

ZARZĄDZENIE Nr 120/2015
WÓJTA GMINY OSTRÓW WIELKOPOLSKI
z dnia 10 listopada 2015 r.

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Wielkopolski na lata 2016-2021.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2015 r. poz. 1515/, art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm./ - zarządzam, co następuje :

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Wielkopolski w brzmieniu określonym w załączniku do zarządzenia.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Wielkopolski na lata 2016-2021 podlega przedstawieniu Radzie Gminy Ostrów Wielkopolski oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy Ostrów Wielkopolski.

§ 4. Zarządzenie obowiązuje od dnia podpisania.



WÓJT
Piotr Huroszczyk

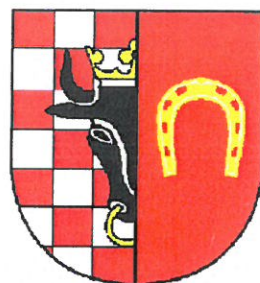
UZASADNIENIE

do Zarządzenia Nr 120/2015
Wójta Gminy Ostrów Wielkopolski
z dnia 10 listopada 2015 r.

Zgodnie z art. 230 o finansach publicznych Wójt Gminy Ostrów Wielkopolski zobowiązany jest do przedłożenia Radzie Gminy Ostrów Wielkopolski projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany oraz przedłożenia projektu uchwały do Regionalnej Izby Obrachunkowej celem jego zaopiniowania.

WÓJT
Piotr Kuroszczyk





**WIELOLETNIA
PROGNOZA FINANSOWA
GMINY OSTRÓW WIELKOPOLSKI
na lata 2016 - 2021**

UCHWAŁA Nr
RADY GMINY OSTRÓW WIELKOPOLSKI
z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Wielkopolski na lata 2016 - 2021

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /Dz.U. z 2015 r. poz.. 1515 ze 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 III/18/2014 Rady Gminy Ostrów Wielkopolskie z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Wielkopolski na lata 2015-2020 z późniejszymi zmianami.
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ostrów Wielkopolski.
- § 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr /2015 Rady Gminy Ostrów Wielkopolski z dnia 2015 r.

Wyszczególnienie	Dochoady ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		1.1	w tym:					1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
			1.1.1	1.1.2	1.1.3.1	podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości						
Lp													
Formuła	[1.1]+[1.2]												
2016	53 196 559,00	52 767 559,00	10 483 933,00	563 000,00	12 143 953,00	7 685 367,00	20 470 112,00	7 190 460,00	429 000,00	400 000,00			
2017	52 725 687,00	52 016 987,00	9 983 524,00	529 031,00	12 357 840,00	7 727 154,00	20 198 300,00	7 190 460,00	708 700,00	8 700,00			
2018	52 047 295,00	52 042 995,00	9 988 516,00	529 296,00	12 364 019,00	7 731 018,00	20 208 399,00	7 190 460,00	4 300,00	4 300,00			
2019	52 073 317,00	52 069 017,00	9 993 510,00	529 560,00	12 370 201,00	7 734 883,00	20 218 503,00	7 190 460,00	4 300,00	4 300,00			
2020	52 099 351,00	52 095 051,00	9 998 507,00	529 825,00	12 376 386,00	7 738 751,00	20 228 613,00	7 190 460,00	4 300,00	4 300,00			
2021	52 121 099,00	52 121 099,00	10 003 506,00	530 090,00	12 382 574,00	7 742 620,00	20 238 727,00	7 190 460,00	0,00	0,00			

