

Gmina i Miasto Odolanów



**Wieloletnia Prognoza
Finansowa
na lata 2018 - 2033**

PROJEKT

ZARZĄDZENIE NR 146/2017
BURMISTRZA GMINY I MIASTA ODOLANÓW

z dnia 9 listopada 2017 r.

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 2017 r. poz. 1875) 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)

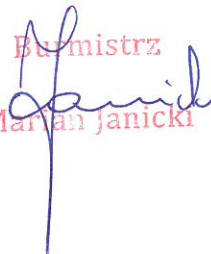
Zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018 – 2033 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 2018 – 2033 zawiera załącznik nr 1 do projektu uchwały w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 3. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018 – 2033 podlega przedstawieniu Radzie Gminy i Miasta Odolanów oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Burmistrz

Marjan Janicki

PROJEKT

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY I MIASTA ODOLANÓW**

z dnia 2017 r.

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 2017 r., poz. 1875) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2016, poz. 1870 ze zmianami) Rada Gminy i Miasta Odolanów uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2018 – 2033 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 2018 zostanie sfinansowana przychodami z planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów oraz planowaną emisją papierów wartościowych,

2. w latach 2019 - 2033 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 XXV/204/16 Rady Gminy Miasta Odolanów z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

Burmistrz

Marjan Janicki

Uzasadnienie

Uzasadnienie przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy i Miasta Odolanów przygotowana została na lata 2018 – 2033. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2016 poz. 1870 ze zm.).

Z uwagi na to, że gmina zaciągnęła oraz planuje zaciągnąć zobowiązania, których okres spłaty przypada do roku 2033, powyższa prognoza obejmuje lata 2018-2033.

Przy opracowywaniu Prognozy przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2017 przyjęto zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych planowane wartości wykazane w sprawozdaniu z wykonania budżetu za trzy kwartały;
- w kolumnie wykonanie uwzględniono pozostałe wielkości, tj. dochody, wydatki, wynik budżetu przedstawiono w wielkościach wynikających z aktualnego stanu budżetu.
- dla roku 2018 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej;
- dla lat 2018-2031 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

W latach 2018 – 2033 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 posłużyły 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 2020, dochody z subwencji na poziomie roku 2019.

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

Dla wyliczenia wskaźników przyjęto planowane wartości wykazane w sprawozdaniu z wykonania budżetu za trzy kwartały roku 2017 oraz wykonanie budżetów roku 2015 i 2016.

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 2018 – 2020 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.

·Podmiot działający w branży serwisowej wybudował budynek warsztatowo – remontowy o powierzchni zabudowy 1969 m² oraz budowlę - szacowany wzrost dochodu z tytułu podatku od nieruchomości **50.000,00 zł** od roku 2018

·Podmiot działający w branży spożywczej wybudował budynek socjalno – bytowy o powierzchni 496,78 m² szacowany wzrost dochodu z tytułu podatku od nieruchomości **10.000,00 zł** od roku 2018

·Podmioty działające w branży przesyłowej rozbudowują sieci – szacowany wzrost dochodów z podatku od nieruchomości – **50.000,00 zł** od roku 2018

·Podmioty działające w branży przetwórczej wybudowały budynek o powierzchni 850,39 m² oraz budowlę – szacowany wzrost dochodów z podatku od nieruchomości **29.000,00 zł** od roku 2018

·Operator Gazociągów Przesyłowych GAZ-SYSTEM S.A. zrealizował inwestycję dotyczącą rozbudowy wężła z gazociągiem DN 1000 Krobia - Odolanów, stacja gazowa z węzłem z gazociągu. Całość zaprojektowanej inwestycji dotyczy gazociągu Lwówek – Odolanów, gdzie szacunkowa wartość budowy całego gazociągu to 16 mln zł,

w roku 2018 planowane jest zakończenie inwestycji dotyczącej budowy tzw. Tłoczni Gazu Odolanów o wartości około 20 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 2019 oszacowano na kwotę około **720.000,00 zł**.

·Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo - rozbudowuje skraplarkę helową oraz dobudowuje budynek regeneracyjny – wzrost dochodów z podatku od nieruchomości oszacowano **na 25.000 zł** od 2019 roku

·Energia Operator – buduje kontenerową stację małogabarytową stacji transformatorowej i pawilon handlowy – przewidywany podatek od nieruchomości około **20.000,00 zł** od roku 2019

·Podmioty działające w branży handlowo – usługowej budują budynki handlowo – usługowe o powierzchni użytkowej około 920 m² – przewidywany podatek od nieruchomości od roku 2019 - **20.400,00 zł**

·Od roku 2020 planowane jest zwiększenie podatku od nieruchomości o kwotę **160.000,00 zł** z tytułu opodatkowania biogazowni rolniczej

·Od roku 2021 opodatkowane zostaną budynki, których właściciele skorzystają z trzyletniego zwolnienia z podatku od nieruchomości na podstawie uchwały nr XVIII/144/16 w sprawie zwolnień od podatku od nieruchomości udzielanych w ramach pomocy de minimis dla nowych inwestycji na terenie Gminy i Miasta Odolanów – przewidywany wzrost dochodów z podatku od nieruchomości wynosi **240.000,00 zł**

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 2018 zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania z roku 2017 skorygowanego o stawkę obniżoną przez Radę Gminy i Miasta Odolanów

·Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w latach 2017 - 2033 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, w roku 2015 – 880.674,14 zł, w roku 2016 – 1.004.880,11 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 2018 i w latach następnych w kwocie 1.678.000,- zł.

