

ZARZĄDZENIE Nr 146/2018
WÓJTA GMINY OSTRÓW WIELKOPOLSKI
z dnia 14 listopada 2018 r.

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Wielkopolski na lata 2019-2026.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn.zm./, 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 2019-2026 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.



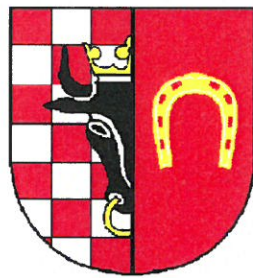
WÓJT
Piotr Kuroszczyk

UZASADNIENIE

**do Zarządzenia Nr 146/2018
Wójta Gminy Ostrów Wielkopolski
z dnia 14 listopada 2018 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 2019-2026**

P R O J E K T
UCHWAŁA Nr
RADY GMINY OSTRÓW WIELKOPOLSKI
z dnia

***w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Wielkopolski na
lata 2019 - 2026***

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /Dz.U. z 2018 r. poz.. 994 z późn.zm./ 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 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 XXXI/302/2017 Rady Gminy Ostrów Wielkopolskie z dnia 20 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Wielkopolski na lata 2018-2024 z późniejszymi zmianami.

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

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										Wydatki majątkowe ^x
		w tym:										
		2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Formuła	[2.1] + [2.2]											
2019	83 063 856,45	67 125 284,09	0,00	0,00	x	793 400,00	771 400,00	16 900,00	0,00	15 938 572,36		
2020	72 716 420,00	65 964 505,08	0,00	0,00	x	855 000,00	855 000,00	0,00	0,00	6 751 914,92		
2021	74 883 531,00	67 502 550,00	0,00	0,00	x	752 300,00	752 300,00	0,00	0,00	7 380 981,00		
2022	76 535 619,00	69 945 219,00	0,00	0,00	x	623 000,00	623 000,00	0,00	0,00	6 590 400,00		
2023	79 266 884,00	72 536 384,00	0,00	0,00	x	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	6 730 500,00		
2024	81 333 556,00	74 156 056,00	0,00	0,00	x	368 000,00	368 000,00	0,00	0,00	7 177 500,00		
2025	79 733 556,00	72 556 056,00	0,00	0,00	x	252 000,00	252 000,00	0,00	0,00	7 177 500,00		
2026	79 733 556,00	72 556 056,00	0,00	0,00	x	132 000,00	132 000,00	0,00	0,00	7 177 500,00		

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:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:			na pokrycie deficytu x budżetu
				na pokrycie deficytu x budżetu	4.1.1		4.2	4.2.1		
4.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Lp	3	4								
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2019	-4 341 794,45	10 091 608,45	0,00	0,00	0,00	0,00	10 055 608,45	36 000,00	36 000,00	
2020	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	4 115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		5.1	w tym:					
			z tego:					
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]	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy		
2019	5 749 814,00	5 749 814,00	531 879,00	531 879,00	0,00	0,00	0,00	
2020	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	4 115 000,00	4 115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	5 000 000,00	5 000 000,00	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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2019	29 215 000,00	0,00	7 151 356,52	7 151 356,52
2020	24 715 000,00	0,00	11 247 633,92	11 247 633,92
2021	20 915 000,00	0,00	11 176 700,00	11 176 700,00
2022	16 800 000,00	0,00	10 705 400,00	10 705 400,00
2023	13 400 000,00	0,00	10 130 500,00	10 130 500,00
2024	10 000 000,00	0,00	10 577 500,00	10 577 500,00
2025	5 000 000,00	0,00	12 177 500,00	12 177 500,00
2026	0,00	0,00	12 177 500,00	12 177 500,00