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:																		
		w tym:																		
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała finansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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, 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	Wydutki majątkowe ^x										
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												
Lp	2																			
Formuła	[2.1] + [2.2]																			
2016	50 828 471,50	45 049 267,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	679 300,00	679 300,00	679 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 779 204,46
2017	48 153 037,00	42 396 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	599 370,00	599 370,00	599 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 756 824,00
2018	48 986 282,50	44 435 902,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	445 610,00	445 610,00	445 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 550 380,00
2019	48 891 381,79	44 398 837,79	0,00	0,00	0,00	0,00	x	335 000,00	316 500,00	316 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 492 544,00
2020	47 699 351,00	43 599 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	198 300,00	179 800,00	179 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00
2021	51 621 099,00	47 521 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	18 500,00	18 500,00	18 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:			Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ x
				na pokrycie deficytu x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x		na pokrycie deficytu x budżetu	na pokrycie deficytu x budżetu		
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]								
2016	2 368 087,50	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	4 572 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 061 012,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 181 935,21	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	500 000,00	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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	w tym:			
				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 ust. 3a ustawy 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] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	3 568 087,50	3 568 087,50	701 000,00	700 000,00	1 000,00	0,00	0,00
2017	4 572 650,00	4 572 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 061 012,50	3 061 012,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 217 935,21	3 217 935,21	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	500 000,00	500 000,00	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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia 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) - (0.1) - (0.1.2b)
2016	15 751 597,71	0,00	7 718 291,96	7 718 291,96
2017	11 178 947,71	0,00	9 620 774,00	9 620 774,00
2018	8 117 935,21	0,00	7 607 092,50	7 607 092,50
2019	4 900 000,00	0,00	7 670 179,21	7 670 179,21
2020	500 000,00	0,00	8 495 700,00	8 495 700,00
2021	0,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00