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

·W roku 2018 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 2018 - 140.300,00 zł. Ogółem przewiduje się, że w roku 2018 dochody te wyniosą ok. 251.000,- zł

·Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych założono w następujących wysokościach:

- rok 2018 – 10.042.021,- zł (zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów i Rozwoju)
- rok 2019 - 10.500.000,- zł
- rok 2020 - 11.000.000,- zł
- rok 2021 - 11.500.000,- zł
- rok 2022 - 12.000.000,- zł
- rok 2023 - 12.500.000,- zł
- rok 2024 - 13.000.000,- zł
- rok 2025 - 13.500.000,- zł
- w latach 2026 – 2033 - 14.000.000,- zł

Badanie trendu z lat poprzednich, obserwacja roku 2017 oraz projekt przedłożony przez Ministerstwo Finansów i Rozwoju 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	2016
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	8 629 603

·Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w roku 2018 zaplanowano zgodnie z planem wynikającym z projektu uchwały budżetowej, w latach 2019 – 2033 przyjęto ich stały poziom w wysokości 20.500.000,- zł, dodatkowo w latach 2019 – 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 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 2018 planuje się osiągnąć z tego tytułu dochody w kwocie 793.926,- zł, a od roku 2019 - 682.000,- 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 2018

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 Piszczysłowy	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
Razem			1 835 004,00

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 2018 przyjęto wartości z projektu uchwały budżetowej. W latach 2019 - 2033 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 2018 w łącznej kwocie 964.695,- 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 5.200.000,- 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 o kwotę 5.319.874,63 zł, co stanowi 8,90% wykonanych dochodów. Dodatkowo wyniki osiągnięte na dochodach ze sprzedaży majątku w wysokości 87.131,61 zł powiększyły nadwyżkę operacyjną do kwoty 5.407.006,24 zł, tj. 9,05% wykonanych dochodów ogółem.

W roku 2017 wykonane dochody bieżące były wyższe od wydatków bieżących wg stanu na koniec III kwartału o kwotę 5.620.022,68 zł, co stanowi 11,08% wykonanych dochodów. Dodatkowo wyniki osiągnięte na dochodach ze sprzedaży majątku w wysokości 96.971,25 zł powiększyły nadwyżkę operacyjną do kwoty 5 716 993,93 zł, tj. 11,28% 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 – 2017 według stanu na koniec III kwartału oraz według stanu na koniec roku w latach 2011 - 2016.

Wykonanie nadwyżki operacyjnej w latach 2011 – 2017 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%
2017	50 701 740,97	50 028 229,64	44 408 206,96	5 620 022,68	96 971,25	5 716 993,93	11,28%

Wykonanie nadwyżki operacyjnej w latach 2011 – 2016 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%
2016	59 748 685,55	59 354 536,00	54 034 661,37	5 319 874,63	87 131,61	5 407 006,24	9,05%

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).

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 2018 planuje się zaciągnięcie zobowiązań na kwotę 4.000.000,- zł. Z tego planowana emisja papierów wartościowych 4.000.000,- 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 2033. 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 2018 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 2018 zostanie sfinansowany planowanymi do zaciągnięcia kredytami, pożyczkami i planowaną emisją papierów wartościowych. W latach 2019 – 2033 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 2018 przychodami z kredytów, pożyczek oraz emisją papierów wartościowych, a w latach 2019 – 2033 nadwyżką budżetową.

Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej w latach objętych prognozą

Nadwyżkę budżetową w latach 2019 – 2033 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 2033 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.

Przewodniczący
Marian Janicki

Przewidywane
plan 3 kw.

