

ZARZĄDZENIE Nr 178 /2017
WÓJTA GMINY OSTRÓW WIELKOPOLSKI
z dnia 14 listopada 2017 r.

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Wielkopolski na lata 2018-2024.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2017 r. poz. 1875/, art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 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 2018-2024 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 Kuroszczyk

UZASADNIENIE

do Zarządzenia Nr 178/2017

Wójta Gminy Ostrów Wielkopolski

z dnia 14 listopada 2017 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 Kuśszczyk





**PROJEKT
WIELOLETNIA
PROGNOZA
FINANSOWA GMINY
OSTRÓW WIELKOPOLSKI
NA LATA 2018-2024**

PROJEKT
UCHWAŁA Nr
RADY GMINY OSTRÓW WIELKOPOLSKI
z dnia

*w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Wielkopolski na
lata 2018 - 2024*

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /Dz.U. z 2017 r. poz.. 1875/ oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /Dz. U. z 2017 r. poz. 2077/ uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała 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 XXI/216/2016 Rady Gminy Ostrów Wielkopolskie z dnia 27 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Wielkopolski na lata 2017-2022 z późniejszymi zmianami.

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

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Ostrów Wielkopolski z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		1.1	w tym:					w tym:			
			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	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	
Formula	[1.1]+1.2)										
2018	73 377 582,00	14 217 175,00	620 000,00	13 849 577,00	8 575 962,00	19 800 853,00	20 960 566,00	2 459 632,00	423 281,00	2 036 351,00	
2019	77 901 923,61	14 300 200,00	725 000,00	14 168 000,00	8 773 200,00	19 800 853,00	23 004 000,00	2 866 780,82	4 281,00	2 862 480,82	
2020	75 552 047,00	14 320 000,00	732 250,00	14 173 000,00	8 778 000,00	19 800 853,00	23 004 000,00	4 281,00	4 281,00	0,00	
2021	76 268 601,00	14 340 000,00	739 000,00	14 178 000,00	8 783 000,00	19 800 853,00	23 004 000,00	4 281,00	4 281,00	0,00	
2022	77 026 963,00	14 360 000,00	746 000,00	14 309 600,00	8 870 800,00	19 800 853,00	23 004 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	77 797 000,00	14 380 000,00	746 000,00	14 309 600,00	8 870 800,00	19 800 853,00	23 004 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	77 797 000,00	14 380 000,00	746 000,00	14 309 600,00	8 870 800,00	19 800 853,00	23 004 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:								
			2.1	2.1.1	w tym:		2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	Wydatki majątkowe ^x
Formula	[2.1] + [2.2]										
2018	79 352 714,00	65 072 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	588 600,00	564 600,00	12 220,00	0,00	14 280 438,00
2019	70 960 937,49	63 060 937,49	0,00	0,00	0,00	x	617 600,00	617 600,00	29 900,00	0,00	7 900 000,00
2020	71 052 047,00	65 152 047,00	0,00	0,00	0,00	x	498 200,00	498 200,00	0,00	0,00	5 900 000,00
2021	73 968 601,00	65 968 601,00	0,00	0,00	0,00	x	392 300,00	392 300,00	0,00	0,00	8 000 000,00
2022	73 911 457,00	66 611 457,00	0,00	0,00	0,00	x	318 300,00	318 300,00	0,00	0,00	7 300 000,00
2023	74 797 000,00	67 397 000,00	0,00	0,00	0,00	x	224 000,00	224 000,00	0,00	0,00	7 400 000,00
2024	73 997 000,00	67 397 000,00	0,00	0,00	0,00	x	132 000,00	132 000,00	0,00	0,00	6 600 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x	w tym:	
				4	4.1		na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.2		4.2.1	4.3		na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.4
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]												
2018	-5 975 132,00	9 136 144,50	0,00	0,00	0,00	0,00	9 136 144,50	5 975 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	6 940 986,12	262 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226 334,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 500 000,00	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	2 300 000,00	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	3 115 506,00	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
2023	3 000 000,00	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
2024	3 800 000,00	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