7) Skonygowanie 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań								
Lp	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, do wydatków budżetu, do wydatków dla samego roku (Wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego (Wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego (Wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, rok budżetowy
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	9.3	9.5	9.6	9.6.1	9.7.1	
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1) - (2.1.3.2) - (2.1.3.3) - (2.1.3.4) - (2.1.3.5) - (2.1.3.6) - (2.1.3.7) - (2.1.3.8) - (2.1.3.9) - (2.1.3.10) - (2.1.3.11) - (2.1.3.12) - (2.1.3.13) - (2.1.3.14) - (2.1.3.15) - (2.1.3.16) - (2.1.3.17) - (2.1.3.18) - (2.1.3.19) - (2.1.3.20) - (2.1.3.21) - (2.1.3.22) - (2.1.3.23) - (2.1.3.24) - (2.1.3.25) - (2.1.3.26) - (2.1.3.27) - (2.1.3.28) - (2.1.3.29) - (2.1.3.30) - (2.1.3.31) - (2.1.3.32) - (2.1.3.33) - (2.1.3.34) - (2.1.3.35) - (2.1.3.36) - (2.1.3.37) - (2.1.3.38) - (2.1.3.39) - (2.1.3.40) - (2.1.3.41) - (2.1.3.42) - (2.1.3.43) - (2.1.3.44) - (2.1.3.45) - (2.1.3.46) - (2.1.3.47) - (2.1.3.48) - (2.1.3.49) - (2.1.3.50) - (2.1.3.51) - (2.1.3.52) - (2.1.3.53) - (2.1.3.54) - (2.1.3.55) - (2.1.3.56) - (2.1.3.57) - (2.1.3.58) - (2.1.3.59) - (2.1.3.60) - (2.1.3.61) - (2.1.3.62) - (2.1.3.63) - (2.1.3.64) - (2.1.3.65) - (2.1.3.66) - (2.1.3.67) - (2.1.3.68) - (2.1.3.69) - (2.1.3.70) - (2.1.3.71) - (2.1.3.72) - (2.1.3.73) - (2.1.3.74) - (2.1.3.75) - (2.1.3.76) - (2.1.3.77) - (2.1.3.78) - (2.1.3.79) - (2.1.3.80) - (2.1.3.81) - (2.1.3.82) - (2.1.3.83) - (2.1.3.84) - (2.1.3.85) - (2.1.3.86) - (2.1.3.87) - (2.1.3.88) - (2.1.3.89) - (2.1.3.90) - (2.1.3.91) - (2.1.3.92) - (2.1.3.93) - (2.1.3.94) - (2.1.3.95) - (2.1.3.96) - (2.1.3.97) - (2.1.3.98) - (2.1.3.99) - (2.1.3.100)$	9.4	0.00	15.26%	12.58%	9.6.1	9.7.1	
Formula				$(\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (2.1.3.2) + (2.1.3.3) + (2.1.3.4) + (2.1.3.5) + (2.1.3.6) + (2.1.3.7) + (2.1.3.8) + (2.1.3.9) + (2.1.3.10) + (2.1.3.11) + (2.1.3.12) + (2.1.3.13) + (2.1.3.14) + (2.1.3.15) + (2.1.3.16) + (2.1.3.17) + (2.1.3.18) + (2.1.3.19) + (2.1.3.20) + (2.1.3.21) + (2.1.3.22) + (2.1.3.23) + (2.1.3.24) + (2.1.3.25) + (2.1.3.26) + (2.1.3.27) + (2.1.3.28) + (2.1.3.29) + (2.1.3.30) + (2.1.3.31) + (2.1.3.32) + (2.1.3.33) + (2.1.3.34) + (2.1.3.35) + (2.1.3.36) + (2.1.3.37) + (2.1.3.38) + (2.1.3.39) + (2.1.3.40) + (2.1.3.41) + (2.1.3.42) + (2.1.3.43) + (2.1.3.44) + (2.1.3.45) + (2.1.3.46) + (2.1.3.47) + (2.1.3.48) + (2.1.3.49) + (2.1.3.50) + (2.1.3.51) + (2.1.3.52) + (2.1.3.53) + (2.1.3.54) + (2.1.3.55) + (2.1.3.56) + (2.1.3.57) + (2.1.3.58) + (2.1.3.59) + (2.1.3.60) + (2.1.3.61) + (2.1.3.62) + (2.1.3.63) + (2.1.3.64) + (2.1.3.65) + (2.1.3.66) + (2.1.3.67) + (2.1.3.68) + (2.1.3.69) + (2.1.3.70) + (2.1.3.71) + (2.1.3.72) + (2.1.3.73) + (2.1.3.74) + (2.1.3.75) + (2.1.3.76) + (2.1.3.77) + (2.1.3.78) + (2.1.3.79) + (2.1.3.80) + (2.1.3.81) + (2.1.3.82) + (2.1.