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						
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów 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⁾	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
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]					
2019	0,00	0,00	25 448 547,00	7 000 356,55	15 374 958,97	2 945 335,52	12 429 623,45	11 429 623,45	4 221 151,48	233 297,43
2020	4 500 000,00	3 701 681,00	25 702 000,00	6 119 256,00	8 963 364,54	2 211 449,62	6 751 914,92	6 001 914,92	623 085,08	126 914,92
2021	3 800 000,00	3 800 000,00	25 959 300,00	6 180 456,00	3 275 211,33	2 125 211,33	1 150 000,00	1 150 000,00	5 930 981,00	300 000,00
2022	4 115 000,00	3 115 000,00	26 218 200,00	6 242 260,00	43 037,00	43 037,00	0,00	0,00	6 290 400,00	300 000,00
2023	3 400 000,00	3 400 000,00	26 480 000,00	6 304 682,00	6 159,00	6 159,00	0,00	0,00	6 330 500,00	400 000,00
2024	3 400 000,00	3 400 000,00	26 744 000,00	6 367 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 777 500,00	400 000,00
2025	5 000 000,00	5 000 000,00	27 011 000,00	6 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 677 500,00	500 000,00
2026	5 000 000,00	0,00	27 011 000,00	6 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 677 500,00	500 000,00

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																		
	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		
	Docho- dy lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Docho- dy określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy określone 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																			
2019	0,00	0,00	0,00	3 615 848,39	3 615 848,39	3 615 848,39	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 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.

Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	w tym:	w tym:
Wyszczególnienie	Wydanki 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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki 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	Wydanki 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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki 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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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:	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7		12.7.1
Formuła										
2019	3 218 679,02	1 309 121,69	1 309 121,69	1 909 557,33	1 909 557,33	1 909 557,33	1 909 557,33	55 608,45		55 608,45
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
2023	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2026	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 samodzielnich zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji dłużnych papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
2019	55 608,45	55 608,45	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	
2023	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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	14.3 Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	14.3.3 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							
2019	3 317 935,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 500 000,00	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
2022	3 115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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 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 wyciszenia 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

Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	27 662 730,84
0,00	0,00	0,00	7 331 192,47
0,00	0,00	0,00	20 331 538,37
0,00	0,00	0,00	3 218 679,02

0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	3 218 679,02
0,00	0,00	0,00	598 064,10

0,00	0,00	0,00	621 670,92
------	------	------	------------

0,00	0,00	0,00	1 998 944,00
------	------	------	--------------

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			od	do						
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				30 455 666,77	12 156 279,95	8 963 364,54	3 275 211,33	43 037,00	6 159,00
1.3.1	- wydatki bieżące				10 925 922,42	2 945 335,52	2 211 449,62	2 125 211,33	43 037,00	6 159,00
1.3.1.1	Dowóz uczniów - Zapewnienie bezpieczeństwa dzieci uczęszczających do szkół	Urząd Gminy Jedn Budż	2016	2019	1 355 165,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	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	2020	35 600,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie projektów planów miejscowych zagospodarowania przestrzennego -	Urząd Gminy Jedn Budż	2017	2019	60 150,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Organizacja systemu gospodarowania odpadami - odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy - Utrzymanie w czystości i porządku terenu zamieszkania	Urząd Gminy Jedn Budż	2018	2021	8 790 310,00	2 188 826,00	2 070 000,00	2 070 000,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Program zapobiegania i wykrywania zakażeń HBV i HCV na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej - Zapewnienie profilaktyki zdrowia	Urząd Gminy Jedn Budż	2019	2021	8 745,41	3 498,16	3 498,16	1 749,09	0,00	0,00
1.3.1.6	Program profilaktyki nowotworów skóry w Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej - Zapewnienie profilaktyki zdrowia	Urząd Gminy Jedn Budż	2019	2021	3 331,16	1 332,46	1 332,46	666,24	0,00	0,00
1.3.1.7	Usługa doradztwa w zakresie zastępstwa procesowego w postępowaniu o stwierdzenie i/lub zwrot nadpłaty podatku VAT - Optymalizacja dochodów budżetu gminy	Urząd Gminy Jedn Budż	2018	2023	122 935,00	30 679,00	29 125,00	18 302,00	8 543,00	3 945,00

Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	24 444 051,82
0,00	0,00	0,00	7 331 192,47
0,00	0,00	0,00	400 000,00
0,00	0,00	0,00	24 000,00
0,00	0,00	0,00	20 000,00
0,00	0,00	0,00	6 328 826,00
0,00	0,00	0,00	8 745,41
0,00	0,00	0,00	3 331,16
0,00	0,00	0,00	90 594,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			od	do						
1.3.1.8	Opłata abonamentowa za czujniki jakości powietrza SYNGEOS - Monitorowanie jakości powietrza	Urząd Gminy Jedn Budż	2018	2023	11 336,00	2 200,00	2 214,00	2 214,00	2 214,00	2 214,00
1.3.1.9	Najem pomieszczeń biurowych od Starostwa Powiatowego - Poprawa warunków funkcjonowania Jst	Urząd Gminy Jedn Budż	2018	2019	25 829,85	17 019,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	"Dobry Początek" - Gminny program dla kobiet w ciąży - Polityka prorodzinna Gminy Ostrów Wielkopolski	Urząd Gminy Jedn Budż	2018	2019	239 000,00	164 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Karta Dużej Rodziny Gminy Ostrów Wielkopolski - polityka prorodzinna Gminy Ostrów Wielkopolski	Urząd Gminy Jedn Budż	2018	2019	22 400,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Obsługa bankowa - poprawa warunków funkcjonowania jednostki samorządu terytorialnego	Urząd Gminy Jedn Budż	2019	2022	129 120,00	32 280,00	32 280,00	32 280,00	32 280,00	0,00
1.3.1.13	Ubezpieczenie majątku, następstw nieszczęśliwych wypadków i odpowiedzialności cywilnej Gminy Ostrów Wielkopolski - Ubezpieczenie	Urząd Gminy Jedn Budż	2019	2020	122 000,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 529 744,35	9 210 944,43	6 751 914,92	1 150 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa ciągu rowerowo pieszego Czekanów-Karski z modernizacją drogi gminnej - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Jedn Budż	2017	2020	2 053 000,00	700 000,00	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej - Rozwój elektronicznych usług publicznych w ramach ZIT dla rozwoju AKO	Urząd Gminy Jedn Budż	2017	2020	60 212,35	33 297,43	26 914,92	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	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	514 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Sobótce - Redukcja emisji gazów cieplarnianych oraz poprawa warunków nauczania	Urząd Gminy Jedn Budż	2019	2020	800 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	11 056,00
0,00	0,00	0,00	17 019,90
0,00	0,00	0,00	164 000,00
0,00	0,00	0,00	12 500,00
0,00	0,00	0,00	129 120,00
0,00	0,00	0,00	122 000,00
0,00	0,00	0,00	17 112 859,35
0,00	0,00	0,00	1 975 000,00
0,00	0,00	0,00	60 212,35
0,00	0,00	0,00	450 000,00
0,00	0,00	0,00	800 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			od	do						
1.3.2.5	Wymiana oświetlenia ulicznego - Redukcja zużycia energii	Urząd Gminy Jedn Budż	2020	2021	1 500 000,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Zachrzew - przebudowa ul. Leśna - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Jedn Budż	2015	2019	1 194 070,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa placówki oświatowej w Łąkočinach - Poprawa warunków nauczania	Urząd Gminy Jedn Budż	2017	2019	1 450 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa i rozbudowa boiska i bieżni przy Szkole Podstawowej w Lewkowie - Upowszechnianie sportu wśród dzieci i młodzieży	Urząd Gminy Jedn Budż	2017	2019	2 442 647,00	2 287 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Gorzycze Wielkie - przebudowa ulicy Ogrodowej - Poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Gminy Jedn Budż	2019	2020	500 000,00	200 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Topola Mała - budowa przedszkola - Poprawa warunków opieki nad dziećmi	Urząd Gminy Jedn Budż	2018	2020	2 362 115,00	300 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Włórek - budowa przedszkola - Poprawa warunków opieki nad dziećmi	Urząd Gminy Jedn Budż	2018	2019	1 735 700,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Ślaborowice - przebudowa drogi (w kierunku stajni) - Poprawa warunków bezpieczeństwa	Urząd Gminy Jedn Budż	2018	2019	265 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Rozbudowa przedszkola w Sobótce - Poprawa warunków opieki nad dziećmi	Urząd Gminy Jedn Budż	2018	2020	430 000,00	100 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Dotacja z budżetu dla mieszkańców na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Jedn Budż	2018	2019	220 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Michałków - budowa świetlicy - Poprawa jakości życia na obszarach wiejskich przez zaspokojenie potrzeb społecznych i kulturalnych mieszkańców wsi	Urząd Gminy Jedn Budż	2018	2021	660 000,00	40 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Dotacja z budżetu dla mieszkańców na dofinansowanie wymiany kotłów węglowych na ekologiczne - Ochrona powietrza atmosferycznego	Urząd Gminy Jedn Budż	2018	2021	500 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
0,00	0,00	0,00	350 000,00
0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
0,00	0,00	0,00	2 287 647,00
0,00	0,00	0,00	500 000,00
0,00	0,00	0,00	2 300 000,00
0,00	0,00	0,00	1 700 000,00
0,00	0,00	0,00	250 000,00
0,00	0,00	0,00	400 000,00
0,00	0,00	0,00	100 000,00
0,00	0,00	0,00	640 000,00
0,00	0,00	0,00	300 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			od	do						
1.3.2.17	Wysocko Wielkie - rozbudowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego - Poprawa warunków nauczania i opieki nad dziećmi	Urząd Gminy Jedn Budż	2018	2020	838 000,00	300 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Kołątajew - przebudowa drogi dz nr 254 - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Jedn Budż	2018	2019	805 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Zacharzew - przebudowa II etap ul. Rajska - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Jedn Budż	2019	2020	1 200 000,00	400 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	800 000,00
0,00	0,00	0,00	500 000,00
0,00	0,00	0,00	1 200 000,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Do opracowania WPF wykorzystano materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2015-2017, przewidywane wykonanie za 2018 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 Ostrow Wielkopolski obejmuje okres roku budżetowego 2019 oraz okres na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania tj. do roku 2026.

