

ZARZĄDZENIE Nr 138/2016
WÓJTA GMINY OSTRÓW WIELKOPOLSKI
z dnia 14 listopada 2016 r.

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Wielkopolski na lata 2017-2022.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2016 r. poz. 446/, 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 2017-2022 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.



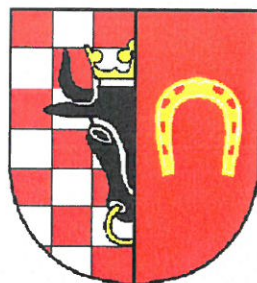
WOJTA
Piotr Kłoszczyk

UZASADNIENIE

do Zarządzenia Nr 138/2016
Wójta Gminy Ostrów Wielkopolski
z dnia 14 listopada 2016 r.

Zgodnie z art. 230 ustawy 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



**PROJEKT
WIELOLETNIA
PROGNOZA FINANSOWA
GMINY
OSTRÓW WIELKOPOLSKI
NA LATA 2017-2022**

PROJEKT
UCHWAŁA Nr
RADY GMINY OSTRÓW WIELKOPOLSKI
z dnia

*w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Wielkopolski na
lata 2017 - 2022*

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /Dz.U. z 2016 r. poz.. 446/ 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 XI/95/2015 Rady Gminy Ostrów Wielkopolskie z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Wielkopolski na lata 2016-2021 z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ostrów Wielkopolski.

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

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr do Uchwały Nr Rady Gminy Ostrów Wielkopolski
z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:																
		Dochody bieżące ^x	w tym:					w tym:										
			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						
Lp	1																	
Formuła	[1..1]+[1.2]																	
2017	68 452 426,62	67 516 826,62	12 122 624,00	725 000,00	13 590 313,00	8 173 425,00	20 469 194,00	18 966 161,62	935 600,00	260 000,00	675 600,00							
2018	69 342 308,17	69 338 008,17	12 280 218,11	734 425,00	13 766 987,07	8 279 679,53	20 735 293,52	19 212 721,72	4 300,00	4 300,00	0,00							
2019	70 382 442,79	70 378 142,79	12 464 421,38	745 441,38	13 973 491,88	8 403 874,72	21 046 322,92	19 500 912,55	4 300,00	4 300,00	0,00							
2020	71 438 179,43	71 433 879,43	12 651 387,70	756 623,00	14 183 094,24	8 529 932,84	21 362 017,77	19 793 426,24	4 300,00	4 300,00	0,00							
2021	71 461 770,50	71 461 770,50	12 651 387,70	756 623,00	14 183 094,25	8 529 932,84	21 362 017,77	19 793 426,24	0,00	0,00	0,00							
2022	71 461 770,50	71 461 770,50	12 651 387,70	756 623,00	14 183 094,25	8 529 932,84	21 362 017,77	19 793 426,24	0,00	0,00	0,00							

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatków ogółem ^x	z tego:										
		2	2.1	Wydanki bieżące ^x	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:		Wydanki majątkowe ^x
						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 ⁹⁾			2.1.1	2.1.1.1	
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			
Formuła	[2.1] + [2.2]											
2017	68 902 683,24	59 692 952,68	0,00	0,00	0,00	649 070,00	637 070,00	0,00	0,00	0,00	9 209 730,56	
2018	67 881 295,67	59 578 702,67	0,00	0,00	0,00	574 910,00	574 910,00	0,00	0,00	0,00	8 302 593,00	
2019	64 277 601,17	59 785 057,17	0,00	0,00	0,00	381 200,00	381 200,00	0,00	0,00	0,00	4 492 544,00	
2020	67 038 179,43	62 738 179,43	0,00	0,00	0,00	235 900,00	235 900,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	
2021	69 261 770,50	65 161 770,50	0,00	0,00	0,00	134 000,00	134 000,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	
2022	68 461 770,50	64 361 770,50	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	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 x budżetu	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wojne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:			Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x ₅₎
				na pokrycie deficytu x budżetu	4.1.1		4.2	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
Formula	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2017	-450 256,62	4 322 906,62	0,00	0,00	0,00	0,00	4 322 906,62	450 256,62	0,00	0,00
2018	1 461 012,50	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	6 104 841,62	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	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 000 000,00	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	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 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]					
2017	3 872 650,00	3 872 650,00	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	6 140 841,62	6 140 841,62	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	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 000 000,00	3 000 000,00	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 [*]	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 o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1]-[2.1]	[1.1]+(4.1)-(4.2)-(2.1)-(2.2)
2017	17 201 854,12	0,00	7 823 873,94	7 823 873,94
2018	15 740 841,62	0,00	9 759 305,50	9 759 305,50
2019	9 600 000,00	0,00	10 593 085,62	10 593 085,62
2020	5 200 000,00	0,00	8 695 700,00	8 695 700,00
2021	3 000 000,00	0,00	6 300 000,00	6 300 000,00
2022	0,00	0,00	7 100 000,00	7 100 000,00

