

**UCHWAŁA Nr III/18 /2014**  
**RADY GMINY OSTRÓW WIELKOPOLSKI**  
**z dnia 30 grudnia 2014 r.**

***w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Wielkopolski na lata 2015 - 2020.***

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /Dz.U. z 2013 r. poz.. 594 z późn. zm./ oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm./ uchwala się, co następuje:

- § 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ostrów Wielkopolski 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 finansowania 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. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:
- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć,
  - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- 2.Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.
- § 4. Traci moc uchwała Nr XL/345/2013 Rady Gminy Ostrów Wielkopolskie z dnia 30 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Wielkopolski na lata 2014-2020 z późniejszymi zmianami.
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ostrów Wielkopolski.
- § 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 r.



PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy

*Piotr Śniegowski*



**WIELOLETNIA PROGNOZA  
FINANSOWA GMINY  
OSTRÓW WIELKOPOLSKI  
na lata 2015-2020**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr III/18/2014 Rady Gminy Ostrów Wielkopolski z dnia 30 grudnia 2014 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>2)</sup>	z tego:										w tym:					
		1.1	Dochody bieżące <sup>x</sup>					w tym:					Dochody <sup>x</sup> majątkowe	ze sprzedaży majątku <sup>3)</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
			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						
Lp	1																
Formuła	[1.1]H[1.2]																
2015	52 823 978,25	50 131 992,25	8 843 019,00	453 000,00	12 331 198,00	7 643 582,00	19 883 635,00	7 028 876,00	2 691 986,00	358 695,00	2 333 291,00						
2016	48 486 402,00	48 376 402,00	8 883 988,00	454 812,00	11 755 195,00	7 226 321,00	19 089 938,00	7 028 876,00	110 000,00	100 000,00							
2017	48 606 061,00	48 597 361,00	8 919 524,00	456 631,00	11 857 840,00	7 227 154,00	19 166 298,00	7 028 876,00	8 700,00	8 700,00							
2018	48 895 240,00	48 890 940,00	9 225 719,00	458 458,00	11 858 250,00	7 296 206,00	19 242 963,00	7 028 876,00	4 300,00	4 300,00							
2019	49 129 985,12	49 125 695,12	9 220 556,12	460 292,00	11 972 756,00	7 373 363,00	19 319 935,00	7 028 876,00	4 300,00	4 300,00							
2020	50 335 240,00	50 335 240,00	9 388 536,00	462 133,00	12 112 215,00	7 416 734,00	19 387 215,00	7 028 876,00	0,00	0,00							
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 865 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	z tego:											Wydanki majątkowe		
	Wydanki ogółem <sup>x</sup>	w tym:												
		Wydanki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>		na sfalesowane przedmioty o wartości powyżej 100 000 zł w całości lub części <sup>a</sup>			wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>			w tym:	
Wydanki ogółem <sup>x</sup>	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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2				2.2	
Formuła	{2.1} + {2.2}													
2015	47 279 131,33	40 991 876,56	0,00	0,00	0,00	638 339,00	638 339,00	9 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 287 254,77	
2016	44 716 752,00	39 724 852,00	0,00	0,00	0,00	634 100,00	634 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 991 900,00	
2017	44 733 411,00	39 876 587,00	0,00	0,00	0,00	527 670,00	527 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 856 824,00	
2018	46 035 790,00	41 485 410,00	0,00	0,00	0,00	381 910,00	381 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 550 380,00	
2019	47 148 061,00	42 655 517,00	0,00	0,00	x	271 300,00	271 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 492 544,00	
2020	45 935 240,00	42 746 200,00	0,00	0,00	x	179 800,00	179 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 189 040,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:						w tym:		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:			na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	4.1.1		4.2	4.2.1			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
2015	5 544 846,92	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2016	3 769 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	3 872 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	2 859 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 981 934,12	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00	0,00	
2020	4 400 000,00	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	0,00	

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, 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 łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
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] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	5 944 846,92	5 944 846,92	2 325 291,00	2 325 291,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 769 650,00	3 769 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 872 650,00	3 872 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 859 450,00	2 859 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 017 934,12	2 017 934,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 400 000,00	4 400 000,00	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

