

Gmina i Miasto Odolanów



**Wieloletnia Prognoza  
Finansowa  
na lata 2017 - 2031**

PROJEKT

**Zarządzenie nr 120/2016**  
**Burmistrza Gminy i Miasta Odolanów**  
**z dnia 10 listopada 2016 roku**

**w sprawie: projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 446 ze zmianami) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 poz. 885 ze zmianami)

**Zarządzam, co następuje:**

**§ 1.**

Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017 – 2031 w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do zarządzenia.

**§ 2.**

Informację o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2017 – 2031 zawiera załącznik nr 1 do projektu uchwały w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej.

**§ 3.**

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017 – 2031 podlega przedstawieniu Radzie Gminy i Miasta Odolanów oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

**§ 4.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

  
Burmistrz  
Marian Janicki



Załącznik nr 1  
do Zarządzenia nr 120/2016  
Burmistrza Gminy i Miasta Odolanów  
z dnia 10 listopada 2016 r.

## PROJEKT

### UCHWAŁA NR ..... Rady Gminy i Miasta Odolanów z dnia .....

#### w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2016 r., poz. 446 ze zmianami) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013, poz. 885 ze zmianami) Rada Gminy i Miasta Odolanów uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2017 – 2031 obejmującą: dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób finansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,

§ 2. Spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek:

1. w roku 2017 zostanie sfinansowana przychodami z planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów oraz planowaną emisją papierów wartościowych,
2. w latach 2018 - 2031 zostanie sfinansowana nadwyżką budżetową.

§ 3. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

1. związanych z realizacją przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2,
2. z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i Miasta, i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Odolanów.

§ 6. Traci moc uchwała nr XIV/104/15 Rady Gminy Miasta Odolanów z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku.

  
Burmistrz  
Marian Janicki



Załącznik nr 2  
do Zarządzenia nr 120/2016  
Burmistrza Gminy i Miasta Odolanów  
z dnia 10 listopada 2016 r.

**Uzasadnienie  
do projektu uchwały  
Rady Gminy i Miasta Odolanów  
z dnia .....  
w sprawie:  
uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej**

**Uzasadnienie przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej**

**Założenia wstępne**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy i Miasta Odolanów przygotowana została na lata 2017 – 2031. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 poz. 885 ze zm.).

Z uwagi na to, że gmina zaciągnęła oraz planuje zaciągnąć zobowiązania, których okres spłaty przypada do roku 2031, powyższa prognoza obejmuje lata 2017-2031.

Przy opracowywaniu Prognozy przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2016 przyjęto zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych planowane wartości wykazane w sprawozdaniu z wykonania budżetu za trzy kwartały;
- w kolumnie wykonanie uwzględniono zmniejszone przepływy związane ze zmniejszeniem przychodów w roku 2016 z tytułu nie zaciągnięcia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadanie „Budowy punktu gromadzenia odpadów problemowych w Raczycach”. Natomiast pozostałe wielkości, tj. dochody, wydatki, wynik budżetu przedstawiono w wielkościach wynikających z aktualnego stanu budżetu.
- dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej;
- dla lat 2018-2031 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

W latach 2017 – 2031 dla większości dochodów i wydatków bieżących wielkości zostały



wyznaczone na podstawie historycznego kształtowania się danych w cenach stałych i bieżących zaobserwowanej dynamiki. Dla niektórych pozycji posłużono się również konkretnymi prognozami liczbowymi, przygotowanymi przez służby finansowe gminy (podatek od nieruchomości, dochody z podatku dochodowego od osób prawnych, „inne dochody”). Ze względu na niezbędną w procesie prognozowania ostrożność, dochody bieżące z podatków i opłat ustalono na poziomie roku 2018, dochody z subwencji na poziomie roku 2018.

Podano informację o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy „*Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp*”.

Dla wyliczenia wskaźników przyjęto planowane wartości wykazane w sprawozdaniu z wykonania budżetu za trzy kwartały roku 2016 oraz wykonanie budżetów roku 2014 i 2015.