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do ustalonej dla danego roku (wskaźnik, x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego, rok budżetowy	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
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)}{(1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (1.5) + (1.6) + (1.7) + (1.8) + (1.9) + (1.10) + (1.11) + (1.12)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.1.1) + (2.1.1.2) + (2.1.1.3) + (2.1.1.4) + (2.1.1.5) + (2.1.1.6) + (2.1.1.7) + (2.1.1.8) + (2.1.1.9) + (2.1.1.10) + (2.1.1.11) + (2.1.1.12)}{(1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (1.5) + (1.6) + (1.7) + (1.8) + (1.9) + (1.10) + (1.11) + (1.12)}$		$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.1.1) + (2.1.1.2) + (2.1.1.3) + (2.1.1.4) + (2.1.1.5) + (2.1.1.6) + (2.1.1.7) + (2.1.1.8) + (2.1.1.9) + (2.1.1.10) + (2.1.1.11) + (2.1.1.12)}{(1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (1.5) + (1.6) + (1.7) + (1.8) + (1.9) + (1.10) + (1.11) + (1.12)}$	$\frac{(1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (1.5) + (1.6) + (1.7) + (1.8) + (1.9) + (1.10) + (1.11) + (1.12)}{(2.1.1) + (2.1.1.1) + (2.1.1.2) + (2.1.1.3) + (2.1.1.4) + (2.1.1.5) + (2.1.1.6) + (2.1.1.7) + (2.1.1.8) + (2.1.1.9) + (2.1.1.10) + (2.1.1.11) + (2.1.1.12)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	TAK	TAK
2017	6,59%	6,59%	0,00	6,59%	11,81%	12,28%	12,15%	TAK	TAK
2018	5,24%	5,24%	0,00	5,24%	14,08%	11,93%	11,80%	TAK	TAK
2019	9,27%	9,27%	0,00	9,27%	15,06%	12,51%	12,38%	TAK	TAK
2020	6,49%	6,49%	0,00	6,49%	12,18%	13,65%	13,65%	TAK	TAK
2021	3,27%	3,27%	0,00	3,27%	8,82%	13,77%	13,77%	TAK	TAK
2022	4,27%	4,27%	0,00	4,27%	9,94%	12,02%	12,02%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			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	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2017	0,00	0,00	23 111 422,00	6 703 013,00	5 636 039,65	242 812,62	5 393 227,03	4 684 168,03	3 931 121,53	594 441,00
2018	1 461 012,50	1 461 012,50	23 411 870,49	6 790 152,17	8 302 593,00	0,00	8 302 593,00	8 259 500,00	0,00	43 093,00
2019	6 104 841,62	6 104 841,62	23 763 048,54	6 892 004,45	2 750 000,00	0,00	2 750 000,00	2 250 000,00	2 142 544,00	100 000,00
2020	4 400 000,00	4 400 000,00	24 119 494,27	6 995 384,52	1 250 000,00	0,00	1 250 000,00	500 000,00	3 700 000,00	100 000,00
2021	2 200 000,00	2 200 000,00	24 119 494,27	6 995 384,52	850 000,00	0,00	850 000,00	850 000,00	3 150 000,00	100 000,00
2022	3 000 000,00	3 000 000,00	24 119 494,27	6 995 384,52	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	100 000,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:			w tym:			w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone 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⁾	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone 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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania 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	
Formuła										
2017	79 163,62	79 163,62	79 163,62	0,00	0,00	0,00	79 163,62	79 163,62	79 163,62	
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	

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 umową zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. lub zadania programu, projektu 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:	
	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																		
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	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	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	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	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	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	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.

