

Uchwała Nr XXI/289/2016
Rady Miejskiej we Wrześni
z dnia 29 grudnia 2016 roku

w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Września
na lata 2017 – 2022

Na podstawie art. 226, 227, 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 poz. 885 z późn. zm.) Rada Miejska we Wrześni uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Września na lata 2017 – 2022 obejmującą: dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Września do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w załączniku Nr 2,
- 2) do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XII/195/2015 Rady Miejskiej we Wrześni z dnia 30 grudnia 2015 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Września na lata 2016 – 2021 z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Września.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXI/289/2016
z dnia 2016-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2017	185 146 128,00	168 144 586,00	40 990 222,00	3 500 000,00	36 874 100,00	21 800 000,00	35 170 291,00	45 309 283,00	17 001 542,00	1 570 000,00	15 316 542,00	
2018	180 348 200,00	172 348 200,00	43 039 733,00	3 675 000,00	37 980 323,00	22 000 000,00	36 049 548,00	46 215 468,00	8 000 000,00	1 000 000,00	3 486 582,77	
2019	181 656 905,00	176 656 905,00	45 191 719,00	3 858 750,00	39 119 732,00	22 000 000,00	36 950 786,00	47 139 778,00	5 000 000,00	1 000 000,00	3 500 000,00	
2020	186 073 328,00	181 073 328,00	47 451 305,00	4 051 875,00	40 293 324,00	22 000 000,00	37 874 556,00	48 082 573,00	5 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
2021	190 600 161,00	185 600 161,00	49 823 871,00	4 254 271,00	41 502 124,00	22 000 000,00	38 821 420,00	49 044 225,00	5 000 000,00	500 000,00	1 000 000,00	
2022	195 240 165,00	190 240 165,00	52 315 064,00	4 466 985,00	42 747 188,00	22 000 000,00	39 791 956,00	50 025 109,00	5 000 000,00	500 000,00	1 000 000,00	

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 późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾			odsetki i dyskonto 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	207 923 966,75	161 012 365,95	190 000,00	0,00	0,00	1 192 465,00	1 192 465,00	0,00	0,00	46 911 600,80
2018	171 147 674,00	165 037 674,00	190 000,00	0,00	0,00	1 055 386,25	1 055 386,25	0,00	0,00	6 110 000,00
2019	175 956 905,00	169 163 615,00	190 000,00	0,00	x	894 340,95	894 340,95	0,00	0,00	6 793 290,00
2020	178 373 328,00	173 392 706,00	190 000,00	0,00	x	634 670,65	634 670,65	0,00	0,00	4 980 622,00
2021	182 400 161,00	177 727 524,00	190 000,00	0,00	x	375 000,00	375 000,00	0,00	0,00	4 672 637,00
2022	186 888 903,25	182 170 712,00	190 000,00	0,00	x	375 000,00	375 000,00	0,00	0,00	4 718 191,25

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:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2017	-22 777 838,75	26 436 337,75	0,00	0,00	0,00	0,00	26 436 337,75	22 777 838,75	0,00	0,00
2018	9 200 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	7 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	8 351 261,75	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	
			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	3 658 499,00	3 658 499,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	9 200 526,00	9 200 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	5 700 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	7 700 000,00	7 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	8 200 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	8 351 261,75	8 351 261,75	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	39 151 787,75	0,00	7 132 220,05	7 132 220,05
2018	29 951 261,75	0,00	7 310 526,00	7 310 526,00
2019	24 251 261,75	0,00	7 493 290,00	7 493 290,00
2020	16 551 261,75	0,00	7 680 622,00	7 680 622,00
2021	8 351 261,75	0,00	7 872 637,00	7 872 637,00
2022	0,00	0,00	8 069 453,00	8 069 453,00

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⁾	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (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
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1)] - [(5.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1)] - [(5.1.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - [(15.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.2.) + (15.2.)]]}{[(1.) - [(15.1.1.)}]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2017	2,72%	2,72%	2,72	2,72%	0,05	14,18%	14,18%	TAK	TAK
2018	5,79%	5,79%	5,79	5,79%	0,05	10,01%	10,01%	TAK	TAK
2019	3,73%	3,73%	3,73	3,73%	0,05	3,77%	3,77%	TAK	TAK
2020	4,58%	4,58%	4,58	4,58%	0,05	4,66%	4,66%	TAK	TAK
2021	4,60%	4,60%	4,60	4,60%	0,04	4,65%	4,65%	TAK	TAK
2022	4,57%	4,57%	4,57	4,57%	0,04	4,58%	4,58%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2017	0,00	0,00	52 897 494,75	14 811 161,00	41 653 380,96	4 177 280,16	37 476 100,80	37 476 100,80	9 435 500,00	0,00		
2018	9 200 526,00	9 200 526,00	54 219 932,00	15 181 440,00	7 725 036,73	1 615 036,73	6 110 000,00	6 110 000,00	0,00	0,00		
2019	5 700 000,00	5 700 000,00	55 575 430,00	15 560 976,00	250 218,72	250 218,72	0,00	0,00	6 793 290,00	0,00		
2020	7 700 000,00	7 700 000,00	56 964 816,00	15 950 000,00	193 830,72	193 830,72	0,00	0,00	4 980 622,00	0,00		
2021	8 200 000,00	8 200 000,00	58 388 936,00	16 348 750,00	141 540,00	141 540,00	0,00	0,00	4 672 637,00	0,00		
2022	8 351 261,75	8 351 261,75	59 848 660,00	16 757 469,00	141 540,00	141 540,00	0,00	0,00	4 718 191,25	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		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	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 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	122 850,00	104 422,50	104 422,50	13 946 331,00	13 946 331,00	13 946 331,00	121 400,00	92 871,00	92 871,00
2018	0,00	0,00	0,00	3 486 582,77	3 486 582,77	3 486 582,77	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