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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach wydatkami zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi o skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] - [4.2] - [8.1] - [P.1.2P]
2015	16 919 684,12	0,00	9 140 115,69	9 140 115,69
2016	13 150 034,12	0,00	8 651 550,00	8 651 550,00
2017	9 277 384,12	0,00	8 720 774,00	8 720 774,00
2018	6 417 934,12	0,00	7 405 530,00	7 405 530,00
2019	4 400 000,00	0,00	6 470 178,12	6 470 178,12
2020	0,00	0,00	7 589 040,00	7 589 040,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu <sup>11)</sup> terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane	Nowe wydatki, inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						10.1	11.1	11.2			
Lp	10		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]						
2015	5 544 846,92	5 544 846,92	20 190 457,00	4 500 531,00	3 384 103,00	29 103,00	3 355 000,00	3 355 000,00	2 115 407,77	400 000,00	
2016	3 769 650,00	3 769 650,00	21 915 488,00	4 426 351,00	602 000,00	2 000,00	600 000,00	600 000,00	4 341 900,00	50 000,00	
2017	3 872 650,00	3 872 650,00	22 353 797,00	4 465 350,00	600 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00	4 206 824,00	50 000,00	
2018	2 859 450,00	2 859 450,00	22 652 846,00	4 503 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 380,00	50 000,00	
2019	1 981 934,12	1 981 934,12	22 953 797,00	4 593 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 442 544,00	50 000,00	
2020	4 400 000,00	4 400 000,00	23 152 846,00	4 629 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 139 040,00	50 000,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objasnieniach 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:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	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
Lp	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021					
Formuła	21 300,00	21 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 325 291,00	21 300,00	21 300,00	21 300,00	21 300,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	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 poz. 12.8.1, 12.8.1.1, 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 <sup>15)</sup>	w tym:		Przytędy 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:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		12.7.1	
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														
2015	1 230 000,00	415 000,00	415 000,00	815 000,00	815 000,00	815 000,00	815 000,00	400 000,00	400 000,00					
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
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					

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 zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetu państwa, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych zakładach opieki zdrowotnej	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetu państwa, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.B.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2015	400 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty 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 dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług 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							
2015	5 944 846,92	0,00	416 847,00	416 847,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 769 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 872 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 659 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 017 934,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 400 000,00	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


\* 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. Automatycznie 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, 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

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy

  
Piotr Śniegowski



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
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				2 288 813,00	2 107 803,00	2 000,00	0,00	0,00	2 109 803,00
1.3.1	- wydatki bieżące				23 813,00	7 803,00	2 000,00	0,00	0,00	9 803,00
1.3.1.1	"MAŁY MISTRZ" - upowszechnianie sportu - Wspieranie przedsięwzięć w zakresie upowszechniania sportu dzieci i młodzieży	Urząd Gminy Jedn Budż	2014	2017	8 000,00	4 500,00	2 000,00	0,00	0,00	6 500,00
1.3.1.2	Program YOUNGSTER PLUS - wsparcie nauki języka angielskiego	ZESPÓŁ SZKOŁ SOBÓTKA	2013	2015	15 813,00	3 303,00	0,00	0,00	0,00	3 303,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 265 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00
1.3.2.1	Człecanów ul. Krafcowa - modernizacja drogi - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Jedn Budż	2014	2015	415 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.2	Franklinów - modernizacja dróg - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Jedn Budż	2013	2015	320 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.3	Gminna Biblioteka Publiczna - rozbudowa Gorzyce Wielkie - Promowanie czytelnictwa i kultury	Urząd Gminy Jedn Budż	2014	2015	500 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.4	Gorzyce Wielkie - budowa przedszkola - Poprawa warunków opieki nad dziećmi	Urząd Gminy Jedn Budż	2014	2015	1 030 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy

*Piotr Śniegowski*

## **OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI:**

Przepisy reformujące sektor finansów publicznych wprowadziły obowiązek opracowania wieloletniej prognozy finansowej (WPF) przez jednostki samorządu terytorialnego. Jest to dokument strategiczny, wieloletni, stanowiący podstawę rozwoju samorządu.