Lp	Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych 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 środków, 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 przekształconych 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	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	
Formuła		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
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	

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	W tym:	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2017	3 872 650,00	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	3 217 935,00	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	2 200 000,00	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 zaciągniętych 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.). 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 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 wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy Ostrów Wielkopolski z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 554 667,65	8 302 593,00	2 750 000,00	1 250 000,00	850 000,00	
1.a	- wydatki bieżące				359 612,62	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.b	- wydatki majątkowe				27 195 055,03	8 302 593,00	2 750 000,00	1 250 000,00	850 000,00	
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:				9 755 493,62	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				86 163,62	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.1	"Z Erasmus+ Lamki zdobywają świat" - Mobilność kadry edukacyjnej szkolnej	ZESPÓŁ SZKÓŁ LAMKI	2016	2017	86 163,62	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 669 330,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Lamki, Swieligów, Zacharzew - Poprawa warunków życia społeczności wiejskiej, ochrona środowiska naturalnego oraz wzrost atrakcyjności inwestycyjnej	Urząd Gminy Jedn Budż	2005	2019	9 669 330,00	1 500 000,00	1 500 000,00	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	
1.2.1	- wydatki bieżące				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	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				17 799 174,03	6 802 593,00	1 250 000,00	1 250 000,00	850 000,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				273 449,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Limit 2022	Limit zobowiązań
0,00	18 788 632,65
0,00	242 812,62
0,00	18 545 820,03
0,00	3 179 163,62

0,00	79 163,62
0,00	79 163,62
0,00	3 100 000,00
0,00	3 100 000,00

0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	15 609 469,03
0,00	163 649,00

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						
1.3.1.2	Dowóz uczniów - Zapewnienie bezpieczeństwa dzieci uczęszczających do szkół	Urząd Gminy Jedn Budż	2016	2017	273 449,00	163 649,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 525 725,03	5 293 227,03	6 802 593,00	1 250 000,00	1 250 000,00	850 000,00
1.3.2.2	Budowa ciągu rowerowo pieszego Czekanów-Karski z modernizacją drogi gminnej - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Jedn Budż	2017	2019	525 000,00	25 000,00	200 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa remizy OSP Wysocko Wielkie	Urząd Gminy Jedn Budż	2016	2018	512 000,00	200 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Daniszyn - rozbudowa przedszkola - Poprawa warunków opieki nad dziećmi	Urząd Gminy Jedn Budż	2015	2018	650 500,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Lewków - modernizacja ul. Szopena, ul. Moniuszki, ul. Paderewskiego, ul. Szymanowskiego - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Jedn Budż	2015	2018	723 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Michałków - przebudowa drogi dz. nr 445/1 i 19 - Poprawa warunków bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Jedn Budż	2016	2017	401 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Pomoc finansowa dla Powiatu Ostrowskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 5300P w miejscowości Lewków - Poprawa warunków bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Jedn Budż	2016	2017	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej - Rozwój elektronicznych usług publicznych w ramach ZIT dla rozwoju AKO	Urząd Gminy Jedn Budż	2017	2018	57 152,00	14 059,00	43 093,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Rozbudowa i przebudowa budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w m. Witówek - Poprawa warunków nauczania dzieci	Urząd Gminy Jedn Budż	2016	2018	4 192 000,00	1 000 000,00	3 118 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Rozbudowa Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Słaborowicach - Poprawa warunków nauczania i opieki nad dziećmi	Urząd Gminy Jedn Budż	2017	2018	350 000,00	100 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2022	Limit zobowiązań
0,00	163 649,00
0,00	15 445 820,03
0,00	525 000,00
0,00	500 000,00
0,00	600 000,00
0,00	200 000,00
0,00	400 000,00
0,00	23 000,00
0,00	57 152,00
0,00	4 118 000,00
0,00	350 000,00