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2017	21 215 889,80	17 432 913,77	17 432 913,77	3 811 499,03	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

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

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	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 ^x budżetu	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	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	3 658 499,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 941 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 886 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 886 826,00	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
2022	0,00	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 n

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXI/289/2016
z dnia 2016-12-29

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)				59 694 298,01	41 653 380,96	7 725 036,73	250 218,72	193 830,72	141 540,00
1.a	- wydatki bieżące				10 413 908,21	4 177 280,16	1 615 036,73	250 218,72	193 830,72	141 540,00
1.b	- wydatki majątkowe				49 280 389,80	37 476 100,80	6 110 000,00	0,00	0,00	0,00
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:				21 452 389,80	21 337 289,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				136 500,00	121 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Opracowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji dla miasta Września na lata 2017-2023 stanowiące aktualizację Lokalnego Programu Rewitalizacji dla miasta Września na lata 2011-2020	Urząd Miasta i Gminy	2016	2017	136 500,00	121 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				21 315 889,80	21 215 889,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Centra przesiadkowe wraz z niezbędną infrastrukturą	Urząd Miasta i Gminy	2016	2017	21 315 889,80	21 215 889,80	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				38 241 908,21	20 316 091,16	7 725 036,73	250 218,72	193 830,72	141 540,00

Limit 2022	Limit zobowiązań
141 540,00	50 105 547,13
141 540,00	6 519 446,33
0,00	43 586 100,80
0,00	21 337 289,80

0,00	121 400,00
<i>0,00</i>	<i>121 400,00</i>

0,00	21 215 889,80
<i>0,00</i>	<i>21 215 889,80</i>
0,00	0,00

0,00	0,00
0,00	0,00
141 540,00	28 768 257,33

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						
1.3.1	- wydatki bieżące				10 277 408,21	4 055 880,16	1 615 036,73	250 218,72	193 830,72	141 540,00
1.3.1.1	Administrowanie i zarządzanie zasobem komunalnym	Urząd Miasta i Gminy	2016	2017	168 052,32	84 026,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Bieżące utrzymanie, konserwacja, naprawa oraz wymiana oznakowania pionowego na ulicach i przy drogach gminnych	Urząd Miasta i Gminy	2016	2017	44 280,00	22 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Budowa e-usługi zapewniającej interoperacyjność systemu obsługi obywateli poprzez umożliwienie składania w formie elektronicznej deklaracji dotyczących opłat reklamowych wraz z zapewnieniem kompleksowego systemu ich weryfikacji	Urząd Miasta i Gminy	2016	2022	813 913,00	785 623,00	3 690,00	3 690,00	3 690,00	3 690,00
1.3.1.4	Dzierżawa części nieruchomości gruntowej zabudowanej budynkiem WOK we Wrześni	Urząd Miasta i Gminy	2015	2020	45 904,32	7 650,72	7 650,72	7 650,72	7 650,72	0,00
1.3.1.5	Dzierżawa urządzeń wielofunkcyjnych	Urząd Miasta i Gminy	2016	2018	70 670,88	23 556,96	23 556,96	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Kompleksowa usługa sprzątnia i utrzymania czystości w pomieszczeniach świetlicy środowiskowej przy ulicy Witkowskiej 3	Urząd Miasta i Gminy	2016	2017	23 616,00	11 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Kompleksowa usługa sprzątnia i utrzymania w czystości w budynkach gminnych	Urząd Miasta i Gminy	2016	2017	550 754,64	275 377,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Najem nieruchomości - miejsca na zamontowanie urządzeń nadawczo - odbiorczych, anteny radiowej WiFi do przesyłu sygnału sieci Internet	Urząd Miasta i Gminy	2015	2020	22 140,00	4 428,00	4 428,00	4 428,00	3 690,00	0,00
1.3.1.9	Odbieranie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkuje mieszkańcy, położonych na terenie Gminy Września	Urząd Miasta i Gminy	2015	2018	4 836 132,00	1 658 102,40	829 051,20	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Podniesienie wiedzy uczniów i kompetencji nauczycieli - wdrożenie działań zwiększających efektywność kształcenia w SSP1 we Wrześni	Urząd Miasta i Gminy	2016	2020	205 996,25	0,00	68 446,25	96 600,00	40 950,00	0,00

Limit 2022	Limit zobowiązań
141 540,00	6 398 046,33
0,00	84 026,16
0,00	22 140,00