### **Prognoza dochodów**

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe; w dochodach majątkowych wyszczególniono również kwotę dochodów pochodzących ze sprzedaży majątku.

Planując kwoty dochodów uwzględniono średnią ich wykonania w latach poprzednich oraz w oparciu o analizę kształtowania się ich wykonania w poszczególnych latach.

Szczegółowej analizie poddano kształtowanie się dochodów własnych budżetu. Badając dane historyczne od 2006 roku zidentyfikowano najważniejsze źródła dochodów. Kształtowanie się dochodów jest bieżąco weryfikowane i monitorowane.

W dochodach bieżących na lata 2017 – 2018 przyjęto:

Wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości uzasadniony jest następująco: służby finansowe gminy na bieżąco monitorują wydawane decyzje o warunkach zabudowy, decyzje pozwolenia na budowę. Najwyższe zwiększenie dochodów z tytułu podatku od nieruchomości dotyczy osób prawnych działających na terenie gminy.

- Operator Gazociągów Przesyłowych GAZ-SYSTEM S.A. zrealizował inwestycję dotyczącą rozbudowy węzła z gazociągiem DN 700 Wierzychowice – Odolanów, stacja gazowa z węzłem z gazociągu w 3 etapach. Całość zaprojektowanej inwestycji dotyczy gazociągu Gustorzyn – Odolanów, gdzie szacunkowa wartość budowy całego gazociągu to 638 mln zł, rozbudowano węzeł z gazociągiem pod nazwą Wierzychowice – Odolanów DN1000, - w roku



2017 planowane jest zakończenie inwestycji dotyczącej budowy tzw. Tłoczni Gazu Odolanów o wartości około 100 mln zł dotyczy to projektu realizacji inwestycji w zachodniej Polsce, którego celem jest wzmocnienie korytarza energetycznego. W związku z tym wzrost dochodu z tytułu podatku od nieruchomości od roku 2018 oszacowano na kwotę około **1.200.000,00 zł**.

- Podmiot działający w branży samochodowej planuje budowę zakładu malowania proszkowego elementów metalowych, szacowany wzrost dochodu z tytułu podatku od nieruchomości **47.000,00 zł**
- Podmioty działające w branży konstrukcyjnej prowadzą inwestycje, które spowodują przyrost powierzchni do opodatkowania od roku 2017: hala o pow. ponad 5.000,00 m<sup>2</sup> oraz budowli na kwotę około **120.000,00 zł**.
- Podmioty działające w branży handlowej przyjęły do użytkowania w 2016 nieruchomości o powierzchni ok. 1.000 m<sup>2</sup>.

Przedstawione powyżej przedmioty opodatkowania podatkiem od nieruchomości nie wyczerpują wszystkich danych posiadanych przez Urząd Gminy i Miasta Odolanów, które zostały zdyskontowane w przewidywanych dochodach z tytułu podatku od nieruchomości.

- Dochody z tytułu podatku rolnego i leśnego od roku 2017 zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania z roku 2016 skorygowanego o stawkę obniżoną przez Radę Gminy i Miasta Odolanów
- Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w latach 2017 - 2031 w kwocie 1.200.000,- zł, dla porównania w roku 2011 dochody z tego tytułu wynosiły - 824.784,37 zł, w roku 2012 - 914.194,51 zł, w roku 2013 – 691.102,16 zł, w roku 2014 – 1.022.858,26 zł . Dodatkowo pojawiają się na terenie gminy Odolanów nowe podmioty gospodarcze, które będą opłacały podatek dochodowy od osób prawnych.
- Dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano w roku 2017 i w latach następnych w kwocie 1.679.000,- zł.

Całość planowanych dochodów z tego tytułu przeznaczono po stronie wydatków na realizację ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach.