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						
1.3.2.18	Rozwiązanie komunikacyjne ul. Wylotowej z węzłem Pruślin - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Jedn Budż	2016	2017	1 050 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Sadowie - przebudowa sali wiejskiej - Poprawa jakości życia na obszarach wiejskich przez zaspokojenie potrzeb społecznych i kulturalnych mieszkańców wsi oraz promowanie obszarów wiejskich	Urząd Gminy Jedn Budż	2016	2019	535 000,00	25 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Termomodernizacja budynków Urzędu Gminy przy ul. Gimnazjalnej 5 w Ostrowie Wielkopolski oraz Zespołu Szkół w m. Lamki - Poprawa warunków funkcjonowania jednostki samorządu rejonowego oraz poprawa warunków nauczania dzieci	Urząd Gminy Jedn Budż-DOCHODY	2016	2018	3 128 500,00	1 680 000,00	1 393 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Sobótce - Redukcja emisji gazów cieplarnianych oraz poprawa warunków nauczania	OSTRÓW WIELKOPOLSKI	2019	2020	800 000,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
1.3.2.24	Wymiana kotłów węglowych na kotły ekologiczne - Redukcja emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy Jedn Budż	2019	2021	300 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.3.2.25	Wymiana oświetlenia ulicznego - Redukcja zużycia energii	Urząd Gminy Jedn Budż	2020	2021	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00
1.3.2.26	Zacharzew - modernizacja ul. Leśna - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Jedn Budż	2015	2019	844 070,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Zakup budynku MDK - Poprawa warunków funkcjonowania jednostek samorządu terytorialnego	Urząd Gminy Jedn Budż	2016	2017	604 835,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Rozbudowa, nadbudowa, przebudowa i modernizacja budynku świetlicy wiejskiej Swielgów dz. nr 126 - Poprawa warunków życia na obszarach wiejskich przez zaspokojenie potrzeb społecznych i kulturalnych mieszkańców wsi oraz promowanie obszarów wiejskich	Urząd Gminy Jedn Budż	2017	2018	1 318 500,00	570 000,00	748 500,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2022	Limit zobowiązań
0,00	650 000,00
0,00	525 000,00

0,00	3 073 000,00
------	--------------

0,00	800 000,00
------	------------

0,00	300 000,00
0,00	1 500 000,00
0,00	200 000,00
0,00	300 000,00
0,00	1 318 500,00

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						
1.3.2.29	Młynów - wykonanie projektu i rozbudowa sali wiejskiej - Poprawa jakości życia na obszarach wiejskich przez zaspokojenie potrzeb społecznych i kulturalnych mieszkańców wsi	Urząd Gminy Jedn Budż-DOCHODY	2016	2017	11 168,03	6 168,03	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2022	Limit zobowiązań
0,00	6 168,03

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Do opracowania WPF wykorzystano materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2013-2015, przewidywane wykonanie za 2016 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 2017 oraz okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania tj. do roku 2022.

Przedstawione przedsięwzięcia bieżące i majątkowe na lata 2017-2021 obejmują zadania z WPF ze stanem obowiązującym na dzień 27 października 2016 roku oraz przedsięwzięcia, których realizację planuje się rozpocząć w roku 2017.

Zaplanowano wydatki na zadania realizowane przy współudziale środków unijnych, zadanie bieżące w wysokości 79.163,62 zgodnie z podpisaną umową, jak również wydatki majątkowe w roku 2017 na kwotę 3.250.000,00 w roku 2018 na kwotę 3.880.430,00, które przyjęto na podstawie przygotowywanych wniosków o pozyskanie środków 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 2017-2022 wzięto pod uwagę założenia do budżetu państwa na 2017 rok, które wyznaczają nieprzekraczalny limit wydatków dla j.s.t. Poddano analizie wskaźniki inflacji i PKB przedstawione na podstawie rządowego Wieloletniego Planu Finansowego na lata 2015-2018 oraz wskaźniki przewidywanej inflacji i PKB podane przez NBP. Wobec powyższego planując wielkość dochodów z poszczególnych źródeł na kolejne lata ujęte w WPF oprócz analizy danych historycznych z lat 2013 – 2015 i przewidywanego wykonania za 2016 przyjęto między innymi:

- prognozę średniorocznej inflacji w 2016 roku przewidywaną na poziomie -0,9% (zgodnie z komunikatem Prezesa GUS)

- prognozę inflacji dla roku 2017 1,3%,
- prognozę inflacji dla roku 2018 1,5%,
- prognozę PKB dla roku 2016 3,2%,

- prognozę PKB dla roku 2017 3,5%,
- prognozę PKB dla roku 2018 3,3%.