3.83) + (2.1.3.84) + (2.1.3.85) + (2.1.3.86) + (2.1.3.87) + (2.1.3.88) + (2.1.3.89) + (2.1.3.90) + (2.1.3.91) + (2.1.3.92) + (2.1.3.93) + (2.1.3.94) + (2.1.3.95) + (2.1.3.96) + (2.1.3.97) + (2.1.3.98) + (2.1.3.99) + (2.1.3.100)}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (2.1.3.2) + (2.1.3.3) + (2.1.3.4) + (2.1.3.5) + (2.1.3.6) + (2.1.3.7) + (2.1.3.8) + (2.1.3.9) + (2.1.3.10) + (2.1.3.11) + (2.1.3.12) + (2.1.3.13) + (2.1.3.14) + (2.1.3.15) + (2.1.3.16) + (2.1.3.17) + (2.1.3.18) + (2.1.3.19) + (2.1.3.20) + (2.1.3.21) + (2.1.3.22) + (2.1.3.23) + (2.1.3.24) + (2.1.3.25) + (2.1.3.26) + (2.1.3.27) + (2.1.3.28) + (2.1.3.29) + (2.1.3.30) + (2.1.3.31) + (2.1.3.32) + (2.1.3.33) + (2.1.3.34) + (2.1.3.35) + (2.1.3.36) + (2.1.3.37) + (2.1.3.38) + (2.1.3.39) + (2.1.3.40) + (2.1.3.41) + (2.1.3.42) + (2.1.3.43) + (2.1.3.44) + (2.1.3.45) + (2.1.3.46) + (2.1.3.47) + (2.1.3.48) + (2.1.3.49) + (2.1.3.50) + (2.1.3.51) + (2.1.3.52) + (2.1.3.53) + (2.1.3.54) + (2.1.3.55) + (2.1.3.56) + (2.1.3.57) + (2.1.3.58) + (2.1.3.59) + (2.1.3.60) + (2.1.3.61) + (2.1.3.62) + (2.1.3.63) + (2.1.3.64) + (2.1.3.65) + (2.1.3.66) + (2.1.3.67) + (2.1.3.68) + (2.1.3.69) + (2.1.3.70) + (2.1.3.71) + (2.1.3.72) + (2.1.3.73) + (2.1.3.74) + (2.1.3.75) + (2.1.3.76) + (2.1.3.77) + (2.1.3.78) + (2.1.3.79) + (2.1.3.80) + (2.1.3.81) + (2.1.3.82) + (2.1.3.83) + (2.1.3.84) + (2.1.3.85) + (2.1.3.86) + (2.1.3.87) + (2.1.3.88) + (2.1.3.89) + (2.1.3.90) + (2.1.3.91) + (2.1.3.92) + (2.1.3.93) + (2.1.3.94) + (2.1.3.95) + (2.1.3.96) + (2.1.3.97) + (2.1.3.98) + (2.1.3.99) + (2.1.3.100)}$	średnia z trzech poprzedzających lat [9.5]	średnia z trzech poprzedzających lat [9.5]	[9.6.1] – [9.4]	[9.6] – [9.4]
2016	7,98%	6,67%	0,00	15,26%	12,58%	11,77%	TAK	
2017	9,81%	9,81%	0,00	18,26%	14,09%	13,28%	TAK	
2018	6,74%	6,74%	0,00	14,62%	15,89%	15,08%	TAK	
2019	6,79%	6,79%	0,00	14,74%	16,05%	16,05%	TAK	
2020	8,79%	8,79%	0,00	16,31%	15,87%	15,87%	TAK	
2021	0,99%	0,99%	0,00	8,83%	15,22%	15,22%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej: ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		10.1					11.1	11.2			
Lp	10	10.1		11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formula						[11.3.1] + [11.3.2]					
2016	2 368 087,50	2 368 087,50		21 059 153,00	4 929 081,00	2 468 451,00	2 000,00	2 466 451,00	2 150 000,00	3 512 753,46	116 451,00
2017	4 572 650,00	4 572 650,00		22 053 900,00	4 948 000,00	3 116 451,00	0,00	3 116 451,00	3 116 451,00	2 640 373,00	100 000,00
2018	3 061 012,50	3 061 012,00		22 064 927,00	4 950 474,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	1 950 380,00	100 000,00
2019	3 181 935,21	3 181 935,21		22 075 959,00	4 952 949,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	100 000,00
2020	4 400 000,00	4 400 000,00		22 086 997,00	4 955 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	100 000,00
2021	500 000,00	500 000,00		22 098 041,00	4 957 903,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	100 000,00