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				
			z tego:	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń o którym mowa w art. 243 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
Formula	[5.1] + [5.2]	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
2018	3 161 012,50	3 161 012,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	7 203 320,12	7 203 320,12	2 592 378,50	2 562 478,50	29 900,00	0,00	0,00
2020	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 115 506,00	3 115 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 800 000,00	3 800 000,00	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 jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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 o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formula			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] + [2.2])
2018	23 692 492,12	0,00	5 845 674,00	5 845 674,00
2019	16 715 506,00	0,00	11 974 205,30	11 974 205,30
2020	12 215 506,00	0,00	10 395 719,00	10 395 719,00
2021	9 915 506,00	0,00	10 295 719,00	10 295 719,00
2022	6 800 000,00	0,00	10 415 506,00	10 415 506,00
2023	3 800 000,00	0,00	10 400 000,00	10 400 000,00
2024	0,00	0,00	10 400 000,00	10 400 000,00

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.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							Wydatki majątkowe w formie dotacji	
			Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane		Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾
							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]						
2018	0,00	0,00	24 736 966,00	6 354 645,82	10 250 703,66	5 187 100,00	9 731 993,66	9 071 993,66	4 495 990,34	7 124 454,00	
2019	6 940 986,12	6 940 986,12	24 984 500,00	6 504 000,00	7 820 939,10	2 875,00	7 818 064,10	7 118 064,10	681 935,90	100 000,00	
2020	4 500 000,00	4 500 000,00	25 235 000,00	5 855 000,00	5 127 875,00	2 875,00	5 125 000,00	4 375 000,00	1 225 000,00	300 000,00	
2021	2 300 000,00	2 300 000,00	25 487 300,00	6 005 300,00	850 000,00	0,00	850 000,00	850 000,00	6 850 000,00	300 000,00	
2022	3 115 506,00	3 115 506,00	25 742 200,00	6 143 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	300 000,00	
2023	3 000 000,00	3 000 000,00	25 990 000,00	6 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 100 000,00	300 000,00	
2024	3 800 000,00	3 800 000,00	25 990 000,00	6 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 300 000,00	300 000,00	

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 (rozdział 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:		w tym:			
	Dochoły 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	Dochoły 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 wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	Dochoły 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 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 wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
LP												
Formuła												
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	2 562 480,82	0,00	2 562 480,82	2 562 480,82	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
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 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 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	w tym:	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 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							
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											
2018	3 775 489,68	2 336 145,92	0,00	1 439 343,76	0,00	0,00	0,00	2 336 144,50	0,00	0,00	0,00
2019	286 064,10	226 334,90	0,00	59 729,20	0,00	0,00	0,00	226 334,90	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
2021	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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 samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kresydłów, pożyczek, emisji papierów wartościowych przewidzianych w budżecie 2013 r. umowa 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 przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych 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	
12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
Formuła										
2018	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		
2020	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		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	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 wptywających 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 dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
LP	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
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	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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 związanych z tytułem współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2013 r. poz. 86, z późn. zm.). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy 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 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 259 457,76	10 250 703,66	7 820 939,10	5 127 875,00	850 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 021 549,00	518 710,00	2 875,00	2 875,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 237 908,76	9 731 993,66	7 818 064,10	5 125 000,00	850 000,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				6 432 715,78	3 775 489,68	286 064,10	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 432 715,78	3 775 489,68	286 064,10	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku filii Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki Gminnej w Gorzycach Wielkich - Poprawa dostępu do wysokiej jakości usług kulturalnych - Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Powiatu Ostrowskiego	Urząd Gminy Jedn Budż	2017	2018	1 065 715,78	1 020 053,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Szczurach - Redukcja emisji gazów cieplarnianych oraz poprawa warunków nauczania	Urząd Gminy Jedn Budż	2017	2019	920 000,00	613 935,90	286 064,10	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Rozbudowa, nadbudowa, przebudowa i modernizacja budynku świetlicy wiejskiej Świeigów dz. nr 126 - Poprawa warunków życia na obszarach wiejskich przez zaspokojenie potrzeb społecznych i kulturalnych mieszkańców wsi	Urząd Gminy Jedn Budż	2017	2019	1 318 500,00	748 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
0,00	0,00	24 492 468,76
0,00	0,00	911 749,00
0,00	0,00	23 580 719,76
0,00	0,00	4 127 215,78