Przedstawione przedsięwzięcia bieżące na lata 2019-2023 i majątkowe na lata 2019-2021 obejmują zadania z WPF ze stanem obowiązującym na dzień 19 października 2018 roku.

Zaplanowane dochody majątkowe w roku 2019 w kwotę 4.445.421,39, obejmują między innymi dotację w kwocie 400.000,00 z Ministerstwa Sportu - umowa Nr 2017/0315/7034SubA/DIS/LA z dnia 20-10-2017 o dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej zadania inwestycyjnego „Przebudowa i rozbudowa boiska i bieżni przy Szkole Podstawowej w Lewkowie” w ramach programu rozwoju infrastruktury lekkoatletycznej "Orliki Lekkoatletyczne", oraz 3.615.848,39 środki z budżetu Unii Europejskiej z tytułu realizacji 4 inwestycji:

- Umowa na dofinansowanie projektu "Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Powiatu Ostrowskiego" Nr RPWP.03.02.04-30-0002/17-00 z dnia 16 listopada 2017 na realizację zadania "Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Szczurach" oraz zadania zakończonego w roku 2018 "Termomodernizacja budynku filii Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki Gminnej w Gorzycach Wielkich"

- Umowa nr RPWP.03.02.04-30-0004/17-00 z dnia 28 grudnia 2018 r. na dofinansowanie projektu "Termomodernizacja budynków Urzędu Gminy przy ul. Gimnazjalnej 5 w Ostrowie Wielkopolski oraz Zespołu Szkół w m. Lamki",

- Umowa o przyznaniu pomocy Nr 00644-6935-UM1511102/17 z dnia 18-01-2018 w ramach programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na realizację zadania "Rozbudowa, nadbudowa, przebudowa i modernizacja budynku świetlicy wiejskiej Świeligów dz. nr 126".

W roku 2020 i latach kolejnych ze względu na brak podpisanych umów tak znacznych dochodów majątkowych nie zaplanowano.

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 2019-2026 wzięto pod uwagę założenia do

budżetu państwa na 2019 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 2019-2021 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 2015 – 2017 i przewidywanego wykonania za 2018 przyjęto między innymi:

- prognozę średniorocznej inflacji w 2018 roku przewidywaną na poziomie 1,9 % (zgodnie z komunikatem Prezesa GUS).