Z przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych dotyczących WPF wynika, że jest to połączenie wcześniej opracowywanych w samorządach dokumentów planistycznych:

- wieloletniego planu inwestycyjnego (WPI),
- limitu wydatków na prognozy i projekty realizowane ze środków UE,
- prognozy kwoty długu.

Ważną cechą WPF jest jej realistyczność, kroczący charakter oraz ciągłość obowiązywania.

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2011-2013, przewidywane wykonanie za 2014 r., założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

WPF dla gminy Ostrów Wielkopolski obejmuje okres roku budżetowego 2015 oraz okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania tj. do roku 2020.

Przedstawione przedsięwzięcia bieżące i majątkowe na lata 2015-2017 obejmują zadania z WPF na lata 2013-2020 ze stanem obowiązującym na dzień 30 października 2014 roku. Wydatki na zadania realizowane przy współudziale środków unijnych przyjęto na podstawie harmonogramów realizacji wynikających z zawartych umów.

WPF określa:

- dochody bieżące, które obejmują dochody z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, podatków i opłat oraz dotacji i środków przeznaczonych na zadania bieżące.

- dochody majątkowe z podziałem na dochody ze sprzedaży majątku i dotacje oraz środki na zadania inwestycyjne,

- wydatki bieżące, w tym na obsługę długu, na wynagrodzenia z pochodnymi i wydatki na funkcjonowanie organów jednostki samorządu terytorialnego,

- wydatki majątkowe budżetu,



- przychody i rozchody budżetu,
- wynik budżetu.

## **PROGNOZA DOCHODÓW**

Dochody jednostek samorządu terytorialnego zależą od wielu czynników, które można podzielić na dwie kategorie:

- czynniki wewnętrzne, na które jednostka ma wpływ,
- czynniki zewnętrzne, na które jednostka nie ma wpływu.

Do czynników wewnętrznych należy przede wszystkim polityka finansowa jednostki.

Czynniki zewnętrzne to przede wszystkim regulacje prawne obowiązujące samorządy. Są to np.:

- ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- ustawa o finansach publicznych (w szczególności limity zadłużenia oraz wydatków na obsługę długu).

Inne zewnętrzne czynniki mogące wpłynąć na sytuację finansową i gospodarczą to lokalne potrzeby społeczne i uwarunkowania gospodarcze regionu.

Istotnym czynnikiem o charakterze zewnętrznym o ogromnym wpływie na finanse jednostki jest ogólna sytuacja gospodarcza kraju.

Z analizy głównych źródeł dochodów i wydatków wynika, iż w dużej mierze wielkości te zmieniają się pod wpływem inflacji.

Zastosowane w opracowaniu wskaźniki inflacji i dynamiki PKB, stanowiące podstawę prognozowania poziomu dochodów i wydatków przyjęto odpowiednio:

Wskaźnik inflacji

0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
-----	-----	-----	-----	-----	-----

Dynamika PKB

3,3	3,4	2,9	2,9	2,9	2,9
-----	-----	-----	-----	-----	-----

Prognozy dochodów dokonano w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

Na wielkość prognozowanych dochodów z poszczególnych źródeł na kolejne lata ujęte w WPF oprócz analizy danych historycznych z lat 2011 – 2013 i przewidywanego wykonania za 2014 miały wpływ inne czynniki.

W dochodach bieżących prognozowano wg poszczególnych źródeł:

- Prognozując podatek od nieruchomości który jest jednym z głównych źródeł dochodu gminy kierowano się wzrostem stawek podatkowych o zakładany stopień inflacji na kolejne lata średnio o 0,4% oraz przewidywanym wzrostem ilości podmiotów gospodarczych. Na znaczny wzrost dochodów w roku 2015 i 2016 ma wpływ wybudowane i planowane oddanie do użytku nowych powierzchni pod działalność gospodarczą. Ze względów ostrożnościowych planowane dochody w latach 2017-2020 pozostawiono na poziomie wielkości ujętych w WPF na lata 2014-2020.
- Prognozując wpływy z tytułu podatku od środków transportowych mając na uwadze obniżenie stawek podatku, w roku 2015 przyjęto niższe wpływy w stosunku do roku 2014 o 6,5%.
- Przy ustaleniu prognozy podatku rolnego i leśnego wzięto pod uwagę zasady obowiązujące przy opodatkowaniu, czyli kształtowanie się ceny zboża i drewna. W roku 2015 ze względu na obniżenie ceny żyta zaplanowano wpływy niższe w stosunku do roku 2014 o 3,22%, zakładając niewielki wzrost dochodów w latach następnych.
- Podatek od czynności cywilno prawnych nosi cechy, które trudno określić w sposób jednoznaczny. Ze względu na specyfikę tego podatku przyjęto średnie wykonanie z ostatnich 3 lat.
- Prognozując wpływy z tytułu udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa czyli z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych przyjęto założenia do Budżetu Państwa na rok 2015 zwiększając dochody w kolejnych latach o planowany wskaźnik inflacji.
- Planując subwencję oświatową przyjęto jej wzrost zgodnie z pismem Ministra Finansów a znaczny wzrost subwencji oświatowej w roku 2015 wynika z objęcia nauką w szkołach podstawowych 6 latków. W roku 2016 zaplanowano niższą kwotę ze względu na malejącą liczbę dzieci a w latach następnych przyjęto jej wzrost o planowany stopień inflacji. Subwencję wyrównawczą przyjęto na poziomie roku 2015.

- Dotacje celowe na realizację zadań zleconych i własnych przyjęto na kolejne lata w wysokości planowanej na rok 2015. W planowanych dochodach na 2015 rok ujęto dotację z tytułu wychowania przedszkolnego co przyczyniło się do znacznego wzrostu w stosunku do lat poprzednich.

Pozostałe dochody, które są trudne do oszacowania przyjęto na kolejne lata w wysokości planowanej na 2015 r.

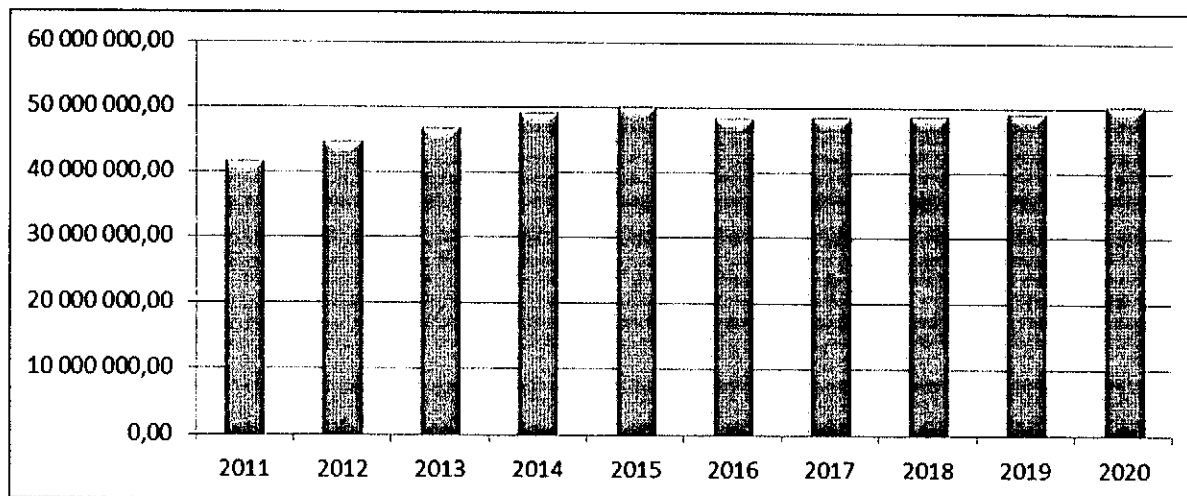
Reasumując dla tak znacznego wzrostu planowanych dochodów w roku 2015 w stosunku do roku 2014 przyczyniło się między innymi:

- na podstawie informacji Ministra Finansów planowana większa subwencja oświatowa i wyrównawcza o 1.556.869,00 w stosunku do roku poprzedniego,
- planowane większe wpływy z tytułu udziału gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 731.084,00 (zgodnie z informacją Ministra Finansów)
- ujęcie dotacji z budżetu państwa na pokrycie kosztów wychowania przedszkolnego w kwocie 934.745,00
- środki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 2.346.591,00.