3 690,00	804 073,00
----------	------------

0,00	30 602,88
0,00	47 113,92
0,00	11 808,00

0,00	275 377,32
0,00	16 974,00

0,00	2 487 153,60
------	--------------

0,00	205 996,25
------	------------

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						
1.3.1.11	Rekompensata za świadczenie autobusowych usług przewozowych w publicznym transporcie zbiorowym w ramach projektu "Centra przesiadkowe wraz z niezbędną infrastrukturą"	Urząd Miasta i Gminy	2016	2022	1 089 250,00	400 000,00	137 850,00	137 850,00	137 850,00	137 850,00
1.3.1.12	Udostępnienie krytej pływalni i pomieszczeń towarzyszących	Urząd Miasta i Gminy	2016	2018	1 621 090,80	540 363,60	540 363,60	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Zamknięcie i rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w Bardzie	Urząd Miasta i Gminy	2016	2017	700 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Zapewnienie stałego dostępu do sieci internet dla Gminy Wrzesnia	Urząd Miasta i Gminy	2016	2017	85 608,00	42 804,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 964 500,00	16 260 211,00	6 110 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa boisk wielofunkcyjnych na terenie gminy Wrzesnia	Urząd Miasta i Gminy	2016	2017	320 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa budynku przy ulicy Jana Pawła II we Wrzesni	Urząd Miasta i Gminy	2015	2018	2 910 000,00	100 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa i rozbudowa obiektów oświatowych na terenie Gminy Wrzesnia	Urząd Miasta i Gminy	2015	2017	9 277 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej w Psarach Małych	Urząd Miasta i Gminy	2016	2017	2 300 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa sali sportowej przy Gimnazjum nr 1 we Wrzesni	Urząd Miasta i Gminy	2014	2017	4 113 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa sieci wodno - kanalizacyjnej na terenie Wrzesińskiej Strefy Aktywności Gospodarczej obręb Chocicza Mała - Grzymysławice	Urząd Miasta i Gminy	2016	2017	319 500,00	270 211,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa Wrzesińskiego Ośrodka Kultury wraz z robotami towarzyszącymi	Urząd Miasta i Gminy	2016	2018	2 150 000,00	800 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa budynku SSP Nr 1 we Wrzesni	Urząd Miasta i Gminy	2011	2018	6 005 000,00	3 000 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2022	Limit zobowiązań
137 850,00	1 089 250,00

0,00	1 080 727,20
0,00	200 000,00
0,00	42 804,00
0,00	22 370 211,00
0,00	240 000,00
0,00	2 600 000,00
0,00	7 500 000,00
0,00	2 250 000,00
0,00	1 600 000,00
0,00	270 211,00

0,00	2 100 000,00
0,00	5 300 000,00

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						
1.3.2.9	Zagospodarowanie terenu przy parku miejskim im.Dzieci Wrzesińskich we Wrześni	Urząd Miasta i Gminy	2016	2018	570 000,00	500 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2022	Limit zobowiązań
<i>0,00</i>	<i>510 000,00</i>

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017 – 2022

Wieloletnia prognoza finansowa (WPF) stanowi instrument wieloletniego planowania finansowego w jednostkach samorządu terytorialnego. Inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie WPF i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego. WPF obejmuje prognozę m.in. takich parametrów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego, jak:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu,
- dochody majątkowe oraz wydatki majątkowe budżetu,
- wynik budżetu wraz ze wskazaniem przeznaczenia nadwyżki albo sposobu sfinansowania deficytu,
- przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia.

Obligatoryjnym elementem WPF jest r

ównież kwota długu jednostki samorządu terytorialnego wraz ze wskazaniem sposobu sfinansowania jego spłaty, fakultatywnym zaś upoważnienie dla organu wykonawczego do zaciągania zobowiązań. Ustawodawca nakazuje ponadto, aby część składową WPF stanowiły objaśnienia przyjętych wartości. WPF obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Prognozę kwoty długu sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Ustawodawca nakazuje, aby wieloletnia prognoza finansowa jst była realistyczna. Oznacza to, iż powinna uwzględniać zdarzenia, które mają lub mogą mieć wpływ na gospodarkę finansową w perspektywie czasu wykraczającej poza bieżący rok budżetowy. Ustawodawca uszczegółowił minimalną treść wieloletniej prognozy finansowej jst w zakresie prognozy dotyczącej dochodów i wydatków budżetu jednostek samorządu terytorialnego. W przypadku dochodów, przepisy nakazują wskazanie w ramach dochodów majątkowych kwoty dochodów pochodzących ze sprzedaży majątku. Z kolei w odniesieniu do wydatków, istnieje obowiązek wyodrębnienia w wydatkach bieżących na obsługę długu oraz na spłatę gwarancji i poręczeń. Natomiast tak w wydatkach bieżących, jak i majątkowych trzeba wykazać kwoty związane z realizacją przedsięwzięć wieloletnich. Obejmują one: programy, projekty lub zadania przewidziane do realizacji w okresie dłuższym niż rok budżetowy, w szczególności przedsięwzięcia realizowane z udziałem środków bezzwrotnych z zagranicy (w tym z budżetu UE lub z pomocy finansowej państw członkowskich EFTA) lub przedsięwzięcia realizowane na podstawie umów o partnerstwie publiczno-prywatnym; umowy, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy; gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa opiera się na długoterminowej analizie wydatków i dochodów gminy. Stanowić ona ma pomoc przy podejmowaniu ważnych decyzji o wielkości i okresie realizowanych przedsięwzięć oraz kształtowaniu przyszłych budżetów. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 poz. 885 z późn. zm.). Z brzmienia ustawy wynika, że prognozę należy sporządzić na okres roku budżetowego oraz co najmniej 3 kolejnych lat budżetowych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Miasta i Gminy Września przygotowana została na lata 2017-2022.