Zgodnie z rządowym Wieloletnim Planem Finansowym przyjęto:

- prognozę inflacji dla roku 2018 1,9%,
- prognozę inflacji dla roku 2019 2,3%,
- prognozę inflacji dla roku 2020 2,5%,
- prognozę inflacji dla roku 2021 2,5%,
- prognozę PKB dla roku 2018 3,8 %.
- prognozę PKB dla roku 2019 3,8 %.
- prognozę PKB dla roku 2020 3,7 %.
- prognozę PKB dla roku 2021 3,6 %.

Narodowy Bank Polski przedstawił prognozę WIBOR na lata 2018 – 2020, przewidując 1,72 w poszczególnych latach prognozy.

Ze względów ostrożnościowych i mając na względzie realistyczność WPF, prognozując dochody dla roku 2020 wzięto pod uwagę przewidywane dochody w roku 2018, powiększone o przewidywany stopień inflacji 1,9%. Nie odniesiono się do dochodów z roku 2019, ze względu na to iż dochody te przewidują środki europejskie oraz dotację z Ministerstwa Sportu.

Dla roku 2021 także zastosowano wskaźnik 1,9 % zarówno w stosunku do dochodów jak i wydatków, natomiast dla roku 2022 - 2024 zastosowano wskaźnik 2,5%, natomiast dla roku 2025 i 2026 przyjęto wartości z roku 2024 nie przewidując ich wzrostu ze względu na zbyt odległy czas.

Prognozy dochodów dokonano w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

W dochodach bieżących prognozowano wg poszczególnych źródeł:

- Prognozując podatek od nieruchomości na rok 2019, który jest jednym z głównych źródeł dochodów własnych gminy, przy stawkach na poziomie z lat ubiegłych nie zaplanowano zwiększenia, a niższy plan w stosunku do roku 2018, wynika z faktu niższych dochodów z tytułu podatku od nieruchomości od farm wiatrowych. Zaplanowano wzrost dochodów w roku 2020 ze względu na planowaną pierwszą od 6 lat podwyżkę stawek podatku, natomiast w kolejnych trzech latach zaplanowano niewielki wzrost mając na względzie większą ilość podatników podlegających opodatkowaniu. Kolejny wzrost dochodów zaplanowano na rok 2024.
- 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 – zaplanowano niższe dochody ze względu na zbycie znacznej liczby pojazdów przez jednego z podatników.
- Przy ustaleniu prognozy podatku rolnego i leśnego wzięto pod uwagę zasady obowiązujące przy opodatkowaniu, czyli kształtowanie się ceny zboża i drewna. W roku 2019 przyjęto stawkę obowiązującą w roku 2018 w stosunku do podatku rolnego, lecz w związku z zakończonymi ulgami zaplanowano wpływy wyższe w porównaniu do roku 2018, zakładając niewielki wzrost dochodów w latach następnych. W przypadku podatku leśnego zaplanowano dochody na poziomie roku 2018.
- 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 2019 zaplanowano na poziomie niższym niż w roku 2018 ze względu na niższe wykonanie w porównaniu z rokiem 2017. W kolejnych latach zaplanowano wzrost dochodów w porównaniu do roku 2019, w latach 2024-2026 pozostawiono plan na niezmiennym poziomie.
- Prognozując wpływy z tytułu udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa czyli z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto 1% wzrostu, zwiększając dochody w kolejnych latach do roku 2023. Poczynając od roku 2024 pozostawiono dochody na niezmiennym poziomie.
- Planując subwencję oświatową i wyrównawczą w roku 2019 przyjęto wartości

Ministra Finansów, a w latach następnych zaplanowano na poziomie roku 2019 ze względu na ciągle zmieniający się sposób wyliczania.

- Dotacje celowe na realizację zadań zleconych i własnych na rok 2019 zaplanowano zgodnie z informacją Wojewody. Dla roku 2020 i lat kolejnych na poziomie niższym niż planowane wykonanie w roku 2018, ze względu na to iż na rok 2019 zaplanowano niższą dotację o 1,465.529,00 niż w budżecie początkowym roku 2018. Na kolejne lata 2021-2026 w wysokości planowanej na rok 2020.
- W planowanych dochodach na 2019 rok ujęto dotację z tytułu wychowania przedszkolnego.