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.

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

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	Wydatki na wkład krajowy w związku z 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 dłużnych, w tym z tytułu pożyczek, emisji papierów dłużnych, 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
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
Formula												
2016	1 200 000,00	700 000,00	0,00	500 000,00	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	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	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	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	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	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 samodzielnym 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 całości lub części z dotacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji parafiskalnej, 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 zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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
Formula									
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu 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							
2016	3 568 087,50	0,00	416 847,00	416 847,00	0,00	0,00	0,00
2017	4 572 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 061 012,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 217 935,21	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	500 000,00	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 wyciszczenia 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 określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

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

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

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

WÓJTA
Piotr Kłopotczyński

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy Ostrów Wielkopolski z dnia 2015 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 358 902,00	2 468 451,00	3 116 451,00	2 500 000,00	0,00	8 334 902,00
1.a	- wydatki bieżące				8 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 350 902,00	2 466 451,00	3 116 451,00	2 500 000,00	0,00	8 332 902,00
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:				11 642 000,00	1 300 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	4 300 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 642 000,00	1 300 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	4 300 000,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Lamki, Świługów, Zacharzew - Poprawa warunków życia społeczności wiejskiej, ochrona środowiska naturalnego oraz wzrost atrakcyjności inwestycyjnej		Urząd Gminy Jedd Budż	2005 2018	9 692 000,00	100 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	3 100 000,00
1.1.2.2	Gorzyce Wielkie - budowa przedszkola - Poprawa warunków opieki nad dziećmi		Urząd Gminy Jedd Budż	2014 2016	1 950 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
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				4 716 902,00	1 168 451,00	1 616 451,00	1 000 000,00	0,00	4 034 902,00
1.3.1	- wydatki bieżące				8 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.1	"MAŁY MISTRZ" - upowszechnianie sportu - Wspieranie przedsięwzięć w zakresie upowszechniania sportu dzieci i młodzieży	Urząd Gminy Jedn Budż	2014	2016	8 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 708 902,00	1 166 451,00	1 616 451,00	1 000 000,00	0,00	4 032 902,00
1.3.2.1	Budowa bazy Lotniczego Pogotowia Ratunkowego - Plepszenie zabezpieczenia medycznego mieszkańców	Urząd Gminy Jedn Budż	2016	2017	32 902,00	16 451,00	0,00	0,00	0,00	32 902,00
1.3.2.2	Daniszyn - rozbudowa przedszkola - Poprawa warunków opieki nad dziećmi	Urząd Gminy Jedn Budż	2015	2017	326 000,00	0,00	300 000,00	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	2016	600 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.4	Lewków - modernizacja ul. Szopena, ul. Moniuszki, ul. Paderewskiego, ul. Szymanowskiego - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Jedn Budż	2015	2016	500 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.5	Włórek-Rozbudowa i modernizacja Zespołu Szkolno-Przedszkol. - Poprawa warunków nauczania dzieci	Urząd Gminy Jedn Budż	2015	2018	2 115 000,00	50 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	2 050 000,00
1.3.2.6	Zacharzew - modernizacja ul. Leśna - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Jedn Budż	2015	2016	535 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.7	Zakup budynku MDK - Poprawa warunków funkcjonowania jednostek samorządu terytorialnego	Urząd Gminy Jedn Budż	2016	2017	600 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	600 000,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Do opracowania WPF wykorzystano materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2012-2014, przewidywane wykonanie za 2015 r., założenia makroekonomiczne, 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 2016 oraz okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania tj. do roku 2021.

Przedstawione przedsięwzięcia bieżące i majątkowe na lata 2016-2018 obejmują zadania z WPF na lata 2015-2020 ze stanem obowiązującym na dzień 21 października 2015 roku oraz przedsięwzięcia, których realizację planuje się rozpocząć w roku 2016.

Wydatki na zadania realizowane przy współudziale środków unijnych przyjęto na podstawie przygotowywanych wniosków w celu zawarcia 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.

Przystępując do przygotowania WPF na lata 2016-2021 wzięto pod uwagę założenia do budżetu państwa na 2016 rok, w których przedstawiono stabilizująca regułę wydatkową a wyznacza ona nieprzekraczalny limit wydatków dla j.s.t. Wobec powyższego planując wielkość dochodów z poszczególnych źródeł na kolejne lata ujęte w WPF oprócz analizy danych historycznych z lat 2012 – 2014 i przewidywanego wykonania za 2015 przyjęto między innymi:

- prognozę średniorocznej inflacji w 2015 roku przewidywaną na poziomie -0,6%,
- prognozę inflacji dla roku 2016 od -0,1% do 1,8%,
- prognozę inflacji dla roku 2017 od 1,00% do 2,2%,
- prognozę PKB dla roku 2016 2,2%,
- prognozę PKB dla roku 2017 2,4%.

Ze względów ostrożnościowych i mając na względzie realność WPF zastosowano dla poszczególnych lat wskaźnik 0,05% zarówno w stosunku do dochodów jak i wydatków.