Prognoza kwoty długu, która stanowi część wieloletniej prognozy finansowej została sporządzona na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Nowelizacja ustawy o finansach publicznych obowiązująca od stycznia 2013 roku skreśliła z katalogu przedsięwzięć gwarancje i poręczenia. Gmina Września udzieliła takowego poręczenia w 1999 roku Wrzesińskiemu Towarzystwu Budownictwa Społecznego we Wrześni do roku 2035 włącznie. Nowe zapisy ustawy o finansach publicznych pozwoliły skrócić okres wieloletniej prognozy. Nie oznacza to jednak, iż Gmina będzie zwolniona z obowiązku zabezpieczania środków finansowych na ewentualną spłatę tego poręczenia powyżej roku 2022. W budżetach na lata 2023-2035 środki na to poręczenie będą musiały być obligatoryjnie zapisane w wydatkach bieżących.

Całość dochodów i wydatków w budżetach na lata 2018 – 2022 została zaplanowana w sposób ostrożnościowy i gwarantujący ich realizację. Mając jednak na uwadze dynamiczną sytuację gospodarczą jak i niemożliwe wyodrębnienie wyraźnego trendu w zakresie udziału gminy w dochodach budżetu państwa oraz dochodach w zakresie dotacji i subwencji należy przyjąć, iż prognozy powyżej roku 2017 stanowią przeliczenia dla potrzeb statystycznych.

I. Dochody

W poszczególnych latach prognozy dochodów zostały średnio zindeksowane o wskaźnik 2,5 % przy czym:

- dochody z tytułu podatków i opłat zindeksowano o 3,0 %,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych średnio o 5,0 %
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zindeksowano o 5,0 %,
- podatek od nieruchomości od roku 2018 pozostawiono na niezmiennym poziomie 22 mln zł.

Przy planowaniu wpływów z podatku od nieruchomości przyjęto zapisy uwzględnione w 3 uchwałach Rady Miejskiej:

- uchwała Nr XXXIV/405/2014 w sprawie zwolnień od podatku od nieruchomości budynków mieszkalnych lub ich części na terenie Miasta i Gminy Września,
- uchwała Nr XXXIV/404/2014 w sprawie zwolnień z podatku od nieruchomości udzielanych w ramach pomocy de minimis na terenie Gminy Września,

- uchwała Nr XXVIII/345/2014 w sprawie wprowadzenia „programu pomocy regionalnej udzielanej przedsiębiorcom inwestującym na terenie Gminy Września”.

Ponadto, uwzględnione zostały kończące się ulgi i zwolnienia dla przedsiębiorców na terenie gminy Września. Zwiększony nacisk położony został również na jak największą ściągalskość w zakresie podatków i opłat lokalnych.

Wskazać trzeba, iż od stycznia 2017 podatek płacić rozpoczną przedsiębiorcy, którzy swoją działalność gospodarczą rozpoczęli pod koniec roku budżetowego 2016 w tym jeden z największych pracodawców na rynku wrzesińskim firma produkująca samochody użytkowe, jednak ze względu na brak informacji (złożonej deklaracji) trudno dziś oszacować poziom wpływów z tego podatku. W zakresie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto wzrost na bezpiecznym średnim poziomie 5%, pomimo iż analiza lat ubiegłych wskazuje średni poziom wzrostu w granicach 7,5% a planowany wzrost na 2017 roku w odniesieniu do roku 2016 wynosi ponad 20 %. Na przestrzeni ostatnich 5 lat budżetowych jest to pierwszy tak duży skok w zakresie planowanych wpływów z tego podatku. Należy jednak pamiętać, iż jest to tylko kwota prognozowana przez Ministerstwo Finansów i nie musi oznaczać pełnego wykonania.

Do kategorii wpływów z dotacji i środków na cele bieżące zaliczono środki od Wojewody Wielkopolskiego i Krajowego Biura Wyborczego w tym uwzględniono środki na wypłatę świadczenia wychowawczego 500+ jak i dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich.

Dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży mienia w poszczególnych latach budżetowych zostały zaplanowane na podstawie informacji o stanie mienia komunalnego oraz w oparciu o przyjętą strategię sprzedaży.