0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	4 127 215,78
0,00	0,00	1 065 715,78

0,00	0,00	920 000,00
0,00	0,00	748 500,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			od	do						
1.1.2.5	Termomodernizacja budynków Urzędu Gminy przy ul. Gimnazjalnej 5 w Ostrowie Wielkopolski oraz Zespołu Szkół w m. Lamki - Poprawa warunków funkcjonowania jednostki samorządu terytorialnego oraz poprawa warunków nauczania dzieci	Urząd Gminy Jedn Budż	2016	2019	3 128 500,00	1 393 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				22 826 741,98	6 475 213,98	7 534 875,00	5 127 875,00	850 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 021 549,00	518 710,00	2 875,00	2 875,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Program wczesnego wykrywania i zapobiegania nowotworom skóry oraz wzw B i C na terenie Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej - Zapewnienie profilaktyki zdrowia	Urząd Gminy Jedn Budż	2018	2020	11 500,00	5 750,00	2 875,00	2 875,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dowóz uczniów - Zapewnienie bezpieczeństwa dzieci uczęszczających do szkół	Urząd Gminy Jedn Budż	2016	2018	867 449,00	397 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Usługowe prowadzenie audytu wewnętrznego w Gminie Ostró Wielkopolski i wyznaczonych jednostkach organizacyjnych Gminy - Potwierdzenie zgodności wykonywanych czynności z odpowiednimi normami, przepisami i wymaganiami prawnymi	Urząd Gminy Jedn Budż	2017	2018	11 600,00	6 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Wykonanie ewidencji dróg gminnych wraz z wdrożeniem oprogramowania "Road Man" - Poprawa warunków funkcjonowania jednostki samorządu terytorialnego	Urząd Gminy Jedn Budż	2017	2018	50 000,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Opracowanie projektów planów miejscowych zagospodarowania przestrzennego -	Urząd Gminy Jedn Budż	2017	2018	81 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 805 192,98	5 956 503,98	7 532 000,00	5 125 000,00	850 000,00	0,00

Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
0,00	0,00	1 393 000,00

0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	20 365 252,98
0,00	0,00	911 749,00
0,00	0,00	11 500,00