Pozostałe dochody, które są trudne do oszacowania przyjęto na kolejne lata w wysokości planowanej na 2018 r.

Reasumując do wzrostu planowanych dochodów bieżących w roku 2019 w stosunku do roku 2018 przyczyniło się między innymi:

- planowane większe wpływy (zgodnie z informacją Ministra Finansów) o 2.659.293,00 z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- planowane wyższe wpływy (zgodnie z informacją Ministra Finansów) o 1.599.429,00 z tytułu subwencji,
- zaplanowano minimalny wzrost dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych (większa ilość podmiotów podlegających opodatkowaniu przy zachowaniu dotychczasowych stawek),

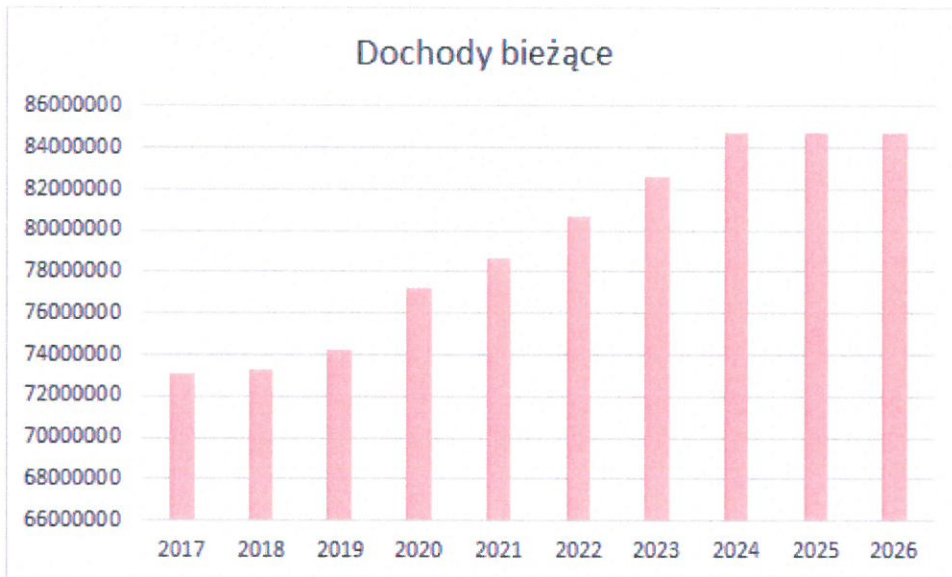
Zgodnie z informacją Wojewody zmniejszono plan dochodów na realizację zadań zleconych o 1.467.111,00 w stosunku do budżetu początkowego roku 2018, szczególnie na realizację zadania w zakresie świadczenia wychowawczego.

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 2020 nie planuje się większych wpływów ze sprzedaży majątku poza należnościami wpisanymi na hipotekę z tytułu sprzedaży ratalnej.

Znaczny wzrost dochodów majątkowych w roku 2019 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” 400.000,00,
- zaplanowano dochody z tytułu środków na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, w kwocie 3.615.848,39.

Poziom dochodów bieżących i majątkowych obrazują wykresy:



PROGNOZA WYDATKÓW

Analiza wydatków na podstawie danych historycznych 2015-2017 i przewidywanego wykonania za 2018 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. Zarówno dla wydatków na wynagrodzenia i pochodnych oraz dla wydatków związanych z funkcjonowaniem j.s.t. zaplanowano wzrost o 1% w poszczególnych latach. Wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych w roku 2019 zaplanowano niższe ze względu na mniejszą ilość zatrudnionych pracowników, ponadto znacznie niższy plan na wydatki związane z funkcjonowaniem j.s.t. w roku 2020 wynika z faktu, iż w roku 2018 i 2019 zaplanowano środki na realizowaną inwestycję. 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.