Na planowane dochody majątkowe w 2017 roku w kwocie ponad 16,7 mln zł składają się: wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 115.000,00 zł, dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w kwocie 13.946.331,00 zł, środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł – 1.100.000,00 zł, wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego - szacowana kwota netto transakcji to 1.570.000,00 zł – Gmina zamierza sfinalizować transakcje:

1. zbycia 2 nieruchomości niezabudowanych przeznaczonych w mpzp pod zabudowę usługowo – produkcyjną o łącznej powierzchni 3,7921 ha, położonych we Wrześni przy ulicy Strzykały,
2. zbycia nieruchomości niezabudowanej przeznaczonej w mpzp pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną o powierzchni ok 1,4 ha położonej we Wrześni w rejonie ulicy Szosa Witkowska, ulicy Donaja, ulicy Hernesa,
3. zbycia 3 nieruchomości niezabudowanych położonych w Grzybowie o łącznej powierzchni 0,2282 ha, z możliwością ich zagospodarowania na cele mieszkaniowe jednorodzinne i usługowe na podstawie decyzji o warunkach zabudowy,
4. zbycia 5 nieruchomości niezabudowanych przeznaczonych w mpzp pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną o łącznej powierzchni 0,4488 ha, położonych we Wrześni w rejonie ulicy I. Paderewskiego,
5. zbycia nieruchomości rolnej położonej w Osowie o pow. 0,4850 ha,
6. zbycia 3 lokali mieszkalnych położonych na terenach wiejskich – w Goniczkach, Kaczanowie i Kawęczynie.

II. Wydatki

Wydatki zaplanowane zostały w oparciu o zawarte umowy, których realizacja jest niezbędna dla kontynuowania działalności jednostki, zadania statutowe, obligatoryjne oraz inne wynikające z przepisów szczególnych. Średnioroczna indeksacja wydatków przyjęta została na średnim poziomie 2,5 % wzrostu.

Przy planowaniu wydatków bieżących w szczególności grupy wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń jednostek oświatowych, założono stały poziom etatów nauczycielskich. Nie zakłada się zwiększenia etatów w odniesieniu do roku szkolnego 2016/2017, a zwolnione etaty (emerytury, zwolnienia z pracy itp.) nie zostaną obsadzone. Uwzględnione zostały tylko awanse zawodowe, nadgodziny i zastępstwa (np. z tytułu choroby) oraz urlopy na poratowanie zdrowia. Na dzień sporządzania projektu uchwały brak jest również jednoznacznych wytycznych Ministra Edukacji Narodowej co do ewentualnej likwidacji gimnazjów i reformy systemu oświaty, dlatego na rok 2017 przyjmuje się analogiczne założenia jak w roku 2016.

W przypadku pozostałych wynagrodzeń ze stosunku pracy zastosowano indeksację wynagrodzeń i pochodnych o wskaźnik 2,5 %. Uwzględniono koszty związane ze stażami absolwenckimi, praktykami oraz pracami interwencyjnymi jak i pracami społeczno – użytecznymi. Uwzględniono zwolnienia etatów pracowniczych związanych z odejściami na emeryturę oraz zmiany związane z rotacją zatrudnienia. Zabezpieczono środki na odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe oraz dodatki stażowe. Składki na ubezpieczenia społeczne przyjęto na poziomie obowiązującym w roku 2016 z założeniem, że nie ulegną one zmianie w prognozowanym okresie. Uwzględniono również wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz minimalną stawkę godzinową przy umowach zlecenia.

Wydatki majątkowe zaplanowane zostały na lata 2017 – 2018 co jest zgodne z czasem realizacji poszczególnych zadań. Na pozostałe lata budżetowe zadania inwestycyjne nie zostały zaplanowane „imiennie” gdyż nie istnieją żadne dokumenty uprawniające do planowania zadań.

Planując wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych przyjęto pełną zgodność z załącznikiem o wieloletnich programach inwestycyjnych oraz budżetem na 2017 rok.

W zakresie zadań inwestycyjnych kontynuowanych przyjęto założenie, iż są to zadania rozpoczęte przed danym rokiem budżetowym. Jeżeli chodzi o nowe wydatki inwestycyjne to przyjęto zasadę, iż są to nowe zadania zawarte w załączniku o wieloletnich programach inwestycyjnych – rozpoczynające się w danym roku budżetowym oraz zadania jednoroczne zapisane do realizacji w budżecie z wyłączeniem dotacji na zadania inwestycyjne.

III. Przychody i rozchody

Do roku 2022 włącznie budżet jest obciążony spłatą długów (kredytów, pożyczek i obligacji komunalnych). Spłaty są

rozłożone w taki sposób, aby nadmiernie nie obciążać budżetu i jednocześnie spełniać wymogi wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Obecnie obowiązuje jeden wskaźnik – a mianowicie na spłatę zadłużenia nie będzie można przeznaczyć więcej niż wynosić będzie „indywidualny wskaźnik” do ustalenia którego brane będą dane finansowe z trzech ostatnich lat budżetowych.

Szczegółowa analiza źródeł dochodów, wydatków o charakterze obligatoryjnym oraz istniejących zobowiązań wykazała, że budżet w następnych latach nie będzie ani nadmiernie obciążony zobowiązaniami ani nie zostanie zachwiana płynność finansowa.