- W roku 2017 udział w dochodach bieżących będą miały wpływy pochodzące z opłaty za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie urządzeń w pasie drogowym. Należności z decyzji za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym będą wynosić w roku 2017 - 125.300,00 zł. Ogółem przewiduje się, że w roku 2017 dochody te wyniosą ok. 155.000,- zł



- Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych założono w następujących wysokościach:
  - rok 2016 – 8.452.145,- zł
  - rok 2017 – 9.322.413,- zł
  - rok 2018 – 9.900.000,- zł
  - rok 2019 - 10.400.000,- zł
  - rok 2020 - 10.900.000,- zł
  - rok 2021 - 11.400.000,- zł
  - rok 2022 - 11.900.000,- zł
  - rok 2023 - 12.400.000,- zł
  - rok 2024 - 12.900.000,- zł
  - rok 2025 - 13.400.000,- zł
  - w latach 2026 – 2031 - 13.900.000,- zł

Badanie trendu z lat poprzednich, obserwacja roku 2016 oraz projekt przedłożony przez Ministerstwo Finansów potwierdza powyższe założenia.

Poniżej przedstawiono wykonane dochody z udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w latach 2007 - 2015

| 2007      | 2008      | 2009      | 2010      | 2011      | 2012      | 2013      | 2014      | 2015      |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 4 139 298 | 5 298 910 | 4 344 479 | 4 535 066 | 5 199 532 | 5 385 616 | 6 130 227 | 7 302 771 | 8 168 160 |

- Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w roku 2017 zaplanowano zgodnie z planem wynikającym z projektu uchwały budżetowej, w latach 2018 – 2031 przyjęto ich stały poziom w wysokości 20.900.000,- zł, dodatkowo w latach 2018 – 2021 powiększono je o tzw. „dotację przedszkolną”, którą wyliczono jako iloczyn kwoty dotacji w poszczególnych latach i liczby dzieci uczęszczających do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych zgodnie z danymi demograficznymi.
  - Zaplanowano również dochody bieżące z majątku, co związane jest z oddaniem w dzierżawę spółce prawa handlowego nieruchomości – środków trwałych inwestycji kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków, a także dochody osiągane z tytułu wynajmowania obiektów gminnych na cele komercyjne
- W roku 2017 planuje się osiągnąć z tego tytułu dochody w kwocie 685.869,- zł, a od roku 2018 - 695.000,- zł



- Planując dochody ze sprzedaży majątku kierowano się zestawieniem nieruchomości, które mogą być przedmiotem sprzedaży. Wykaz nie zawiera wszystkich możliwych do sprzedaży składników mienia komunalnego. Racjonalizacja posiadanych zasobów oraz sposobu ich wykorzystania powoduje, że gmina ogranicza wydatki związane z ich utrzymaniem. Na bieżąco weryfikowany jest stan zasobów gminnych, przeprowadzane są komunalizacje gruntów, podziały działek. Identyfikowane są nieruchomości, których stan prawny jest nieuregulowany, a które mogą powiększyć zasób mienia komunalnego.