Prognozy dochodów dokonano w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

W dochodach bieżących prognozowano wg poszczególnych źródeł:

- Prognozując podatek od nieruchomości na rok 2016, który jest jednym z głównych źródeł dochodu gminy, przy stawkach na poziomie roku ubiegłego zaplanowano wpływy większe o 0,55% kierując się wzrostem ilości podmiotów podlegających opodatkowaniu. Ze względów ostrożnościowych planowane dochody w kolejnych latach zwiększono o wskaźnik 0,05%.
- Prognozując wpływy z tytułu podatku od środków transportowych mając na uwadze mniejszą liczbę podmiotów podlegających opodatkowaniu przyjęto niższe wpływy w stosunku do roku 2015 o 16,6%.
- Przy ustaleniu prognozy podatku rolnego i leśnego wzięto pod uwagę zasady

obowiązujące przy opodatkowaniu, czyli kształtowanie się ceny zboża i drewna. W roku 2016 ze względu na przyjęcie stawki obowiązującej w roku 2015 w stosunku do podatku rolnego zaplanowano wpływy niższe w porównaniu do roku 2015 o 2,85% zakładając niewielki wzrost dochodów w latach następnych. W przypadku podatku leśnego ze względu na wzrost ceny drewna w roku 2016 zaplanowano większe dochody o 1,55%

- Podatek od czynności cywilno prawnych nosi cechy, które trudno określić w sposób jednoznaczny. Ze względu na specyfikę tego podatku przyjęto coroczny wzrost dochodów w ciągu 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 2016 przyjmując jednocześnie mniejsze dochody w roku 2017 ze względu na niższe wykonanie dochodów w roku 2015 w stosunku do planu, zwiększając dochody w kolejnych latach o planowany wskaźnik 0,05%.
- Planując subwencję oświatową przyjęto jej wzrost zgodnie z pismem Ministra Finansów a wzrost subwencji oświatowej w roku 2016 wynika z objęcia nauką w szkołach podstawowych 6 latków. W roku 2017 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 2016.
- Dotacje celowe na realizację zadań zleconych i własnych przyjęto na kolejne lata w wysokości planowanej na rok 2016. W planowanych dochodach na 2016 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 2016 r.

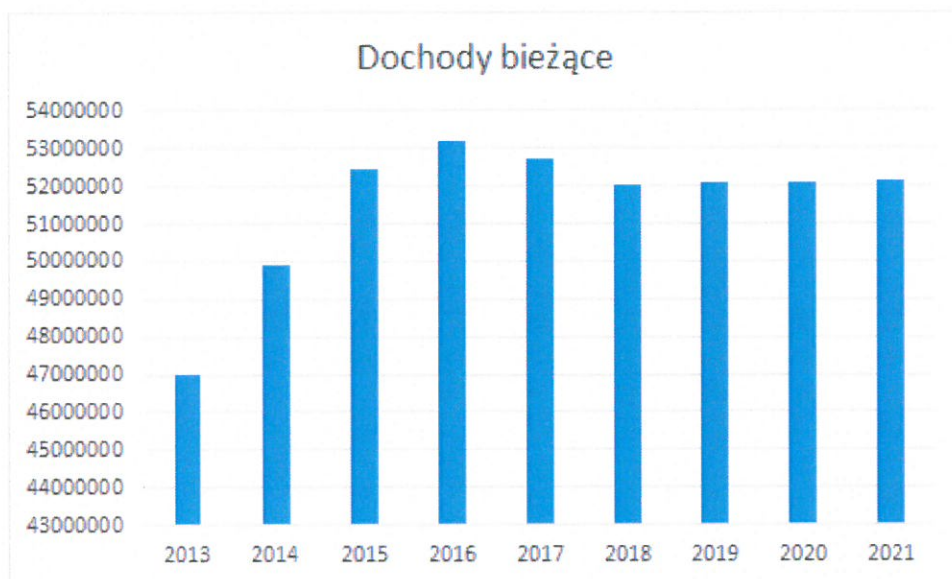
Reasumując do wzrostu planowanych dochodów bieżących w roku 2016 w stosunku do roku 2015 przyczyniło się między innymi:

- na podstawie informacji Ministra Finansów planowana większa subwencja oświatowa i wyrównawcza o 755.674,00 w stosunku do roku poprzedniego,
- planowane większe wpływy z tytułu udziału gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa o 1.640.914,00 (zgodnie z informacją Ministra Finansów),
- ujęcie dotacji z budżetu państwa na pokrycie kosztów wychowania przedszkolnego w kwocie 821.500,00,

W roku 2016 nie planowano dochodów z tytułu środków na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, dochody te zaplanowano w roku 2017.