Wydatki na obsługę długu zostały skalkulowane biorąc pod uwagę stopy WIBOR dla kredytów i 52 tygodniowe bony skarbowe dla obligacji biorąc średnią stopę oprocentowania pomiędzy 3,5 – 5%.

W roku 2017 odsetki zostały zaplanowane na podstawie dokumentów otrzymanych od emitenta obligacji oraz pożyczkodawcy (WFOŚiGW w Poznaniu) o wysokości należnych odsetek oraz dodatkowo skalkulowane zostały odsetki z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek na pokrycie deficytu budżetu.

W roku 2017 budżet zamyka się deficytem w kwocie 22.777.838,75 zł. Na pokrycie deficytu zaplanowane zostały kredyty komercyjne i emisja obligacji komunalnych.

W roku 2017 oprócz przychodów z emisji obligacji w kwocie 10.500.000,00 zł planuje się przychody z tytułu kredytów komercyjnych w kwocie 15.936.337,75 zł. Spłata tego kredytu została rozłożona na lata 2018-2022 w taki sposób, aby nadmiernie nie obciążać budżetu i nie zaburzać płynności finansowej w poszczególnych latach. Zaznaczyć jednak trzeba, iż kwota kredytu stanowi jedynie zamknięcie i zbilansowanie budżetu roku 2017 do momentu wprowadzenia wolnych środków z roku poprzedniego. Dokonując wstępnej analizy roku 2016 z całą pewnością trzeba podkreślić, iż kwota wolnych środków z rozliczenia roku zdecydowanie przekroczy kwotę kredytu potrzebnego do zbilansowania budżetu 2017.

W latach 2018 – 2022 budżet zamyka się nadwyżką budżetową. Wykonując jednak dyspozycję art. 226 ust.1 ustawy o finansach publicznych – który nakazuje określenie przeznaczenia nadwyżki budżetowej dokonano zapisu, iż całość powstałej nadwyżki budżetowej przeznacza się na spłaty obligacji, kredytów i pożyczek planując tym samym budżety zbilansowane.

IV. Opis przedsięwzięć:

1. Projekt “Centra przesiadkowe wraz z niezbędną infrastrukturą” - Zarząd Województwa Wielkopolskiego podjął decyzję o dofinansowaniu dla niniejszego projektu w ramach Działania 3.3 “Wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska”, Poddziałanie 3.3.1 “Inwestycje w obszarze transportu miejskiego” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Mając na uwadze terminy wyłonienia poszczególnych Wykonawców, w ramach zadania na 2017 rok zaplanowano wydatki związane z wykonaniem robót budowlanych, pełnieniem funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego, zakupem autobusu o napędzie elektrycznym oraz działaniami informacyjno – promocyjnymi.
2. “Budowa sali sportowej przy Gimnazjum nr 1 we Wrześni” - wyłoniony w trybie przetargu Wykonawca robót na podstawie zawartej w 2016 r. umowy kontynuuje prace związane z budową obiektu sportowego. Zgodnie z umową inwestycja planowana jest do zakończenia w 2017r. W budżecie zabezpieczono środki na planowane do poniesienia w ramach niniejszego zadania wydatki.
3. “Rozbudowa budynku SSP Nr 1 we Wrześni” - Gmina w ramach niniejszego zadania złożyła wniosek o dofinansowanie kosztów budowy nowego obiektu w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Obecnie trwa merytoryczna ocena złożonych wniosków. W ramach zadania na lata 2017-2018 zaplanowano budowę trzykondygnacyjnego budynku, w obrębie którego usytuowanych zostanie 9 sal lekcyjnych wraz z zapleciami sanitarnymi.
4. “Budowa budynku przy ul. Jana Pawła II we Wrześni” - Gmina posiada dokumentację techniczną niezbędną do przyszłej realizacji inwestycji. Ze względu jednak na wysokie potencjalne koszty tej budowy oraz nowe alternatywne możliwości pozyskania mieszkań w ramach programu „Mieszkanie Plus” uzasadnione jest ponowne przeanalizowanie wszystkich możliwości inwestycyjnych przed rozpoczęciem realizacji w/w budowy.
5. “Budowa i rozbudowa obiektów oświatowych na terenie Gminy Września” - w ramach niniejszego zadania zrealizowane zostaną w sumie trzy inwestycje. W trakcie realizacji jest już rozbudowa budynku Zespołu Szkół w Otocznej. Wyłonionym w przetargu Wykonawcą robót jest Przedsiębiorstwo Wielobranżowe Bolesław Spochacz z Ruszkowa k. Środy Wlkp. Ponadto w ramach zadania przewiduje się również budowę sali sportowej przy SSP w Kaczanowie oraz przy SSP nr 2 we Wrześni. Unieważniono postępowanie przetargowe dotyczące budowy sali przy SSP w Kaczanowie, nowe postępowanie zostanie rozpisane z początkiem 2017 r. Trwa natomiast weryfikacja ofert złożonych w postępowaniu przetargowym na budowę sali przy SSP nr 2 we Wrześni. W budżecie zabezpieczono środki na wydatki związane m. in. z wykonaniem robót budowlanych oraz pełnieniem nadzoru inwestorskiego.
6. “Budowa boisk wielofunkcyjnych na terenie gminy Września” - w ramach niniejszego zadania gmina planuje pozyskać dofinansowanie do budowy boisk wielofunkcyjnych w miejscowościach Obłaczkowo oraz Gutowo Małe w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Obecnie trwa nabór wniosków, który zakończy się 1 grudnia 2016 r. Na etapie aplikowania o środki koniecznym jest udokumentowanie zabezpieczenia w budżecie środków na wydatki, stanowiących wkład własny Beneficjenta – Gminy Września. Planowane do budowy boiska sportowe będą obiektami ogólnodostępnymi.
7. “Budowa kanalizacji sanitarnej w Psarach Małych” - na realizację niniejszego zadania gmina planuje pozyskać dofinansowanie w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Obecnie trwa nabór wniosków. Maksymalna wysokość dofinansowania określona została na poziomie 63,63% kosztów kwalifikowalnych. Na etapie aplikowania o środki koniecznym jest udokumentowanie zabezpieczenia w budżecie środków na wydatki, stanowiących wkład własny Beneficjenta – Gminy Września.
8. „Zagospodarowanie terenu przy parku miejskim im. Dzieci Wrzesińskich we Wrześni” - Gmina złożyła wniosek o dofinansowanie przedmiotowego zadania w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. Obecnie trwa weryfikacja dokumentacji aplikacyjnej. W ramach zadania, na obecnym etapie w budżecie zabezpieczono środki stanowiące wkład własny Beneficjenta. Realizacja obejmować ma m. in. zagospodarowanie terenów zielonych z wykonaniem rosarium, montaż obiektów małej architektury, montaż 3 zjeżdżałni, wykonanie nawierzchni utwardzonych w obrębie planowanych ścieżek oraz budowę oświetlenia.