0,00	0,00	757 649,00
0,00	0,00	11 600,00

0,00	0,00	50 000,00
------	------	-----------

0,00	0,00	81 000,00
0,00	0,00	19 453 503,98

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			od	do						
1.3.2.2	Budowa ciągu rowerowo pieszego Czekanów-Karski z modernizacją drogi gminnej - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Jedn Budż	2017	2020	2 514 000,00	200 000,00	1 000 000,00	1 275 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa remizy OSP Wysocko Wielkie	Urząd Gminy Jedn Budż	2016	2018	612 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Daniszyn - rozbudowa przedszkola - Poprawa warunków opieki nad dziećmi	Urząd Gminy Jedn Budż	2015	2018	1 044 000,00	693 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Lewków - modernizacja ul. Szopena, ul. Moniuszki, ul. Paderewskiego, ul. Szymanowskiego - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Jedn Budż	2015	2018	723 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej - Rozwój elektronicznych usług publicznych w ramach ZIT dla rozwoju AKO	Urząd Gminy Jedn Budż	2017	2018	71 211,00	57 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Rozbudowa Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Słaborowicach - Poprawa warunków nauczania i opieki nad dziećmi	Urząd Gminy Jedn Budż	2017	2018	700 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	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	50 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Sobótce - Redukcja emisji gazów cieplarnianych oraz poprawa warunków nauczania	Urząd Gminy Jedn Budż	2019	2020	800 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Wymiana kotłów węglowych na kotły ekologiczne - Redukcja emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy Jedn Budż	2019	2021	300 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
1.3.2.17	Wymiana oświetlenia ulicznego - Redukcja zużycia energii	Urząd Gminy Jedn Budż	2020	2021	1 500 000,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00
1.3.2.18	Zachrzew - modernizacja ul. Leśna - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Jedn Budż	2015	2018	1 044 070,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
0,00	0,00	2 475 000,00
0,00	0,00	400 000,00
0,00	0,00	693 500,00
0,00	0,00	200 000,00
0,00	0,00	57 152,00
0,00	0,00	600 000,00
0,00	0,00	500 000,00
0,00	0,00	800 000,00
0,00	0,00	300 000,00
0,00	0,00	1 500 000,00
0,00	0,00	400 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			od	do						
1.3.2.24	Rozebudowa placówki oświatowej w Łąkočinach - Poprawa warunków nauczania	Urząd Gminy Jedn Budż	2017	2019	1 450 000,00	400 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Przebudowa i rozbudowa boiska i bieżni przy Szkole Podstawowej w Lewkowie - Upowszechnianie sportu wśród dzieci i młodzieży	Urząd Gminy Jedn Budż	2017	2019	1 987 000,00	230 000,00	1 732 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Wytwarzanie i dystrybucja energii ze źródeł odnawialnych na terenie Gminy Ostrów Wielkopolski - Zwiększenie poziomu produkcji energii ze źródeł odnawialnych	Urząd Gminy Jedn Budż	2017	2018	1 942 911,98	1 915 851,98	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Gorzyce Wielkie - przebudowa ulicy Agrestowej - Poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Gminy Jedn Budż	2017	2018	472 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Gorzyce Wielkie - przebudowa ulicy Ogrodowej, Porzeczkowej - Poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Gminy Jedn Budż	2019	2020	500 000,00	0,00	200 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Topola Mała - budowa przedszkola - Poprawa warunków opieki nad dziećmi	Urząd Gminy Jedn Budż	2018	2020	2 400 000,00	100 000,00	300 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Wtórek - budowa przedszkola - Poprawa warunków opieki nad dziećmi	Urząd Gminy Jedn Budż	2018	2019	2 500 000,00	500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Staborowice - przebudowa drogi (w kierunku stajni) - Poprawa warunków bezpieczeństwa	Urząd Gminy Jedn Budż	2018	2019	280 000,00	30 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Rozebudowa przedszkola w Sobótce - Poprawa warunków opieki nad dziećmi	Urząd Gminy Jedn Budż	2018	2020	430 000,00	30 000,00	100 000,00	300 000,00	0,00	0,00

Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
0,00	0,00	1 400 000,00
0,00	0,00	1 952 000,00
0,00	0,00	1 915 851,98
0,00	0,00	150 000,00
0,00	0,00	500 000,00
0,00	0,00	2 400 000,00
0,00	0,00	2 500 000,00
0,00	0,00	280 000,00
0,00	0,00	430 000,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Do opracowania WPF wykorzystano materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2014-2016, przewidywane wykonanie za 2017 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 2018 oraz okres na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania tj. do roku 2024.

Przedstawione przedsięwzięcia bieżące i majątkowe na lata 2018-2021 obejmują zadania z WPF ze stanem obowiązującym na dzień 03 listopada 2017 roku.

Zaplanowano wydatki majątkowe w roku 2018 na kwotę 3.775.489,68 a w roku 2019 na kwotę 286.064,10, które przyjęto na podstawie przygotowanych wniosków o pozyskanie środków w celu zawarcia umów na realizację 4 zadań. Termin podpisania dwóch umów wyznaczono na 16-11-2016, kolejnych dwóch - wstępnie na początek grudnia.

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 2018-2024 wzięto pod uwagę założenia do budżetu państwa na 2018 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 2017-2020 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 2014 – 2016 i przewidywanego wykonania za 2017 przyjęto między innymi:

- prognozę średniorocznej inflacji w 2017 roku przewidywaną na poziomie 1,9 % (zgodnie z komunikatem Prezesa GUS).

Zgodnie z rządowym Wieloletnim Planem Finansowym przyjęto:

- prognozę inflacji dla roku 2017 1,8%,
- prognozę inflacji dla roku 2018 2,3%,
- prognozę inflacji dla roku 2019 2,3%,
- prognozę inflacji dla roku 2020 2,5%,
- prognozę PKB dla roku 2017 4,0%,
- prognozę PKB dla roku 2018 3,5%,
- prognozę PKB dla roku 2019 3,3%.
- prognozę PKB dla roku 2020 3,9%.

Narodowy Bank Polski przedstawił prognozę WIBOR na lata 2017 – 2019, przewidując 1,73 w poszczególnych latach prognozy.