**Nieruchomości gminne przeznaczone do sprzedaży w roku 2017**

| Opis nieruchomości                                                                                                                                   | Położenie nr działki | Powierzchnia w ha | Cena wg operatu szacunkowego |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|------------------------------|
| Działki budowlane położone w niewielkiej odległości od Ostrowa Wielkopolskiego w centrum wsi przeznaczone pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne | Gorzyce Małe 164/10  | 0,0742 ha         | 27 642,00                    |
|                                                                                                                                                      | Gorzyce Małe 164/11  | 0,0767 ha         | 28 618,00                    |
|                                                                                                                                                      | Gorzyce Małe 164/12  | 0,0745 ha         | 28 130,00                    |
|                                                                                                                                                      | Gorzyce Małe 164/13  | 0,0745 ha         | 27 805,00                    |
|                                                                                                                                                      | Gorzyce Małe 164/16  | 0,0823 ha         | 30 732,00                    |
|                                                                                                                                                      | Gorzyce Małe 164/17  | 0,0744 ha         | 27 805,00                    |
| Działki budowlane położone w centrum wsi przeznaczone pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne                                                     | Garki 480/1          | 0,0910 ha         | 27 982,00                    |
|                                                                                                                                                      | Garki 480/2          | 0,0850 ha         | 26 137,00                    |
|                                                                                                                                                      | Garki 480/3          | 0,0850 ha         | 26 137,00                    |
|                                                                                                                                                      | Garki 480/4          | 0,0750 ha         | 23 062,00                    |
|                                                                                                                                                      | Garki 480/5          | 0,0750 ha         | 23 062,00                    |
|                                                                                                                                                      | Garki 480/6          | 0,0750 ha         | 23 062,00                    |
|                                                                                                                                                      | Garki 480/7          | 0,0750 ha         | 23 062,00                    |
|                                                                                                                                                      | Garki 480/8          | 0,0750 ha         | 23 062,00                    |
|                                                                                                                                                      | Garki 480/9          | 0,0750 ha         | 23 062,00                    |
| Działki położone przy ulicy Przemysłowej przeznaczone pod zabudowę produkcyjno - usługową                                                            | Odolanów 181 i 182   | 2,2610 ha         | 946 733,00                   |
| Działki położone w Odolanowie - przedłużenie ulicy Piszczylowy                                                                                       | Odolanów 88/4        | 0,0982            | 68 740,00                    |
|                                                                                                                                                      | Odolanów 88/5        | 0,0983            | 68 810,00                    |
|                                                                                                                                                      | Odolanów 88/6        | 0,0947            | 66 290,00                    |
|                                                                                                                                                      | Odolanów 88/7        | 0,0949            | 66 430,00                    |
|                                                                                                                                                      | Odolanów 88/8        | 0,0910            | 63 700,00                    |
|                                                                                                                                                      | Odolanów 88/9        | 0,0985            | 68 950,00                    |
| Działka budowlana położona w zurbanizowanej części miasta                                                                                            | Odolanów 2066        | 0,0525 ha         | 33 500,00                    |
| Działka budowlana położona w zurbanizowanej części miasta                                                                                            | Odolanów 2070        | 0,0490 ha         | 31 266,00                    |
| Działka budowlana położona w zurbanizowanej części miasta                                                                                            | Odolanów 2068        | 0,0489 ha         | 31 225,00                    |
| <b>Razem</b>                                                                                                                                         |                      |                   | <b>1 835 004,00</b>          |



Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych, a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku nr 1.

### **Prognoza wydatków**

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo na wydatki z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych, a także wydatki na obsługę długu. Wyszczegółono wydatki związane z funkcjonowaniem JST, które obejmują kwoty ujęte w rozdziale 75022 „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” oraz 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” zarówno w zakresie wydatków bieżących i majątkowych.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie wydatków, dla wydatków bieżących w roku 2017 przyjęto wartości z projektu uchwały budżetowej. W latach 2018 - 2031 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji, uwzględniając jednocześnie korekty merytoryczne.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.

### **Inwestycje (wydatki majątkowe)**

W kwotach wydatków majątkowych ujęto te, które zawarto w załączniku dotyczącym przedsięwzięć oraz te, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku w związku z czym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć.

Wydatki majątkowe w formie dotacji przewidują udzielenie dotacji w roku 2017 w łącznej kwocie 927.106,- zł.

Od roku 2018 przyjęto, iż do końca okresu, na który sporządzana jest Wieloletnia Prognoza Finansowa na wydatki inwestycyjne przeznaczana będzie kwota w wysokości od około 4.000.000,- zł do około 5.400.000,- zł rocznie.



### **Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

Gmina planuje nadwyżkę operacyjną jako różnicę między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w wysokości od ok. 4 mln zł do ok. 7 mln zł, czyli powyżej 11 punktów procentowych w poszczególnych latach objętych prognozą. Uzasadnieniem takich poziomów jest systematyczny wzrost tej wielkości z 107.668 zł (tj. 0,31% do dochodów ogółem) w roku 2010 przez 2.115.950,- zł (tj. 3,89% do dochodów ogółem) w roku 2012; do wysokości 6.042.317,91 zł (tj. 10,48% do dochodów ogółem) w roku 2013. Natomiast w 2014 roku różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosiła 1.924.311,03 zł (tj. 4,08% wykonanych dochodów ogółem).

