

ZARZĄDZENIE NR 113/2020
BURMISTRZA GMINY I MIASTA ODOLANÓW

z dnia 12 listopada 2020 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 2020 r. poz. 713 ze zmianami) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 poz. 869 ze zmianami)

Zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 – 2034 w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Uzasadnienie przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej zawiera załącznik nr 2 do zarządzenia.

§ 3. Informację o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2021 – 2034 zawiera załącznik nr 1 do projektu uchwały w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 4. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 – 2034 podlega przedstawieniu Radzie Gminy Miasta Odolanów oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

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

Burmistrz

Marian Janicki

(PROJEKT)

Uchwała nr

Rady Gminy i Miasta Odolanów

z dnia 2020 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 2020 r., poz. 713 ze zmianami) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019, poz. 869 ze zmianami) Rada Gminy i Miasta Odolanów uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2021 – 2034 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 2021 zostanie sfinansowana przychodami z planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.
2. w latach 2022 - 2034 zostanie sfinansowana nadwyżką budżetową.

§ 3. Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, 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.

3. Upoważnia się Burmistrza do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o która mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

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

§ 6. Traci moc uchwała nr XIV/136/19 Rady Gminy Miasta Odolanów z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.

Uzasadnienie

Uzasadnienie przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Odolanów zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Założenia wstępne

Ustawa o finansach publicznych w art.227. ust. 1 wskazuje, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Odolanów i Miasta Odolanów została przygotowana na lata 2021-2034.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Przy opracowywaniu Prognozy przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2020 przyjęto zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych planowane wartości wykazane w sprawozdaniu z wykonania budżetu za trzy kwartały,
- w kolumnie wykonanie dochody, wydatki, wynik budżetu przedstawiono w wielkościach wynikających z aktualnego stanu budżetu,
- dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej,
- dla lat 2022-2034 przyjęto sposób prognozowania poprzez korekty merytoryczne na podstawie historycznego kształtowania się poszczególnych wielkości.

W latach 2022 – 2034 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 i dochody z subwencji ustalono na poziomie roku 2021.

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 2020, w kolumnie wykonanie przedstawiono wielkości wynikające ze stanu budżetu na dzień opracowywania materiałów, dla lat 2018 i 2019 - wykonanie budżetów.

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.

Służby finansowe gminy na bieżąco monitorują wydawane decyzje o warunkach zabudowy, decyzje pozwolenia na budowę, z analizy powyższych danych założono wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości. Najwyższe zwiększenie dochodów z tytułu podatku od nieruchomości dotyczy osób prawnych działających na terenie gminy. Niektóre z zaplanowanych wzrostów przedstawiono poniżej.

Podmioty działające w branży przesyłowej energii elektrycznej i gazu rozbudowują sieci – szacowany wzrost dochodów z podatku od nieruchomości – **70.000,00 zł** od roku 2021.

Operator Gazociągów Przesyłowych GAZ-SYSTEM S.A. realizuje inwestycję dotyczącą rozbudowy węzła 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 zakończono inwestycję dotyczącą 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. Trwają kolejne etapy realizacji inwestycji, co powinno przynosić sukcesywnie wzrost podstawy opodatkowania z tytułu powstających budowli. W związku z tym wzrost dochodu z tytułu podatku od nieruchomości od roku 2021 oszacowano na kwotę około **200.000,00 zł**.

Od roku 2021 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 korzystają 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 2021 zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania z roku 2020 i skorygowanego o stawki wyliczone na podstawie obowiązujących przepisów.

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w roku 2021 w kwocie 1.700.000,00, w roku 2022 w kwocie 1.692.208,00 zł w latach 2023 - 2034 w kwocie 1.500.000,- 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, w roku 2017 – 992.843,60 zł, w roku 2018 -1.006.989,07 zł, w roku 2019 - 1.010.019,26 zł. Do dnia opracowywania materiałów w roku 2020 z tego tytułu do budżetu wpłynęła kwota 1.663.323,56 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 2021 i w latach następnych w kwocie 4.289.000,- zł. Całość planowanych dochodów z tego tytułu przeznaczono po stronie wydatków na realizację ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach.

W roku 2021 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 2021 – 250.000,00 zł. Ogółem przewiduje się, że w roku 2021 dochody te wyniosą ok. 300.000,- zł.

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

- rok 2021 - 12.685.434,- zł (zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów)
- rok 2022 - 13.900.000,- zł
- rok 2023 - 14.440.000,- zł
- rok 2024 - 15.040.000,- zł
- rok 2025 - 15.540.000,- zł
- w latach 2026 – 2034 - 16.040.000,- zł.

Badanie trendu z lat poprzednich, obserwacja roku 2020 oraz projekt przedłożony przez Ministerstwo Finansów potwierdza powyższe założenia. Ograniczono dynamikę wzrostu uwzględniając zmianę przepisów dotyczącą opodatkowania dochodów osób fizycznych obejmującą zwiększenie kwoty wolnej od podatku, zmniejszenie procentowe podatku oraz zwolnienie z podatku osób do 26 roku życia. Na wykonanie dochodów w roku 2020 znaczny wpływ będzie miała sytuacja makroekonomiczna wywołana pandemią COVID-19.