Ze względów ostrożnościowych i mając na względzie realistyczność WPF dla roku 2020, 2021 i 2022 zastosowano wskaźnik 1,0 % zarówno w stosunku do dochodów jak i wydatków, natomiast dla roku 2023 i 2024 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 2018, który jest jednym z głównych źródeł dochodu gminy, przy stawkach na poziomie z lat ubiegłych nie zaplanowano zwiększenia, a niższy plan wynika z faktu spłacenia zaległości w roku 2017. Zaplanowano wzrost dochodów w roku 2019 ze względu na planowaną pierwszą od 6 lat podwyżkę stawek podatku, natomiast w kolejnych dwóch latach zaplanowano niewielki wzrost mając na względzie większą ilość podatników podlegających opodatkowaniu. Kolejny wzrost dochodów zaplanowano na rok 2022.
- Prognozując wpływy z tytułu podatku od środków transportowych pomimo większej liczby podmiotów podlegających opodatkowaniu - przy zachowaniu stawek z roku poprzedniego i obniżeniu stawki za autobusy - przyjęto niewielki wzrost wpływów.
- Przy ustaleniu prognozy podatku rolnego i leśnego wzięto pod uwagę zasady obowiązujące przy opodatkowaniu, czyli kształtowanie się ceny zboża i drewna. W roku 2018 przyjęto stawkę obowiązującą w roku 2017 w stosunku do podatku rolnego lecz w związku z zakończonymi ulgami zaplanowano wpływy wyższe w porównaniu do roku 2017 o 2,225% zakładając niewielki wzrost dochodów w latach następnych. W przypadku podatku leśnego zaplanowano dochody wyższe o 3,73% w stosunku do roku 2017 ze względu na wzrost ceny drewna.
- Podatek od czynności cywilno prawnych nosi cechy, które trudno określić w sposób jednoznaczny. Biorąc pod uwagę wykonanie z roku bieżącego i lat poprzednich zaplanowano niższe dochody.
- Wpływ z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych na rok 2018 zaplanowano na poziomie niższym niż w roku 2017 ze względu na niższe wykonanie w porównaniu z rokiem 2016. W kolejnych latach zaplanowano wpływy na równym

zwiększonym poziomie mając na względzie planowany wzrost gospodarczy.

- Prognozując wpływy z tytułu udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa czyli z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto założenia do Budżetu Państwa na rok 2018 zwiększając dochody w kolejnych latach o niewielkie kwoty ze względu na niskie wykonanie dochodów w roku 2017 w stosunku do zaplanowanych przez Ministra Finansów.
- Planując subwencję oświatową i wyrównawczą w roku 2018 przyjęto wartości Ministra Finansów, a w latach następnych zaplanowano na poziomie roku 2018 ze względu na znaczne obniżenie jej w stosunku do roku 2017 i ciągle zmieniający się sposób wyliczania.
- Dotacje celowe na realizację zadań zleconych i własnych na rok 2018 zaplanowano zgodnie z informacją Wojewody. Dla roku 2019 plan dochodów zwiększono do poziomu planowanego wykonania w roku 2017, na kolejne lata 2020-2024 w wysokości planowanej na rok 2019.
- W planowanych dochodach na 2018 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 2018 w stosunku do roku 2017 przyczyniło się między innymi:

- planowane większe wpływy (zgodnie z informacją Ministra Finansów) o 2.099.918,00 z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, lecz mniejsza subwencja oświatowa o 1.261.989,00,
- zaplanowano wyższe wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych o 259.000,00 (większa ilość podmiotów podlegających opodatkowaniu przy zachowaniu dotychczasowych stawek),
- zgodnie z informacją Wojewody większy plan dochodów na realizację zadań zleconych, szczególnie na realizację zadania w zakresie świadczenia wychowawczego
- więcej o 2.290.480,00.