19 801 131 41	23 824 824 88
4.107	/107

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do projektu Uchwały nr
Rady Gminy i Miasta Odolanów
z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 726 453,75	10 842 136,50	6 012 854,99	3 110 937,00	250 000,00	0,00	19 702 968,49
1.a	- wydatki bieżące				3 787 924,00	1 511 518,00	1 514 446,00	760 937,00	0,00	0,00	3 786 901,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 938 529,75	9 330 618,50	4 498 448,99	2 350 000,00	250 000,00	0,00	15 916 067,49
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:				7 606 400,00	5 098 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 098 700,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 606 400,00	5 098 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 098 700,00
1.2	Realizacja zadania: E-samorząd narzędziem partycypacji społecznej i rozwoju usług publicznych w Wielkopolsce - zwiększenie dostępności e-usług	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2017	2018	45 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00
1.2.3	Termomodernizacja obiektów publicznych - Termomodernizacja budynków oświatowych na terenie Gminy i Miasta Odolanów wraz z montażem Odnawialnych Źródeł Energii - Ograniczenie zużycia energii w budynkach infrastruktury komunalnej	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2016	2020	4 277 166,00	4 217 166,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 217 166,00
1.2.4	Termomodernizacja budynku Przedszkola im. Kubusia Puchatka w Odolanowie wraz z montażem Odnawialnych Źródeł Energii - ograniczenie zużycia energii w budynkach infrastruktury komunalnej	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2017	2018	787 534,00	759 534,00	0,00	0,00	0,00	0,00	759 534,00
1.2.5	Rewitalizacja kościoła poewangelickiego w Odolanowie - Przebudowa kościoła na salę wielofunkcyjną wraz z zagospodarowaniem terenu - przywrócenie świetności dawnego Zboru ewangelickiego	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2014	2018	2 496 700,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				18 120 053,75	5 743 436,50	6 012 854,99	3 110 937,00	250 000,00	0,00	14 604 268,49
1.3.1	- wydatki bieżące				3 787 924,00	1 511 518,00	1 514 446,00	760 937,00	0,00	0,00	3 786 901,00
3.1.1	Zaprojektowanie, dostawa i wdrożenie technologii GIS dla Regionalnej Zintegrowanej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej (RZIP AKO) - udostępnianie i upowszechnianie wiarygodnej 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	11 379,00	0,00	5 178,00	5 178,00	0,00	0,00	10 356,00
3.1.4	Realizacja projektu: Program wczesnego wykrywania i zapobiegania nowotworom skóry oraz WZW B i C na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej - Wspieranie aktywności zawodowej pracowników poprzez działania prozdrowotne w ramach ZIT dla rozwoju AKO	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2018	2020	9 000,00	4 500,00	2 250,00	2 250,00	0,00	0,00	9 000,00
3.1.5	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - realizacja ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach	ODOLANÓW	2018	2020	3 767 545,00	1 507 018,00	1 507 018,00	753 509,00	0,00	0,00	3 767 545,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 332 129,75	4 231 918,50	4 498 448,99	2 350 000,00	250 000,00	0,00	10 817 367,49

p.	Nazwa i cel	osłka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązani
			Od	Do							
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	2019	1 708 555,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
3.2.2	Budowa ścieżek rowerowych - ograniczenie emisji z transportu	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2015	2020	1 700 000,00	0,00	7 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 700 000,00
3.2.3	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej od miejscowości Raczynce do miejscowości Uciechów wraz z wieżą obserwacyjną - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz zaspokojenie potrzeb sportowo-rekreacyjnych mieszkańców i turystów dz. 630, rozdz. 63003	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2013	2019	627 000,00	0,00	622 000,00	0,00	0,00	0,00	622 000,00
3.2.4	Dobudowa pomieszczenia gospodarczego przy sali wiejskiej w Mierzbnie - poprawa infrastruktury budynków użyteczności publicznej dz. 921, rozdział 92109	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2014	2019	217 792,25	0,00	146 448,99	0,00	0,00	0,00	146 448,99
3.2.5	Modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie - Poprawa efektywności energetycznej oświetlenia	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2016	2021	800 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	750 000,00
3.2.6	Przebudowa drogi gminnej nr 796291P Kaczory-Glińnica - 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	458 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
3.2.7	Przebudowa drogi gminnej we wsi Garki (ul. Główna) - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2016	2019	752 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
3.2.8	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 445 Ostrow Wielkopolski - Odolanów w zakresie wykonania ścieżki rowerowej - zmniejszenie emisji z transportu, poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2015	2018	928 500,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 000,00
3.2.9	Przebudowa i termomodernizacja ratusza w Odolanowie - poprawa infrastruktury budynków użyteczności publicznej dz. 750, rozdział 75023	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2012	2019	1 841 850,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.2.10	Termomodernizacja obiektów publicznych - Ograniczenie zużycia energii w budynkach infrastruktury komunalnej	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2017	2020	1 100 000,00	0,00	500 000,00	600 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.2.11	Zaprojektowanie, dostawa i wdrożenie technologii GIS dla Regionalnej Zintegrowanej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej (RZPiP AKO) - udostępnianie i upowszechnianie wiarygodnej 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	42 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 583,00
1.2.12	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Uciechowie - poprawa warunków pracy nauczycieli i bezpieczeństwa dzieci na zajęciach wychowania fizycznego dz. 801, rozdz. 80101	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2017	2019	440 000,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00
1.2.13	Budowa punktu gromadzenia odpadów problemowych w Raczynach - stworzenie rozwiązań organizacyjnych i technologicznych, które umożliwią wywiązywanie się z obowiązków dotyczących ochrony środowiska i gospodarki odpadami wynikających z przepisów prawa	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2017	2019	274 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
2.14	Poprawa jakości powietrza poprzez zwiększenie udziału OZE w wytwarzaniu energii na terenie Gminy i Miasta Odolanów -	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2017	2018	1 889 335,50	1 889 335,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1 889 335,50
1.2.15	Przebudowa grobli na rzecze Barycz wraz z wykonaniem ścieżki rowerowej - Zwiększenie walorów turystycznych miasta, zmniejszenie emisji z transportu, poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2016	2020	1 539 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00

Przewodniczący
Marian Janicki