Ze względów ostrożnościowych i mając na względzie realistyczność WPF dla roku 2019 i 2020 zastosowano wskaźnik 1,5 % zarówno w stosunku do dochodów jak i wydatków, natomiast dla roku 2021 i 2022 przyjęto wartości nie przewidując ich wzrostu.

Prognozy dochodów dokonano w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

W dochodach bieżących prognozowano wg poszczególnych źródeł:

- Prognozując podatek od nieruchomości na rok 2017, który jest jednym z głównych źródeł dochodu gminy, przy stawkach na poziomie roku ubiegłego nie zaplanowano zwiększenia, a niższy plan wynika z faktu spłacenia znacznej zaległości w roku 2016 przez jednego z podatników. Planowane dochody w kolejnych latach zwiększono o podane wyżej procentowe stopy inflacji.
- Prognozując wpływy z tytułu podatku od środków transportowych mając na uwadze większą liczbę podmiotów podlegających opodatkowaniu - przy zachowaniu stawek z roku poprzedniego - przyjęto wyższe wpływy w stosunku do roku 2016 o 6,86%.
- Przy ustaleniu prognozy podatku rolnego i leśnego wzięto pod uwagę zasady obowiązujące przy opodatkowaniu, czyli kształtowanie się ceny zboża i drewna. W roku 2017 przyjęto stawkę obowiązującą w roku 2016 w stosunku do podatku rolnego lecz w związku z zakończonymi ulgami zaplanowano wpływy wyższe w porównaniu do roku 2016 o 9,35% zakładając niewielki wzrost dochodów w latach następnych. W przypadku podatku leśnego zaplanowano dochody na poziomie roku 2016.
- Podatek od czynności cywilno prawnych nosi cechy, które trudno określić w sposób jednoznaczny. Biorąc pod uwagę wykonanie z lat poprzednich pomimo wyższych wpływów w roku 2016 w roku 2017 zaplanowano mniejsze dochody o 8,85%.
- 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 2017 zwiększając dochody w kolejnych latach o planowane wskaźniki inflacji.
- Planując subwencję oświatową i wyrównawczą przyjęto jej wzrost zgodnie z pismem

Ministra Finansów a w latach następnych przyjęto jej wzrost o planowany stopień inflacji.

- Dotacje celowe na realizację zadań zleconych i własnych przyjęto na kolejne lata w wysokości planowanej na rok 2017 powiększonej o prognozowany procent inflacji, w roku 2017 zgodnie z informacją Wojewody. W planowanych dochodach na 2017 rok ujęto dotację z tytułu wychowania przedszkolnego.

Pozostałe dochody, które są trudne do oszacowania przyjęto na kolejne lata w wysokości planowanej na 2017 r.

Reasumując do wzrostu planowanych dochodów bieżących w roku 2017 w stosunku do roku 2016 przyczyniło się między innymi:

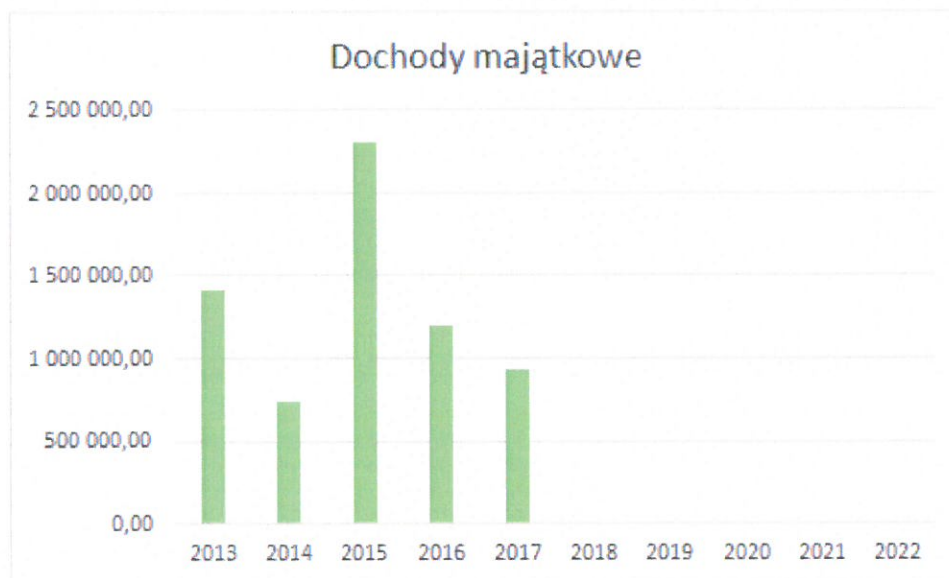
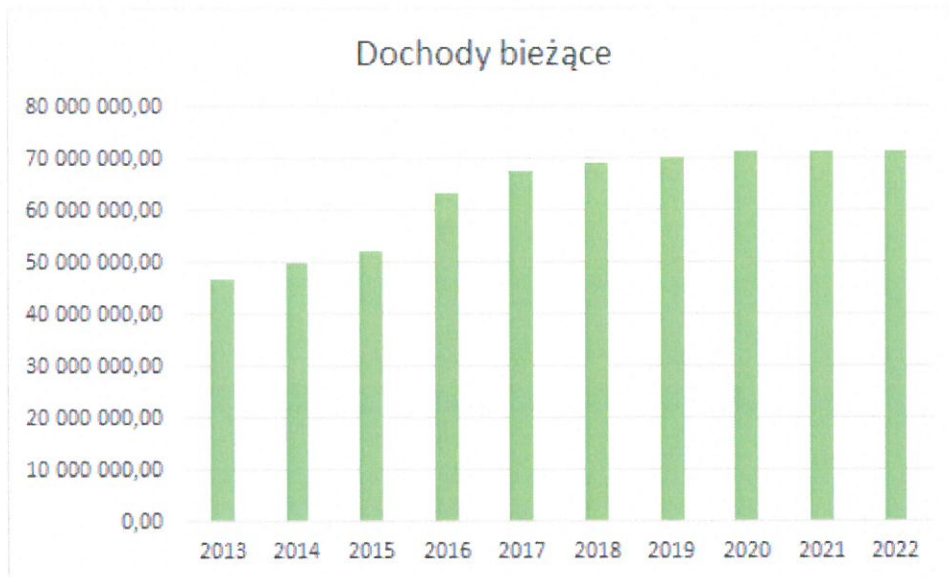
- na podstawie informacji Ministra Finansów planowana większa subwencja oświatowa i wyrównawcza o 785.116,00 w stosunku do roku poprzedniego,
- planowane większe wpływy z tytułu udziału gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa o 1.719.310,00 (zgodnie z informacją Ministra Finansów),
- zgodnie z informacją Wojewody większe wpływ z tytułu dotacji na cele bieżące o 1.202.807,72

W roku 2017 zaplanowano dochody z tytułu środków na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, zgodnie z podpisaną umową są to środki na realizację zadania bieżącego w wysokości 79.163,62.

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 2018 nie planuje się większych wpływów ze sprzedaży majątku poza należnościami wpisanymi na hipotekę z tytułu sprzedaży ratalnej.

W roku 2017 zaplanowano dochody z tytułu dotacji na realizację zadania inwestycyjnego w kwocie 650.000,00 zgodnie z podpisaną umową.

Poziom dochodów bieżących i majątkowych obrazują wykresy:



PROGNOZA WYDATKÓW

Analiza wydatków na podstawie danych historycznych 2013-2015 i przewidywanego wykonania za 2016 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, planowane wskaźniki 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.

Wydatki na zadania zlecone zwiększono w poszczególnych latach okresu prognozy o zakładane wskaźniki inflacji. 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.