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 poszczególnych latach, jest to wynikiem między innymi:

- spłatami wcześniej zaciągniętego długu,
- nieplanowaniem od roku 2020 nowych przychodów z pożyczek obligacji, kredytów,
- nieplanowaniem dotacji i środków na inwestycje w związku z brakiem umów,
- niskimi bądź też nie planowanymi dochodami ze sprzedaży majątku,
- wzrostem wydatków bieżących na:

^ transport lokalny,

^ wyższe koszty dostarczenia i zużycia energii elektrycznej,

^ wyższe koszty utrzymania przedszkoli w związku z wprowadzeniem bezpłatnego pobytu dzieci w przedszkolach,

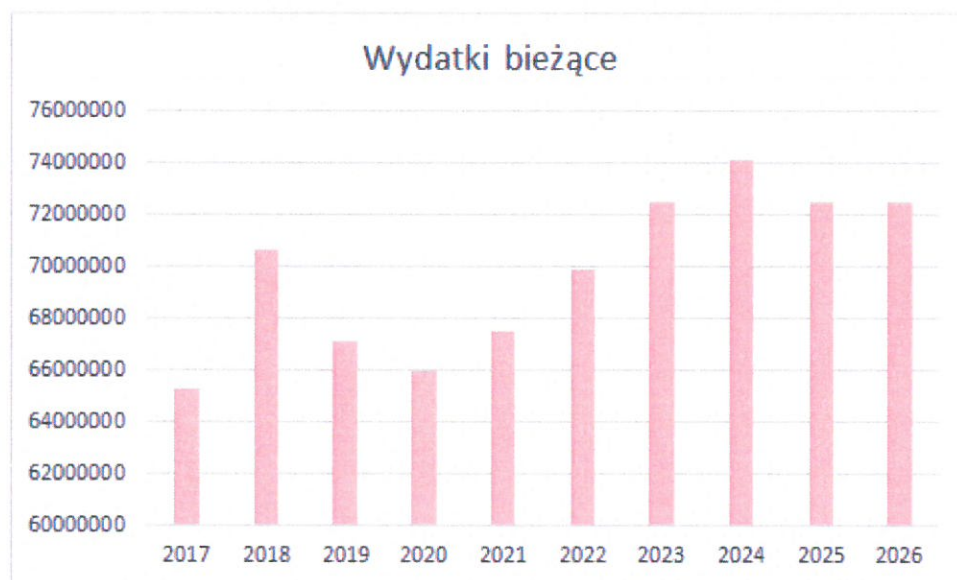
^ wyższe koszty utrzymania przedszkoli wynikające z obowiązku zapewnienia miejsc dla dzieci w przedszkolach,

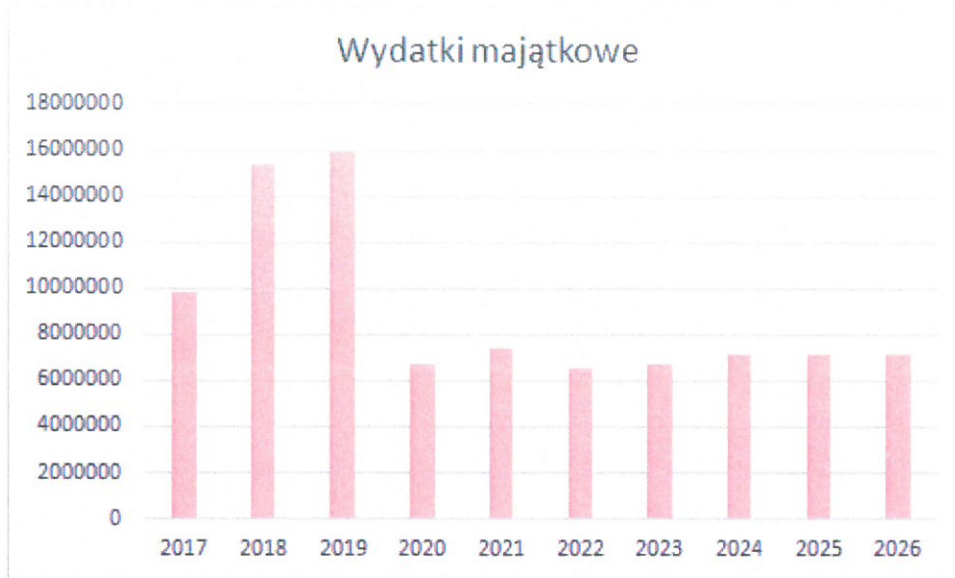
^ wzrost zatrudnienia w przedszkolach w związku ze zwiększającą się liczbą uczniów.