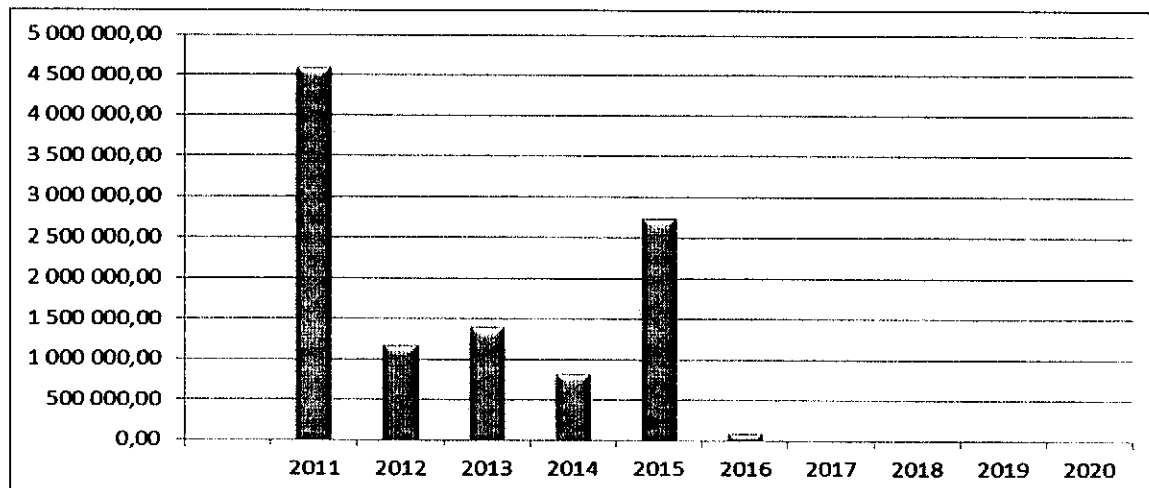
Na poziom dochodów majątkowych wpływ mają podpisane umowy o przyznanych dotacjach i środkach na inwestycje oraz posiadany majątek, który może być przeznaczony do sprzedaży. Dochody ze sprzedaży zaplanowane na podstawie wykazu majątku przeznaczonego do sprzedaży oraz należności wpisanych na hipotekach ze sprzedaży ratalnej.

Poziom dochodów bieżących i majątkowych obrazują wykresy:

- DOCHODY BIEŻĄCE



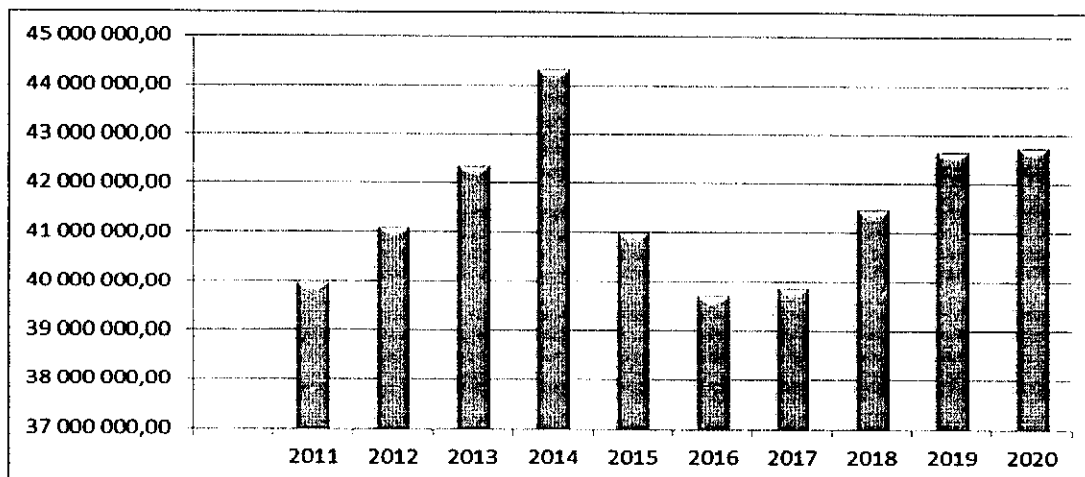
• DOCHODY MAJĄTKOWE



**PROGNOZA WYDATKÓW**

Analiza wydatków na podstawie danych historycznych 2011-2013 i przewidywanego wykonania za 2013 rok pokazuje, że nie ma równych proporcji pomiędzy wydatkami bieżącymi, majątkowymi czy też kosztami obsługi długu publicznego. Przy prognozowaniu wydatków bieżących przyjęto głównie planowany wzrost inflacji a także założenie gospodarcze w gminie. Prognozowane wydatki zostały podzielone na bieżące i majątkowe oraz wydatki związane z obsługą zadłużenia. W wydatkach bieżących wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych oraz związanych z funkcjonowaniem JST. Zgodnie z art. 242 ufp wydatki bieżące nie są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych lub wolne środki w całym prognozowanym okresie.

Poziom wydatków bieżących przedstawia wykres:



Planowane wydatki w 2015 r. w stosunku do 2014 r. są niższe, ponieważ nie są ujęte wydatki na podstawie decyzji o dotacjach otrzymanych w trakcie roku budżetowego.

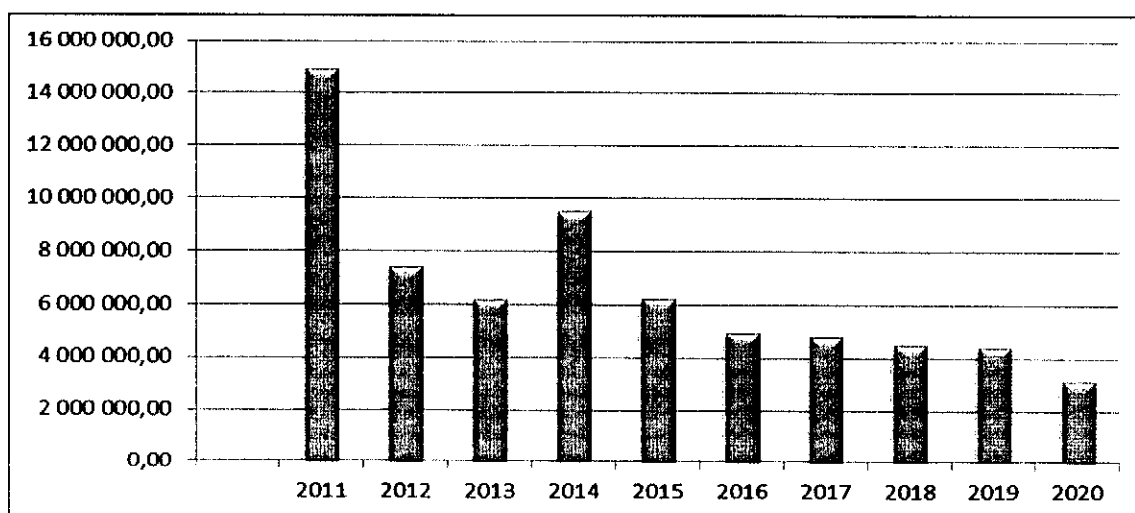
Wydatki na zadania zlecone utrzymano na stałym poziomie w okresie prognozy. Wartość wydatków na zadania zlecone i porozumienia jest ściśle związana z wielkością dotacji jakie gmina na ten cel otrzymuje, dlatego przyjęto takie same kwoty jak po stronie dochodów.

Wydatki majątkowe prognozowano zgodnie z potrzebami i uchwaloną wcześniej Wieloletnią Prognozą Finansową oraz możliwością finansową gminy. Zapisane łączne kwoty wydatków majątkowych charakteryzują się tendencją malejącą od roku 2016, jest to wynikiem między innymi:

- spłatami wcześniej zaciągniętego długu,
- nieplanowaniem nowych przychodów z obligacji, kredytów i pożyczek w latach następnych,
- nieplanowaniem dotacji i środków na inwestycje w związku z brakiem umów,
- niższymi wpływami planowanymi ze sprzedaży majątku.