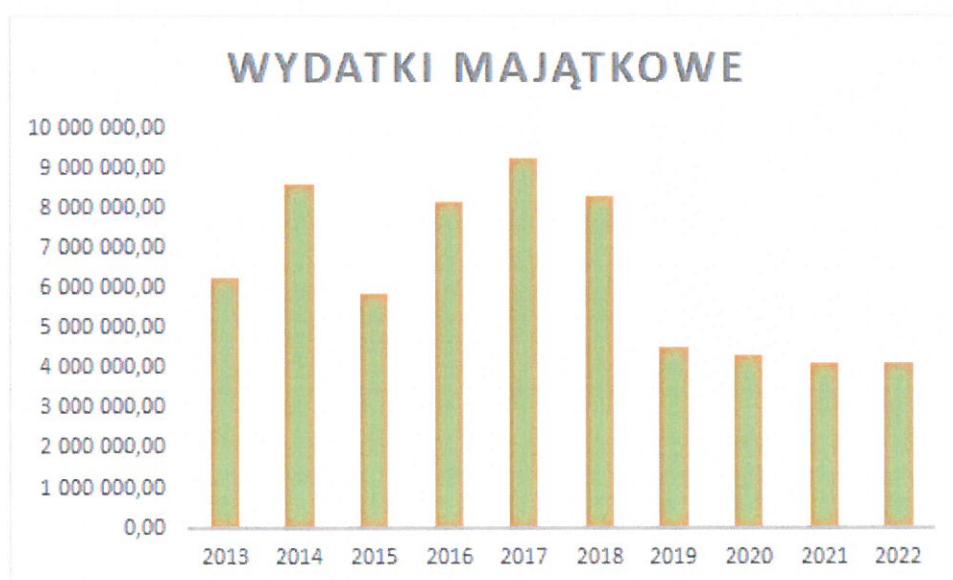
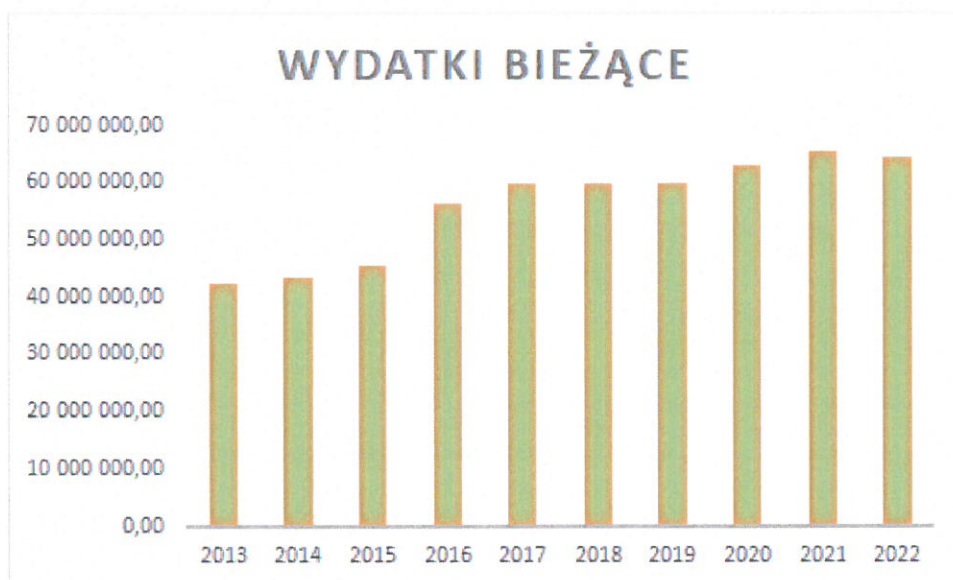
Wydatki majątkowe prognozowano zgodnie z potrzebami i uchwaloną wcześniej Wieloletnią Prognozą Finansową oraz możliwością finansową gminy. Zapisane łączne kwoty wydatków majątkowych charakteryzują się tendencją malejącą od roku 2019, jest to wynikiem między innymi:

- 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,
 - ^ wzrost zatrudnienia w przedszkolach w związku ze zwiększającą się liczbą uczniów.