W okresie objętym prognozą wydatki majątkowe mogą okazać się wyższe w wyniku absorpcji środków UE, bądź też różnego rodzaju dotacji.

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 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,
- Usługowe prowadzenie audytu wewnętrznego w Gminie Ostrów Wielkopolski i wyznaczonych jednostkach organizacyjnych Gminy,
- Opracowanie projektów planów miejscowych zagospodarowania przestrzennego,
- Organizacja systemu gospodarowania odpadami - odbiór i zagospodarowanie odpadów

komunalnych z terenu gminy,

- Program zapobiegania i wykrywania zakażeń HBV i HCV na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej,
- Program profilaktyki nowotworów skóry w Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej,
- Usługa doradztwa w zakresie zastępstwa procesowego w postępowaniu o stwierdzenie i/lub zwrot nadpłaty podatku VAT,
- Opłata abonamentowa za czujniki jakości powietrza SYNGEOS,
- Najem pomieszczeń biurowych od Starostwa Powiatowego,
- "Dobry Początek" - Gminny program dla kobiet w ciąży,
- Karta Dużej Rodziny Gminy Ostrów Wielkopolski,
- Obsługa bankowa,
- Ubezpieczenie majątku, następstw nieszczęśliwych wypadków i odpowiedzialności cywilnej Gminy Ostrów Wielkopolski

b) wydatki majątkowe:

* poprawa warunków opieki nad dziećmi i warunków nauczania

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

* poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego:

- „Budowa ciągu rowerowo pieszego Czekanów-Karski z modernizacją drogi gminnej”,
- "Zacharzew – przebudowa ul. Leśna",
- „Gorzyce Wielkie - przebudowa ulicy Ogrodowej”,
- „Słaborowice - przebudowa drogi (w kierunku stadniny)”,
- „Kołątajew - przebudowa drogi dz nr 254”,
- „Zacharzew - przebudowa II etap ul. Rajska”,

*poprawa jakości życia na obszarach wiejskich:

- "Sadowie Przebudowa sali wiejskiej",
- „Michałków - budowa świetlicy”,

* redukcja emisji gazów i energii oraz ochrona środowiska:

- "Dotacja z budżetu dla mieszkańców na dofinansowanie wymiany kotłów węglowych na ekologiczne",

- "Wymiana oświetlenia ulicznego",

- „Dotacja z budżetu dla mieszkańców na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków”,

* rozwój elektronicznych usług publicznych

- "Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej"

PRZYCHODY

W prognozowanym okresie po stronie przychodów zaplanowano w roku 2019 wyemitować obligacje w kwocie 10.000.000,00 z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu w kwocie 4.250.186,00 oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 5.749.814,00. Zaciągnąć pożyczkę na prefinansowanie w związku z realizacją zadania inwestycyjnych współfinansowanego środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej:

- 55.608,45 w roku 2019 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 - 2026 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 (476.270,55) i w 2019 (55.608,45) w związku z realizacją inwestycji z udziałem środków europejskich. Wykup wyemitowanych w roku 2019 obligacji w kwocie 10.000.000,00 planuje się w roku 2024

5.000.000,00 oraz w roku 2026 5.000.000,00.

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

- w roku 2019 z przychodów,
- w latach 2020 - 2026 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 2019-2026 i budżetu na rok 2019.

W okresie objętym prognozą w roku 2019 planowany jest deficyt w kwocie 4.341.794,45, który zostanie pokryty przychodami budżetu. W latach następnych 2020-2026 planowana jest nadwyżka budżetowa, która będzie przeznaczona na spłatę zobowiązań wynikających z:

- zaciągniętych pożyczek i kredytów,
- wyemitowanych papierów wartościowych.