Na poziom dochodów majątkowych wpływ mają podpisane umowy o przyznanych

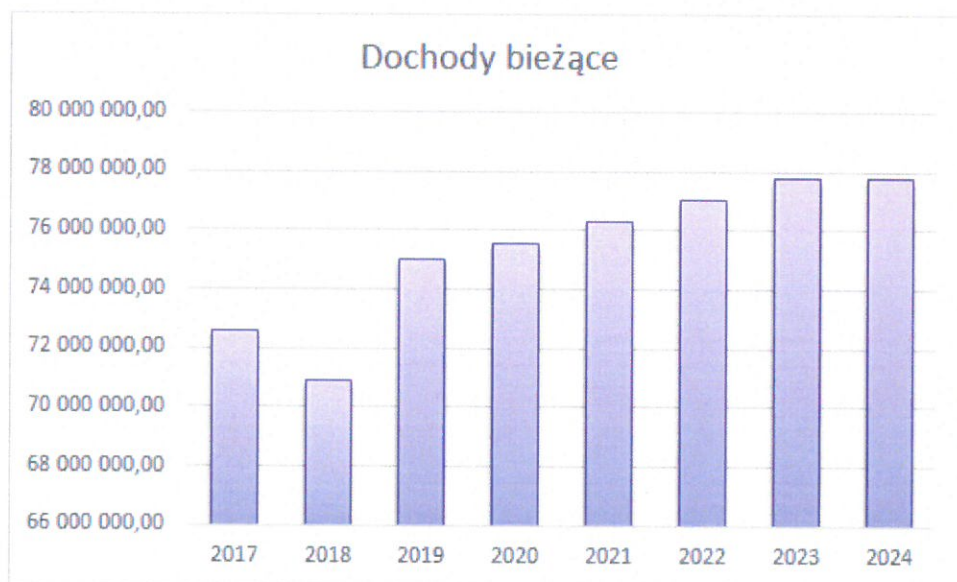
dotacjach i środkach na inwestycje oraz posiadany majątek, który może być przeznaczony do sprzedaży. Dochody ze sprzedaży zaplanowano na podstawie wykazu majątku przeznaczonego do sprzedaży oraz należności wpisanych na hipotekach ze sprzedaży ratalnej. Od roku 2019 nie planuje się większych wpływów ze sprzedaży majątku poza należnościami wpisanymi na hipotekę z tytułu sprzedaży ratalnej.

Znaczny wzrost dochodów majątkowych w roku 2018 to:

- dotacja celowa z Ministerstwa Sportu na realizację zadania „Przebudowa i rozbudowa boiska i bieżni przy Szkole Podstawowej w Lewkowie” w ramach programu „Orliki lekkoatletyczne” 100.000,00 w roku 2018 300.000,00 w roku 2019.
- środki w kwocie 1.915.851,98 z tytułu wpłat mieszkańców na dofinansowanie własnego zadania inwestycyjnego w zakresie Odnawialnych Źródeł Energii.

W roku 2019 zaplanowano dochody z tytułu środków na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, w kwocie 2.562.480,02.

Poziom dochodów bieżących i majątkowych obrazują wykresy:





PROGNOZA WYDATKÓW

Analiza wydatków na podstawie danych historycznych 2014-2016 i przewidywanego wykonania za 2017 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 roku 2019 do poziomu z roku 2017 a w poszczególnych latach okresu prognozy pozostawiono na niezmiennym poziomie. Wartość

wydatków na zadania zlecone 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 z niewielkim wzrostem w roku 2021, jest to wynikiem między innymi:

- spłatami wcześniej zaciągniętego długu,
- nieplanowaniem od roku 2019 nowych przychodów z pożyczek (z wyjątkiem jednej na prefinansowanie) obligacji, kredytów,
- 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

– w związku z brakiem umów nie planuje się realizacji

b) wydatki majątkowe:

- Termomodernizacja budynku filii Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki Gminnej w Gorzycach Wielkich,
- Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Szczurach,
- Termomodernizacja budynków Urzędu Gminy przy ul. Gimnazjalnej 5 w Ostrowie Wielkopolski oraz Zespołu Szkół w m. Lamki,
- Rozbudowa, nadbudowa, przebudowa i modernizacja budynku świetlicy wiejskiej Świeligów dz. nr 126

2. Programy, projekty lub zadania pozostałe:

a) wydatki bieżące:

- "Dowóz uczniów" - zapewnienie bezpieczeństwa dzieci uczęszczających do szkół,
- Program wczesnego wykrywania i zapobiegania nowotworom skóry oraz wzw B i C na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej,
- Usługowe prowadzenie audytu wewnętrznego w Gminie Ostrów Wielkopolski i wyznaczonych jednostkach organizacyjnych Gminy,
- Opracowanie projektów planów miejscowych zagospodarowania przestrzennego,
- Wykonanie ewidencji dróg gminnych wraz z wdrożeniem oprogramowania "Road Man"

b) wydatki majątkowe:

* poprawa warunków opieki nad dziećmi i warunków nauczania

- "Daniszyn - rozbudowa przedszkola",
- "Rozbudowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Słaborowicach",
- "Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Sobótce",
- „Rozbudowa placówki oświatowej w Łakocinach”
- „Przebudowa i rozbudowa boiska i bieżni przy Szkole Podstawowej w Lewkowie”,
- „Topola Mała - budowa przedszkola”,
- „Wtórek - budowa przedszkola”,
- „Rozbudowa przedszkola w Sobótce”

* poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego:

- "Zacharzew - modernizacja ul.Leśna",
- "Budowa ciągu rowerowo pieszego Czekanów - Karski z modernizacją drogi gminnej",
- "Lewków modernizacja ul.Szopena, ul. Moniuszki, ul.Paderewskiego, ul.Szymanowskiego",
- „Gorzyce Wielkie - przebudowa ulicy Agrestowej”
- „Gorzyce Wielkie - przebudowa ulicy Ogrodowej, Porzeczkowej”

- „Słaborowice - przebudowa drogi (w kierunku stadniny)”
- *poprawa jakości życia na obszarach wiejskich:
 - "Sadowie Przebudowa sali wiejskiej",
 - "Budowa remizy OSP Wysocko Wielkie",
- * redukcja emisji gazów i energii:
 - „Wytwarzanie i dystrybucja energii ze źródeł odnawialnych na terenie Gminy Ostrów Wielkopolski”,
 - "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 2018 wyemitować obligacje w kwocie 6.800.000,00 z przeznaczeniem pokrycie deficytu budżetu w kwocie 5.975.132,00 oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Zaciągnąć pożyczki na prefinansowanie w związku z realizacją zadań inwestycyjnych współfinansowanych środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej:

- 393.836,00 w roku 2018 na realizację zadania ‘Termomodernizacja budynku filii Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki Gminnej w Gorzycach Wielkich”,
- 293.275,00 w roku 2018 oraz 226.334,00 w roku 2019 na realizację zadania „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Szczurach”,
- 1.172.763,00 w roku 2018 na realizację zadania „Termomodernizacja budynków Urzędu Gminy przy ul. Gimnazjalnej w Ostrowie Wielkopolskim oraz ZS w m. Lamki",
- 476.270,50 w roku 2018 na realizację zadania "Rozbudowa, nadbudowa, przebudowa i modernizacja budynku świetlicy wiejskiej Świeligów dz. nr 126".

Zaplanowano przychody w roku 2019 w kwocie 36.000,00 nie związane z zaciągnięciem długu. W latach 2020 - 2024 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 2022. W roku 2019 zaplanowano spłatę pożyczek zaciągniętych na prefinansowanie w roku 2018 (2.336.144,50) i w 2019 (226.334,00) w związku z realizacją inwestycji z udziałem środków europejskich. Wykup wyemitowanych w roku 2018 obligacji w kwocie 6.800.000,00 planuje się w roku 2023 3.000.000,00 oraz w roku 2024 3.800.000,00.

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

- w roku 2018 z przychodów,
- w roku 2019 z przychodów w kwocie 262.334,00 oraz planowanej nadwyżki budżetowej 6.940.986,12,
- w latach 2020 - 2024 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 2018-2024 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 2018-2024 i budżetu na rok 2018.

W okresie objętym prognozą w roku 2018 planowany jest deficyt w kwocie 5.975.132,00, który zostanie pokryty przychodami budżetu. W latach następnych 2019-2024 planowana jest nadwyżka budżetowa, która będzie przeznaczona na spłatę zobowiązań wynikających z:

- zaciągniętych pożyczek i kredytów,
- wyemitowanych papierów wartościowych.