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

- realizacja zadania "Z Erasmusem+ Lamki zdobywają świat" - mobilność kadry edukacji szkolnej

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,

2. Programy, projekty lub zadania pozostałe:

a) wydatki bieżące:

- "Dowóz uczniów" - zapewnienie bezpieczeństwa dzieci uczeszcujących do szkół

b) wydatki majątkowe:

* poprawa warunków opieki nad dziećmi i warunków nauczania

- "Daniszyn - rozbudowa przedszkola",
- "Rozbudowa i przebudowa budynku Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w m. Wtórek",
- "Rozbudowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Słaborowicach",
- "Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Sobótce",

* poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego:

- "Rozwiązanie komunikacyjne ul.Wylotowej z węzłem Pruślin"
- "Zacharzew - modernizacja ul.Leśna",
- "Budowa ciągu rowerowo pieszego Czekanów - Karski z modernizacją drogi gminnej",
- "Lewków modernizacja ul.Szopena, ul. Moniuszki, ul.Paderewskiego, ul.Szymanowskiego",
- "Michałków przebudowa drogi dz. nr 445/1 i 19",
- "Pomoc finansowa dla Powiatu Ostrowskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 5300P w miejscowości Lewków",

* poprawa funkcjonowania jednostek samorządu terytorialnego:

- "Zakup budynku MDK",

"Termomodernizacja budynków Urzędu Gminy przy ul. Gimnazjalnej w Ostrowie

Wielkopolskim oraz ZS w m. Lamki",

*poprawa jakości życia na obszarach wiejskich:

- "Sadowie Przebudowa sali wiejskiej",

- "Rozbudowa, nadbudowa, przebudowa i modernizacja budynku świetlicy wiejskiej Świeligów dz. nr 126",

- "Młynów - wykonanie projektu i rozbudowa sali wiejskiej",

- "Budowa remizy OSP Wysocko Wielkie",

* redukcja emisji gazów i energii:

- "Wymiana kotłów węglowych na kotły ekologiczne",

- "Wymiana oświetlenia ulicznego",

* rozwój elektronicznych usług publicznych - "Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej"

PRZYCHODY

W prognozowanym okresie po stronie przychodów zaplanowano w roku 2017 wyemitować obligacje w kwocie 3.000.000,00 z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Zaciągnąć dwie pożyczki w BGK w związku ze złożonymi i przygotowanymi wnioskami o współfinansowanie inwestycji środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej, 960.215,62 w roku 2017 i 1.124.000,00 w roku 2018 na realizację zadania "Termomodernizacja budynków Urzędu Gminy przy ul. Gimnazjalnej w Ostrowie Wielkopolskim oraz ZS w m. Lamki". Kwotę 362.691,00 w roku 2017 i 476.000,00 w roku 2018 na realizację zadania "Rozbudowa, nadbudowa, przebudowa i modernizacja budynku świetlicy wiejskiej Świeligów dz. nr 126". Po przyznaniu środków i podpisaniu umów zostaną złożone stosowne wnioski o przyznanie pożyczek na prefinansowanie. W przypadku nie otrzymania dofinansowania zadania te będą realizowane ze środków własnych bez zaciągania planowanych pożyczek. Zaplanowano przychody w roku 2019 w kwocie 36.000,00 nie związane z zaciągnięciem długu. W latach 2020 - 2022 nie planuje się przychodów. 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 2021. W roku 2019 zaplanowano spłatę pożyczek zaciągniętych (BGK prefinansowanie) w roku 2017 (1.322.906,62) i 2018 (1.600.000,00) w związku z realizacją inwestycji z udziałem środków europejskich. W roku 2022 planuje się wykup wyemitowanych w roku 2017 obligacji w kwocie 3.000.000,00.

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

- w roku 2017 z przychodów,
- w roku 2018 z planowanej nadwyżki budżetowej 1.461.012,50 i przychodów w kwocie 1.600.000,00,
- w roku 2019 z planowanej nadwyżki budżetowej 6.104.841,62 i przychodów w kwocie 36.000,00,
- w latach 2020 - 2022 z planowanej nadwyżki budżetowej.

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

RELACJA z art. 243 ustawy

Przedstawione wartości, prognozowane zadłużenie, jego spłaty i koszty obsługi zadłużenia ujęte w WFP na lata 2017-2022 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 2017-2022 i budżetu na rok 2017.

W okresie objętym prognozą w roku 2017 planowany jest deficyt w kwocie 450.256,62, który zostanie pokryty przychodami budżetu. W latach następnych 2018-2022 planowana jest nadwyżka budżetowa, która będzie przeznaczona na spłatę zobowiązań wynikających z:

- zaciągniętych pożyczek i kredytów,
- wyemitowanych papierów wartościowych.