W roku 2015 wykonane dochody bieżące były wyższe od wydatków bieżących o kwotę 3.495.960,30 zł, co stanowi 6,91% wykonanych dochodów. Dodatkowo wyniki osiągnięte na dochodach ze sprzedaży majątku w wysokości 505.410,85 zł powiększyły nadwyżkę operacyjną do kwoty 4.001.371,15 zł, tj. 7,91% wykonanych dochodów ogółem.

W roku 2016 wykonane dochody bieżące były wyższe od wydatków bieżących wg stanu na koniec III kwartału o kwotę 6.018.518,17 zł, co stanowi 13,28% wykonanych dochodów. Dodatkowo wyniki osiągnięte na dochodach ze sprzedaży majątku w wysokości 66.931,61 zł powiększyły nadwyżkę operacyjną do kwoty 6.085.449,78 zł, tj. 13,43% wykonanych dochodów ogółem. Ma to ogromne znaczenie ze względu na uregulowania zawarte w art. 243 ustawy o finansach publicznych, które determinują możliwość spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Dla porównania w poniższej tabeli zestawiono osiągnięte wyniki na działalności operacyjnej w latach 2011 – 2015 według stanu na koniec III kwartału oraz według stanu na koniec roku w latach 2011 - 2015.

Wykonanie nadwyżki operacyjnej w latach 2011 – 2016 wg stanu na koniec III kwartału



| Rok  | Dochody ogółem | Dochody bieżące | Wydatki bieżące | DB - WB (3-4) | Dochody ze sprzedaży majątku | Nadwyżka operacyjna (5 + 6) | Nadwyżka operacyjna do dochodów ogółem (7/2) |
|------|----------------|-----------------|-----------------|---------------|------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------|
| 1    | 2              | 3               | 4               | 5             | 6                            | 7                           | 8                                            |
| 2011 | 28 784 921,86  | 27 598 510,27   | 24 863 951,84   | 2 734 558,43  | 3 869,00                     | 2 738 427,43                | 9,51%                                        |
| 2012 | 37 458 705,32  | 29 248 866,80   | 27 112 222,87   | 2 136 643,93  | 117 162,20                   | 2 253 806,13                | 6,02%                                        |
| 2013 | 36 602 350,64  | 35 552 771,87   | 28 542 288,13   | 7 010 483,74  | 29 180,50                    | 7 039 664,24                | 19,23%                                       |
| 2014 | 35 861 764,85  | 33 697 055,59   | 30 176 153,30   | 3 520 902,29  | 61 520,60                    | 3 582 422,89                | 9,99%                                        |
| 2015 | 36 873 467,29  | 35 137 795,17   | 30 530 734,33   | 4 607 060,84  | 505 273,85                   | 5 112 334,69                | 13,86%                                       |
| 2016 | 45 305 623,04  | 44 981 673,49   | 38 963 155,32   | 6 018 518,17  | 66 931,61                    | 6 085 449,78                | 13,46%                                       |

## Wykonanie nadwyżki operacyjnej w latach 2011 – 2014 wg stanu na koniec roku

| Rok  | Dochody ogółem | Dochody bieżące | Wydatki bieżące | DB - WB (3 - 4) | Dochody ze sprzedaży majątku | Nadwyżka operacyjna (5 + 6) | Nadwyżka operacyjna do dochodów ogółem (7/2) |
|------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------|
| 1    | 2              | 3               | 4               | 5               | 6                            | 7                           | 8                                            |
| 2011 | 37 623 185,73  | 35 857 405,74   | 33 995 125,18   | 1 862 280,56    | 192 235,40                   | 2 054 515,96                | 5,46%                                        |
| 2012 | 54 376 282,72  | 39 383 329,06   | 37 267 378,65   | 2 115 950,41    | 379 427,70                   | 2 495 378,11                | 4,59%                                        |
| 2013 | 57 646 003,74  | 45 246 865,90   | 39 204 547,99   | 6 042 317,91    | 720 286,50                   | 6 762 604,41                | 11,73%                                       |
| 2014 | 47 209 710,63  | 43 057 549,44   | 41 133 238,41   | 1 924 311,03    | 193 785,58                   | 2 118 096,61                | 4,49%                                        |
| 2015 | 50 557 539,21  | 45 731 076,70   | 42 235 116,40   | 3 495 960,30    | 505 410,85                   | 4 001 371,15                | 7,91%                                        |