W okresie objętym prognozą wydatki majątkowe mogą okazać się wyższe w wyniku absorpcji środków UE w nowej perspektywie 2015-2020 roku.

Poziom wydatków majątkowych przedstawia wykres:



W następnych latach z powodu braku możliwości wskazania źródeł sfinansowania deficytu budżetowego na wydatki majątkowe planuje się przeznaczyć środki własne, które pozostaną po zabezpieczeniu wydatków bieżących, spłaty zadłużenia oraz kosztów obsługi zadłużenia.

## **PRZEDSIĘWZIĘCIA DO WPF**

W załączniku Nr 2 wyszczególniono przedsięwzięcia na:

1. Programy i zadania z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w tym na:

a) wydatki bieżące

- „Uczenie się przez całe życie” Comenius realizowany przez Zespół Szkół w Gorzycach Wielkich

b) wydatki majątkowe:

- kanalizacja sanitarna Gminy Ostrów Wielkopolski- poprawa warunków życia społeczności wiejskiej, ochrona środowiska naturalnego oraz wzrost atrakcyjności inwestycyjnej pod nazwą „ Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Lamki, Świeligów, Zacharzew” realizowany przez Urząd Gminy,
- "Przebudowa i rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Daniszyn" - Poprawa jakości życia na obszarach wiejskich przez zaspokojenie potrzeb społecznych i kulturalnych mieszkańców wsi oraz promowanie obszarów wiejskich,

2. Programy, projekty lub zadania pozostałe:

a) wydatki bieżące:

- "Mały Mistrz" - upowszechnianie sportu,
- "Youngster Plus" - wsparcie nauki języka angielskiego

b) wydatki majątkowe:

- poprawa warunków opieki nad dziećmi - "Gorzyce Wielkie - budowa przedszkola",
- modernizacje dróg na terenie gminy – poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego:

Franklinów modernizacja dróg

Czekanów ul. Krańcowa - modernizacja drogi

promowanie czytelnictwa i kultury - Gminna Biblioteka Publiczna rozbudowa Gorzyce Wielkie.

## **PRZYCHODY**

W prognozowanym okresie po stronie przychodów zaplanowano zaciągnąć w 2015 r. pożyczkę w kwocie 400.000,00 z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W latach 2016-2018 i 2020 nie planuje się przychodów. Zaplanowano przychody w roku 2019 w kwocie 36.000,00. Jeżeli na koniec roku pojawią się nadwyżki budżetowe skumulowane lub wolne środki, to zostaną przyjęte do budżetu w kolejnych latach.

## **ROZCHODY I OBSŁUGA DŁUGU**

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek zgodnie z podpisanymi umowami i planowanym harmonogramem spłat. Ostatnie raty kapitałowe przypadają na rok 2020.

Sposób finansowania - spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych w kolejnych latach przedstawia się następująco:

- w roku 2015 z planowanej nadwyżki budżetowej i przychodów w kwocie 400.000,00
- w latach 2016-2018 z planowanej nadwyżki budżetowej
- w roku 2019 z planowanej nadwyżki budżetowej i przychodów w kwocie 36.000,00
- w roku 2020 z planowanej nadwyżki budżetowej.

Wydatki na obsługę długu przyjęto zgodnie z oprocentowaniem określonym w umowach.

Przedstawione wartości, prognozowane zadłużenie, jego spłaty i koszty obsługi zadłużenia ujęte w WFP na lata 2015-2020 spełniają warunki określone w art. 243 ust. 1 ufp z 27.08.2009 r.

## **WYNIK BUDŻETU (DEFICYT/NADWYŻKA) ORAZ PRZEZNACZENIE NADWYŻKI ALBO SPOSÓB FINANSOWANIA DEFICYTU**


Proponowany wynik budżetu - jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami - odzwierciedla założenia przyjęte przy konstruowaniu WPF 2015-2020 i budżetu na rok 2015.

W okresie objętym prognozą planowana jest nadwyżka budżetowa, która będzie przeznaczona na spłatę zobowiązań wynikających z:

- zaciągniętych pożyczek i kredytów,
- wyemitowanych papierów wartościowych.

PRZEWODNICZĄCY

Rady Gminy



*Piotr Śniegowski*