9. „Przebudowa Wrzesińskiego Ośrodka Kultury wraz z robotami towarzyszącymi” - na realizację niniejszego zadania gmina planuje pozyskać dofinansowanie w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Nabór wniosków planowany jest na grudzień 2016 r. Na etapie aplikowania o środki zewnętrzne koniecznym jest zabezpieczenie w budżecie środków na wydatki, stanowiących wkład własny Beneficjenta – Gminy Września. W ramach niniejszego zadania planuje się przebudowę budynku Wrzesińskiego Ośrodka Kultury w zakresie wykonania m. in. ochrony akustycznej budynku, nowej elewacji, poszczególnych instalacji oraz wykończenia wnętrz. Ponadto zadanie obejmuje również zagospodarowanie terenu przylegającego bezpośrednio do budynku.
10. „Opracowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji dla miasta Września na lata 2017-2023 stanowiącego aktualizację Lokalnego Programu Rewitalizacji dla miasta Września na lata 2011-2020” - Gmina na dokonanie aktualizacji dokumentu pozyskała dofinansowanie w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014 – 2020. W ramach zadania przewiduje się m. in. przeprowadzenie badań sondażowych (ankiet), spotkań, debat, warsztatów, opracowanie koncepcji technicznych planowanych do realizacji działań oraz aktualizacja samego programu rewitalizacji.
11. “Zamknięcie i rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w Bardzie,, - w ramach niniejszego zadania gmina planuje złożyć wniosek o udzielenie pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Nabór wniosków planowany jest na grudzień 2016 r., w związku z czym realizacja robót budowlanych oraz wydatki z tym związane zostały ujęte w 2017 r. W budżecie zabezpieczono środki stanowiące wyłącznie wkład własny Beneficjenta.
12. “Rekompensata za świadczenie autobusowych usług przewozowych w publicznym transporcie zbiorowym w ramach projektu – centra przesiadkowe wraz z niezbędną infrastrukturą” - Zarząd Województwa Wielkopolskiego podjął decyzję o przyznaniu dofinansowania w ramach Działania 3.3 “Wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska”, Poddziałanie 3.3.1 “Inwestycje w obszarze transportu miejskiego” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. dla planowanego do realizacji przez gminę projektu pn. “Centra przesiadkowe wraz z niezbędną infrastrukturą”. W ramach projektu przewidziano m. in. zakup autobusu o napędzie elektrycznym, którym świadczone będą usługi przewozowe w publicznym transporcie zbiorowym. Organizatorem transportu publicznego będzie Gmina Września. Zgodnie z ustawą z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym gmina jako Organizator zobowiązana będzie wypłacać Operatorowi rekompensatę (wynagrodzenie) za świadczenie usługi publicznej autobusowych przewozów pasażerskich. Usługi świadczone będą na dwóch liniach komunikacyjnych w obrębie miasta Września.
13. “Budowa e-usługi zapewniającej interoperacyjność systemu obsługi obywateli poprzez umożliwienie składania w formie elektronicznej deklaracji dotyczących opłat reklamowych wraz z zapewnieniem kompleksowego systemu ich weryfikacji” - Gmina na realizację niniejszego zadania planuje pozyskać dofinansowanie w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Realizacja zadania umożliwi rozwój elektronicznych usług w zakresie: składania wniosku oraz ustalania wysokości opłaty reklamowej, weryfikacji poprawności obliczenia opłaty z tytułu zajęcia pasa drogowego na potrzeby umieszczania reklamy. Wszystko na podstawie pomiarów wykonywanych w technologii skanowania przestrzennego 3D. Działania przewidziane do realizacji w ramach projektu to m.in: stworzenie nowej, bezpłatnej e-usługi dla mieszkańców, w postaci aplikacji udostępniającej formularz on-line umożliwiający interaktywne wypełnienie i przesłanie do gminy w sposób zdalny deklaracji na opłatę reklamową, w której zawarte będą dane dotyczące podmiotu i przedmiotu opodatkowania niezbędne do wymiaru i poboru opłaty reklamowej; możliwość automatycznego wygenerowania przez aplikację dotyczących położenia, liczby oraz powierzchni reklamowej obiektów objętych deklaracją na podstawie przeprowadzonych pomiarów; wykonanie z wykorzystaniem technologii skanowania 3D pomiarów w zakresie położenia oraz powierzchni wszystkich obiektów reklamowych znajdujących się na terenie gminy; wykorzystanie pomiarów na potrzeby ustalenia prawidłowej wysokości opłaty za zajęcie pasa drogowego na potrzeby umieszczenia w pasie reklam; analiza wydanych decyzji ustalających wysokość opłaty za zajęcie pasa drogowego na potrzeby umieszczenia w pasie reklam.
14. „Podniesienie wiedzy uczniów i kompetencji nauczycieli – wdrożenie działań zwiększających efektywność kształcenia w SSP 1 we Wrześni” – projekt miękki realizowany wspólnie z projektem “Rozbudowa budynku SSP Nr 1 we Wrześni”. Projekt pomyślnie przeszedł wstępną ocenę merytoryczną Urzędu Marszałkowskiego. Jego realizacja uzależniona jest jednak od otrzymania dofinansowania projektu twardego “Rozbudowa budynku SSP Nr 1 we Wrześni”.
- W ramach wydatków bieżących kontynuowana będzie realizacja zawartych umów wieloletnich:
15. Dzierżawa części nieruchomości gruntowej zabudowanej budynkiem WOK we Wrześni,
16. Odbieranie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy, położonych na terenie Gminy Września,
17. Administrowanie i zarządzanie zasobem komunalnym,
18. Udostępnienie krytej pływalni i pomieszczeń towarzyszących,
19. Dzierżawa urządzeń wielofunkcyjnych,
20. Kompleksowa usługa sprzątnia i utrzymania czystości w pomieszczeniach świetlicy środowiskowej przy ulicy Witkowskiej 3,
21. Kompleksowa usługa sprzątnia i utrzymania czystości w budynkach gminnych,
22. Zapewnienie stałego dostępu do sieci internet dla Gminy Września,
23. Najem nieruchomości – miejsca na zamontowanie urządzeń nadawczo – odbiorczych, anteny radiowej WiFi do przesyłu sygnału sieci internet.