Z powyższych zestawień wynika, że dochody bieżące, są realizowane na zakładanym poziomie i rosną rok do roku. Wyjątkiem jest rok 2014, w którym nastąpiło zmniejszenie wpływu z podatku od nieruchomości, co było związane rozliczeniem nadpłaty w podatku wykazaną przez jednego z największych płatników. Nadpłata w kwocie ponad 2.400.000,- zł została rozliczona w latach 2014 – 2015. Spowodowało to zmniejszenie wpływów z podatku od nieruchomości w tych latach oraz zatrzymanie trendu wzrostowego nadwyżki operacyjnej (zwłaszcza w roku 2014). Dynamika wydatków bieżących za rok 2015 i 2016 wg wykonania za III kwartał wynosi 1,03% i jest dobrą prognozą co do ich wykonania za rok 2016.

**Przychody**

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z planowanych do zaciągnięcia pożyczek, kredytów i emisji papierów wartościowych.



W przyjętych założeniach nie przewiduje się innych przychodów. Zaplanowane na lata przyszłe nowe zobowiązania służą w całości pokryciu planowanych inwestycji oraz spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek i wykupu wyemitowanych obligacji komunalnych. Zgodnie z prognozą w roku 2017 planuje się zaciągnięcie zobowiązań na kwotę 3.500.000,- zł. Z tego planowana emisja papierów wartościowych 2.000.000,- zł, kredyt lub pożyczka zaciągnięta na rynku krajowym 1.500.000,- zł.

### **Rozchody**

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek oraz wykupu obligacji (wyemitowanych i planowanych). Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2031. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia Załącznik nr 1.

### **Relacja z art. 243 Ustawy**

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od roku 2017 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy i Miasta pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

### **Sposób sfinansowania deficytu**

Planowany deficyt budżetu w roku 2017 zostanie sfinansowany planowanymi do zaciągnięcia kredytami, pożyczkami i planowaną emisją papierów wartościowych. W latach 2018 – 2031 planowane dochody przewyższają planowane wydatki, w związku z tym nie występuje deficyt budżetu.

### **Sposób sfinansowania spłaty długu**

Planowane rozchody z tytułu spłaty zadłużenia planuje się pokryć w roku 2017 przychodami z kredytów, pożyczek oraz emisją papierów wartościowych, a w latach 2018 – 2031 nadwyżką budżetową.



### **Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej w latach objętych prognozą**

Nadwyżkę budżetową w latach 2018 – 2031 planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz na wykup wyemitowanych obligacji komunalnych.

### **Podsumowanie**

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane, w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy. Pewnych trudności nastrocza fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2031 roku. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym.

Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na zrównoważone prowadzenie polityki finansowej Gminy i Miasta.

  
Marjan Janicki

[illegible]



## Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej

| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2017   | Limit 2018   | Limit 2019   | Limit 2020   | Limit zobowiązań |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------------|
|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                           | od               | do   |                          |              |              |              |              |                  |
| 1        | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                           |                  |      | 12 502 520,25            | 3 285 958,00 | 3 427 031,99 | 1 850 178,00 | 1 855 178,00 | 10 404 505,99    |
| 1.a      | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                           |                  |      | 82 800,00                | 62 444,00    | 0,00         | 5 178,00     | 5 178,00     | 72 800,00        |
| 1.b      | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                           |                  |      | 12 419 820,25            | 3 223 514,00 | 3 427 031,99 | 1 855 000,00 | 1 850 000,00 | 10 331 805,99    |
| 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:                                                                                                                                                           |                                           |                  |      | 80 000,00                | 80 000,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 80 000,00        |
| 1.1.1    | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                           |                  |      | 30 000,00                | 30 000,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 30 000,00        |
| 1.1.1.1  | Wypożyczenie pałocówek oświatowych w Gminie i Mieście Odolanów w sprzęt edukacyjno - dydaktyczny -                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Urząd Gminy i Miasta Odolanów             | 2016             | 2017 | 30 000,00                | 30 000,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 30 000,00        |
| 1.1.2    | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                           |                  |      | 50 000,00                | 50 000,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 50 000,00        |
| 1.1.2.1  | Wypożyczenie pałocówek oświatowych w Gminie i Mieście Odolanów w sprzęt edukacyjno - dydaktyczny -                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Urząd Gminy i Miasta Odolanów             | 2016             | 2017 | 50 000,00                | 50 000,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 50 000,00        |
| 1.2      | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00             |
| 1.2.1    | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00             |
| 1.2.2    | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00             |
| 1.3      | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                           |                  |      | 12 422 520,25            | 3 205 958,00 | 3 427 031,99 | 1 850 178,00 | 1 855 178,00 | 10 324 505,99    |
| 1.3.1    | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                           |                  |      | 52 800,00                | 32 444,00    | 0,00         | 5 178,00     | 5 178,00     | 42 800,00        |
| 1.3.1.1  | Renowacja miasta Odolanowa - poprawa estetyki przestrzeni środowiskowej, podniesienie atrakcyjności centrum miasta dz. 900, rozdz. 90095                                                                                                                                                                                                                                                                 | Urząd Gminy i Miasta Odolanów             | 2016             | 2017 | 42 444,00                | 32 444,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 32 444,00        |
| 1.3.1.2  | Zaplanowane, dostawa i wdrożenie technologii GIS dla Regionalnej Zintegrowanej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej (RZiP AKO0 - udostępnianie i upowszechnianie wartygodnej informacji przestrzennej o regionie, dającej podstawy do usprawnienia funkcjonowania administracji publicznej, a także wzrostu konkurencyjności oraz rozwoju gospodarczego Aglomeracji | Urząd Gminy i Miasta Odolanów             | 2017             | 2020 | 10 356,00                | 0,00         | 0,00         | 5 178,00     | 5 178,00     | 10 356,00        |
| 1.3.2    | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                           |                  |      | 12 369 820,25            | 3 173 514,00 | 3 427 031,99 | 1 855 000,00 | 1 850 000,00 | 10 281 805,99    |
| 1.3.2.1  | Budowa kanalizacji w miejscowości Uciechów - Zapewnienie skutecznego i efektywnego systemu zbierania i odprowadzania ścieków komunalnych - poprawa stanu środowiska naturalnego                                                                                                                                                                                                                          | Urząd Gminy i Miasta Odolanów             | 2012             | 2018 | 1 708 555,00             | 500 000,00   | 1 000 000,00 | 0,00         | 0,00         | 1 500 000,00     |
| 1.3.2.2  | Budowa ścieków rowerowych - Ograniczenie emisji z transportu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Urząd Gminy i Miasta Odolanów             | 2015             | 2020 | 2 700 000,00             | 0,00         | 700 000,00   | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 2 700 000,00     |
| 1.3.2.3  | Budowa ścieków rowerowych wzdłuż Baryczy od ul. Słonecznej do Parku 1-go Maja w Odolanowie - Zwiększenie walorów funkcjonalnych miasta, zmniejszenie emisji z transportu, poprawa bezpieczeństwa                                                                                                                                                                                                         | Urząd Gminy i Miasta Odolanów             | 2015             | 2017 | 354 000,00               | 280 000,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 280 000,00       |