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 zaplanowano na podstawie wykazu majątku przeznaczonego do sprzedaży oraz należności wpisanych na hipotekach ze sprzedaży ratalnej. Od roku 2017 nie planuje się większych wpływów ze sprzedaży majątku poza należnościami wpisanymi na hipotekę z tytułu sprzedaży ratalnej.

Poziom dochodów bieżących i majątkowych obrazują wykresy:



PROGNOZA WYDATKÓW

Analiza wydatków na podstawie danych historycznych 2012-2014 i przewidywanego wykonania za 2015 rok pokazuje, że nie ma równych proporcji pomiędzy wydatkami bieżącymi, majątkowymi czy też kosztami obsługi długu publicznego. Przy prognozowaniu wydatków bieżących przyjęto głównie wielkość wydatków na spłatę zadłużenia, wielkość wydatków na obsługę długu, planowany wskaźnik 0,05% 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.

Planowane wydatki w 2016 r. w stosunku do planowanego wykonania w 2015 r. są niższe, ponieważ nie ujęto wydatków 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:

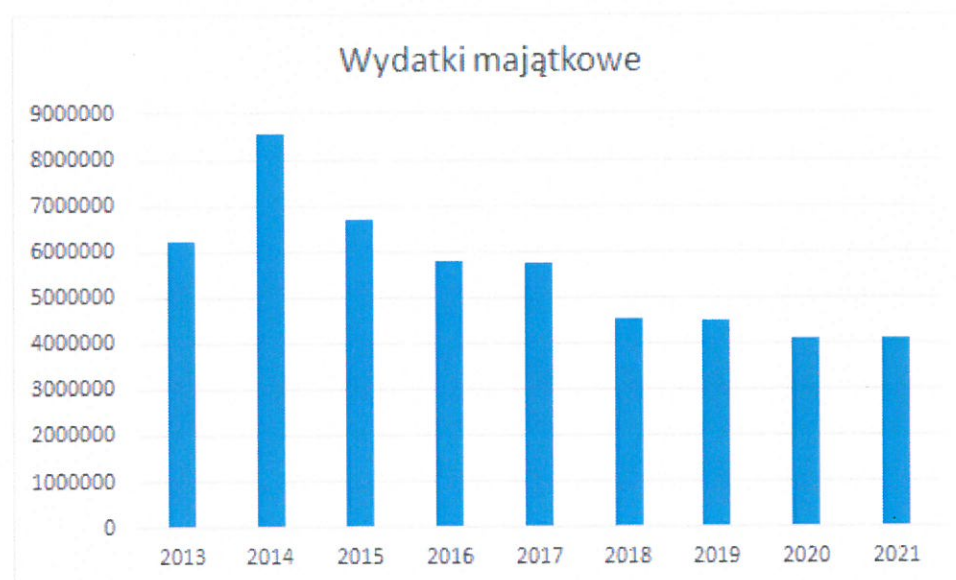
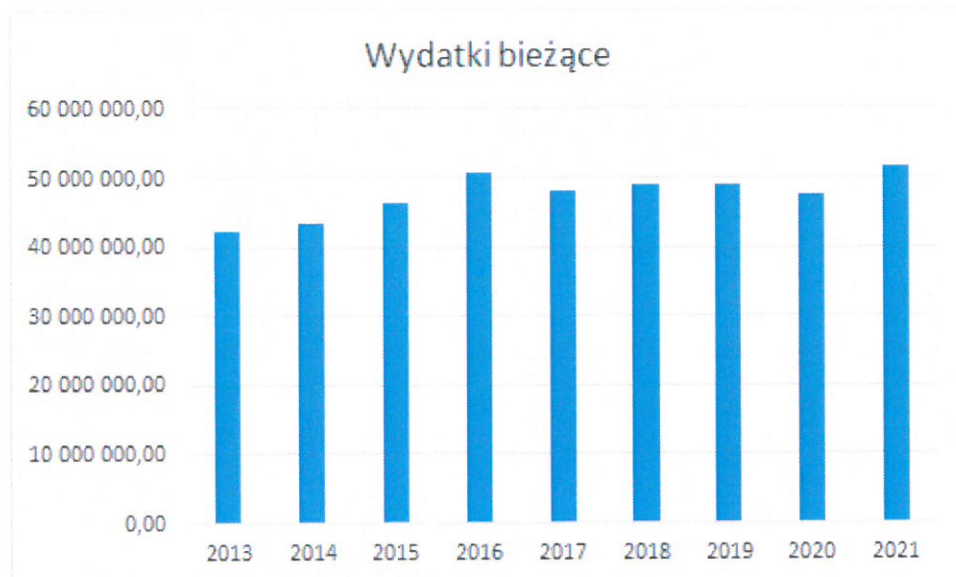
- spłatami wcześniej zaciągniętego długu,
- nieplanowaniem nowych przychodów z obligacji, kredytów i pożyczek w latach następnych,
- nieplanowaniem dotacji i środków na inwestycje w związku z brakiem umów,
- niższymi wpływami planowanymi ze sprzedaży majątku,
- wzrostem wydatków bieżących na:
 - ^ transport lokalny,
 - ^ wyższe koszty zagospodarowania odpadów,
 - ^ wyższe koszty utrzymania przedszkoli w związku z wprowadzeniem bezpłatnego pobytu dzieci w przedszkolach,
 - ^ wyższe koszty utrzymania przedszkoli wynikające z obowiązku zapewnienia miejsc dla dzieci w przedszkolach,