**Autopoprawka
do projektu uchwały
w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Miasta i Gminy Września na lata 2017-2022**

W związku z otrzymaną opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu o projekcie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017-2022 Miasta i Gminy Września wprowadza się następujące zmiany:
w załączniku Nr 1 do projektu uchwały:

- uzupełnia się dane w pozycji 10.1 – przeznaczenie prognozowane nadwyżki budżetowej w latach 2018-2022 analogicznie jak w wierszu 10,
- uzupełnia się dane w pozycji 12.5 wydatki na wkład krajowy w związku z realizacją programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tym środkami,
- uzupełnia się pozycję 14.1 spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych o których mowa w pozycji 5.1 wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych (kwota 1.500.000,00 zł z tytułu planowanej I transzy emisji obligacji komunalnych).

Ponadto, w załączniku Nr 2 do uchwały wprowadza się zmiany:

- nowe zadanie „Budowa sieci wodno – kanalizacyjnej na terenie Wrzesińskiej Strefy Aktywności Gospodarczej obręb Chocicza Mała – Grzymysławice” - jest to kontynuacja zadania rozpoczętego w 2016 roku przy współfinansowaniu z budżetu powiatu wrzesińskiego. Łączna wartość zadania 319.500,00 zł w tym wydatki zaplanowane do realizacji w roku 2017 to kwota 270.211,00 zł,
- zmniejsza się wartość zadania „Budowa budynku przy ulicy Jana Pawła II we Wrześni” o kwotę 700.000,00 zł do wysokości 2.910.000,00 zł oraz zmniejsza się limit wydatków na to zadanie w 2018 roku do wysokości 2.500.000,00 zł,
- zwiększa się wartość zadania „Przebudowa Wrzesińskiego Ośrodka Kultury wraz z robotami towarzyszącymi” o kwotę 700.000,00 zł i zwiększa się limit wydatków w 2018 roku o kwotę 700.000,00 zł do wysokości 1.300.000,00 zł.