| 1.3.2.4  | Budowa ścieków pieszo-rowerowej od miejscowości Ractwo do miejscowości Uciechów wraz z wieżą obserwacyjną - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz zaspokojenie potrzeb sportowo-rekreacyjnych mieszkańców Uciechów dz. 630, rozdz. 63003                                                                                                                                                           | Urząd Gminy i Miasta Odolanów             | 2013             | 2018 | 227 000,00               | 27 000,00    | 200 000,00   | 0,00         | 0,00         | 227 000,00       |
| 1.3.2.5  | Dobudowa pomieszczenia gospodarczego przy sali wiejskiej w Wierzbnie - poprawa infrastruktury budynków użyteczności publicznej dz. 921, rozdział 92109                                                                                                                                                                                                                                                   | Urząd Gminy i Miasta Odolanów             | 2013             | 2018 | 217 792,25               | 0,00         | 146 448,99   | 0,00         | 0,00         | 146 448,99       |
| 1.3.2.6  | Modernizacja dworca PKP w Odolanowie i jego otoczenia wraz z adaptacją pomieszczeń na dzienny Dom "Senior Wągor"                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Urząd Gminy i Miasta Odolanów             | 2016             | 2017 | 587 500,00               | 100 000,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 76 261,00        |
| 1.3.2.7  | Modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie - Poprawa efektywności energetycznej oświetlenia                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Urząd Gminy i Miasta Odolanów             | 2016             | 2020 | 1 000 000,00             | 250 000,00   | 250 000,00   | 250 000,00   | 250 000,00   | 1 000 000,00     |
| 1.3.2.8  | Przebudowa drogi gminnej nr 795231P Kaczy-Głisnica - budowa ciągu pieszo-rowerowego wraz z odwodnieniem na odcinku długości ok 2 km - zmniejszenie emisji z transportu, poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym                                                                                                                                                                                          | Urząd Gminy i Miasta Odolanów             | 2015             | 2018 | 234 026,00               | 120 000,00   | 80 000,00    | 0,00         | 0,00         | 200 000,00       |
| 1.3.2.9  | Przebudowa drogi gminnej we wsi Garki - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Urząd Gminy i Miasta Odolanów             | 2016             | 2018 | 387 000,00               | 150 000,00   | 100 000,00   | 0,00         | 0,00         | 250 000,00       |
| 1.3.2.10 | Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 445 Ostrow Wielkopolski - Odolanów w zakresie wykonania ścieku rowerowej - zmniejszenie emisji z transportu, poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym                                                                                                                                                                                                                    | Urząd Gminy i Miasta Odolanów             | 2015             | 2018 | 1 040 000,00             | 600 000,00   | 400 000,00   | 0,00         | 0,00         | 1 000 000,00     |
| 1.3.2.11 | Przebudowa ralsza w Odolanowie - poprawa infrastruktury budynków użyteczności publicznej dz. 750, rozdział 75023                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Urząd Gminy i Miasta Odolanów             | 2012             | 2017 | 1 141 850,00             | 400 000,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 400 000,00       |
| 1.3.2.12 | Renowacja kościoła poewangelickiego w Odolanowie - przywrócenie świetności dawnego zboru ewangelickiego, zwiększenie walorów funkcjonalnych miasta dz. 921, rozdz. 92120                                                                                                                                                                                                                                 | Urząd Gminy i Miasta Odolanów             | 2014             | 2017 | 442 000,00               | 372 000,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 372 000,00       |
| 1.3.2.13 | Termomodernizacja obiektów publicznych - Ograniczenie zużycia energii w budynkach infrastruktury komunalnej                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Urząd Gminy i Miasta Odolanów             | 2016             | 2020 | 2 074 000,00             | 241 000,00   | 500 000,00   | 600 000,00   | 600 000,00   | 1 954 000,00     |
| 1.3.2.14 | Uporządkowanie gospodarki wodami opadowymi na terenie Odolanowa - Zapewnienie skutecznego i efektywnego systemu zbierania i odprowadzania wód opadowych dz. 600, rozdz. 60016                                                                                                                                                                                                                            | Urząd Gminy i Miasta Odolanów             | 2014             | 2017 | 200 000,00               | 120 000,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 120 000,00       |
| 1.3.2.15 | Zaplanowane, dostawa i wdrożenie technologii GIS dla Regionalnej Zintegrowanej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej (RZiP AKO0 - udostępnianie i upowszechnianie wartygodnej informacji przestrzennej o regionie, dającej podstawy do usprawnienia funkcjonowania administracji publicznej, a także wzrostu konkurencyjności oraz rozwoju gospodarczego Aglomeracji | Urząd Gminy i Miasta Odolanów             | 2017             | 2020 | 56 097,00                | 13 514,00    | 42 583,00    | 0,00         | 0,00         | 56 097,00        |

*Handwritten signature and stamp:*  
Miejsce Odolanów  
Urząd Gminy i Miasta Odolanów  
56 097,00