz środki z Funduszu Pracy na budowę Gminnego Żłobka w Błotnicy w ramach programu Maluch+.

- w latach 2020 – 2023 przy planowaniu dochodów majątkowych brano pod uwagę sprzedaż, działek budowlanych w Nowej Wsi oraz spłatę rat za wykupione lokale.

Przy prognozowaniu wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w 2019 roku przyjęto wzrost wynagrodzeń dla pracowników samorządowych o 4% a dla nauczycieli od miesiąca stycznia wzrost o 5%, natomiast w latach następnych objętych prognozą wskaźnik wzrostu dla płac dla wszystkich pracowników przyjęto na poziomie 2,0%.

Wydatki związane z funkcjonowaniem JST jak i pozostałe wydatki bieżące przeliczono wskaźnikiem wzrostu na poziomie 2,0 % w prognozowanym okresie, gdzie rokiem bazowym jest 2019 rok.

Wydatki bieżące na obsługę długu prognozuje się z uwzględnieniem spłat rat kapitałowych i zmianą zadłużenia gminy w poszczególnych latach. Odsetki w roku 2019 prognozuje się w wysokości 520.000,00 zł, natomiast w roku 2023 na poziomie 100.000,00 zł.

Wydatki na udzielenie poręczeń planuje się w roku 2019 r. i 2020 r. w wysokości do kwoty 335.000,00 zł.

Pozostałe **wydatki bieżące** w prognozowanym okresie przeliczono wskaźnikiem wzrostu na poziomie 2%, gdzie rokiem bazowym był 2019. Wśród wydatków bieżących na 2019 rok i 2020 rok zaplanowano także zadanie współfinansowane ze środków europejskich dotyczące remontu elewacji budynku pałacu w Buczu wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku (w pałacu

tym mieści się szkoła podstawowa), zgodnie z podpisaną umową o przyznanie pomocy Nr 00005-65160-UM1500011/18 z dnia 04.10.2018 r. i podpisanym aneksem nr 1 w lipcu 2019 r. W 2019 roku zaplanowano realizację projektu Szparagi-złoto z ziemi -Naturalny Smak Zdrowia współfinansowanego ze środków UE. W wydatkach bieżących w 2019 roku zaplanowano również wydatki na wyposażenie i przygotowanie Domu Dziennego Pobytu w Błotnicy i Klubu Seniora w Kaszczorze z udziałem środków z BP w ramach programu Senior+.

Wydatki majątkowe - kwota na wydatki majątkowe w 2019 roku wiąże się głównie z realizacją inwestycji ujętych w WPF, a także zadań ujętych w wykazie zadań realizowanych z funduszu sołeckiego. Priorytetowym zadaniem jest dokończenie budowy kanalizacji sanitarnej w Solcu oraz remizy OSP w Buczu. Planujemy także zadanie dotyczące zmiany sposobu użytkowania wraz z przebudową budynku sali wiejskiej w Błotnicy na Dom Dziennego Pobytu Senior + i Żłobek Maluch +, na które Gmina otrzymała dotacje Budżetu Państwa oraz środki z Funduszu Pracy. Dużą część wydatków majątkowych stanowią także zadania z zakresu dróg gminnych. W planie wydatków ujęto także wydatki na dotacje celowe na dofinansowanie kosztów inwestycji w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej na terenie Gminy Przemęt. Wśród wydatków majątkowych znajduje się także kwota przeznaczona dla Związku Międzygminnego OBRA, na wydatki inwestycyjne.
Wydatki majątkowe w latach 2020 - 2023 na poziomie środków pozostających do dyspozycji, które przeznaczone będą głównie na budowę kolejnych odcinków kanalizacji sanitarnej, budowę dróg gminnych oraz ścieżek rowerowo-pieszych oraz wpłaty dla Związku Międzygminnego OBRA jako wkład własny Gminy do realizacji projektu z udziałem środków UE na rekultywację składowisk odpadów.

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych planowane są w prognozowanym okresie zgodnie z harmonogramami spłat zawartymi w umowach w stosunku do pożyczek i kredytów z lat poprzednich oraz kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w roku 2019 z okresem spłaty do 2023 roku.

Przychody z tytułu pożyczek i kredytów w 2019 roku zaplanowano w wysokości 2.490.392,00 zł. z WFOŚiGW w Poznaniu na budowę kanalizacji sanitarnej w Solcu. W pierwszym półroczu 2019 roku zaciągnięto pożyczkę w wysokości 449.971,79 zł.

Kwota długu Gminy w roku 2019 i w kolejnych latach 2020 - 2023 maleje z roku na rok w związku z planowaną spłatą rat kapitałowych wykazanych w rozchodach. W roku 2023 dług gminy planuje się na poziomie zerowym.

Spłatę długu w 2019 roku planuje się sfinansować z nadwyżki bieżącej oraz przychodami z tytułu kredytów i pożyczek, a w latach następnych 2020-2023 z nadwyżki bieżącej.