W okresie objętym prognozą wydatki majątkowe mogą okazać się wyższe w wyniku absorpcji

środków UE w nowej perspektywie 2015-2020 roku.

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.

Poziom wydatków bieżących i majątkowych przedstawiają wykresy:



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

- w momencie projektowania nie podpisano żadnej umowy na realizację zadania

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,
- "Gorzyce Wielkie - budowa przedszkola - poprawa warunków opieki nad dziećmi" realizowany przez Urząd Gminy,

2. Programy, projekty lub zadania pozostałe:

a) wydatki bieżące:

- "Mały Mistrz" - upowszechnianie sportu,

b) wydatki majątkowe:

- polepszenie zabezpieczenia medycznego mieszkańców - "Budowa Bazy Lotniczego Pogotowia Ratunkowego",
- poprawa warunków opieki nad dziećmi - "Daniszyn - rozbudowa przedszkola"
- promowanie czytelnictwa i kultury - "Gminna Biblioteka Publiczna - rozbudowa Gorzyce Wielkie".
- modernizacje dróg na terenie gminy – poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego: "Lewków - modernizacja ul.Szopena, ul. Moniuszki, ul. Paderewskiego, ul. Szymanowskiego" "Zacharzew - modernizacja ul.Leśna",
- poprawa warunków nauczania dzieci - "Wtorek - Rozbudowa i modernizacja Zespołu Szkolno-Przedszkolnego"
- poprawa warunków funkcjonowania jednostek samorządu terytorialnego - "Zakup budynku MDK"

PRZYCHODY

W prognozowanym okresie po stronie przychodów zaplanowano zaciągnąć w 2016 r. pożyczkę w kwocie 700.000,00 oraz wyemitować obligacje w kwocie 500.000,00 z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W latach 2017-2018 i 2020-2021 nie planuje się przychodów. Zaplanowano przychody w roku 2019 w kwocie 36.000,00 nie związane z zaciągnięciem długu. 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, w roku 2021 planuje się wykup wyemitowanych obligacji w kwocie 500.000,00.

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

- w roku 2016 z planowanej nadwyżki budżetowej i przychodów w kwocie 1.200.000,00,
- w latach 2017-2018 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
- w roku 2021 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 2016-2021 spełniają warunki określone w art. 243 ust. 1 upf 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 2016-2021 i budżetu na rok 2016.

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

- zaciągniętych pożyczek i kredytów,
- wyemitowanych papierów wartościowych.


WOJT
Piotr Kuroszczyk