Poniżej przedstawiono wykonane dochody z udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w latach 2007 – 2019 oraz planowane dochody w roku 2020

2007	4 139 298
2008	5 298 910
2009	4 344 479
2010	4 535 066
2011	5 199 532
2012	5 385 616
2013	6 130 227
2014	7 302 771
2015	7 946 879
2016	8 619 612
2017	9 530 021
2018	10 680 178
2019	12 024 856
2020 (plan)	11 850 385

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w roku 2020 zaplanowano zgodnie z planem wynikającym z projektu uchwały budżetowej, a w latach 2022 – 2034 przyjęto ich stały poziom w wysokości 25.000.000,- zł.

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 2021 planuje się osiągnąć z tego tytułu dochody w kwocie 655.376,- zł, a od roku 2022 - 662.000,- 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 2021

Opis nieruchomości	Położenie nr działki	Powierzchnia w ha	Przewidywane dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości
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
Działka przy Parku Natury	Odolanów 1140/19	0,2054 ha	120 000,00
Działka położone przy ulicy Przemysłowej przeznaczona pod zabudowę produkcyjno - usługową	Odolanów 182/1	0,5998 ha	250 000,00
Działka budowlana położona w zurbanizowanej części miasta	Odolanów 2066	0,0525 ha	40 000,00
Działka budowlana położona w zurbanizowanej części miasta	Odolanów 2070	0,0490 ha	37 400,00
Działka budowlana położona w zurbanizowanej części miasta	Odolanów 2068	0,0489 ha	37 300,00
Działka na poszerzenie nieruchomości	Odolanów 391/28	0,0113 ha	5 650,00
Działka na poszerzenie nieruchomości	Odolanów 391/29	0,0100 ha	5 000,00
Działka na poszerzenie nieruchomości	Odolanów 391/32	0,0100 ha	5 000,00
Działka na poszerzenie nieruchomości	Odolanów 260	0,0073 ha	3 000,00
Grunt rolny i leśny	Glińnica 566	12,9500 ha	2 397 360,00
Razem			3 290 070,00

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.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie wydatków w roku 2021 przyjęto wartości z projektu uchwały budżetowej. W latach 2022 - 2034 dokonano korekt merytorycznych.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie. Z uwagi na konieczną ostrożność planowania w tak długim przedziale czasowym przyjęto dla wszystkich tytułów dłużnych, zarówno zaciągniętych i planowanych WIBOR w wysokości 1 pp. oraz stałą marżę w wysokości 1,5 pp. Obecnie

WIBOR kształtuje się na poziomie 0,20 pp. Dla pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej przyjęto koszt obsługi w wysokości 3 pp., zgodnie z zawartymi umowami.

Zgodnie z zapisami art. 243 ust. 3 i 3a ustawy o finansach publicznych w latach 2021 – 2031 dokonano wyłączenia należnych odsetek od wyemitowanych papierów wartościowych zgodnie z uchwałą Rady Gminy i Miasta Odolanów nr XXXIX/362/18 z dnia 23 kwietnia 2018 r. oraz odsetek od planowanego do zaciągnięcia w roku 2020 kredytu w wysokości 1.220.000,- zł, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy finansowanych tymi zobowiązaniami w łącznej kwocie 860.307,- zł.

Na podstawie art. 15zob. ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych. dokonano wyłączenia spłat kapitału (1.224.000,- zł) i odsetek (143.513,- zł) z tytułu części planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego na pokrycie ubytków w dochodach roku 2020 spowodowanego pandemią COVID-19 (wiersz 10.10. Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19).

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 2021 w łącznej kwocie 516.000,- zł.

Od roku 2022 przyjęto, iż do końca okresu, na który sporządzana jest Wieloletnia Prognoza Finansowa na wydatki inwestycyjne przeznaczana będzie kwota w wysokości od około 3.000.000,- zł do około 6.500.000,- 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 o finansach publicznych – 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. 8 mln zł, czyli od 5,4 punktu procentowego do 12 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 2.115.950,41 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 o kwotę 4.729.552,46 zł, co stanowi 7,10% wykonanych dochodów. Dodatkowo wyniki osiągnięte na dochodach ze sprzedaży majątku

w wysokości 116.221,85 zł powiększyły nadwyżkę operacyjną do 4.845.774,31 zł, tj. 7,27% wykonanych dochodów ogółem.

W roku 2018 wykonane dochody bieżące były wyższe od wydatków bieżących o kwotę 3.418.608,01 zł, co stanowi 5,13% wykonanych dochodów. Dodatkowo wyniki osiągnięte na dochodach ze sprzedaży majątku w wysokości 146.813,00 zł powiększyły nadwyżkę operacyjną do 3.565.421,01 zł, tj. 5,35% wykonanych dochodów ogółem.

W roku 2019 wykonane dochody bieżące były wyższe od wydatków bieżących o kwotę 6.015.012,69 zł, co stanowi 7,29% wykonanych dochodów. Dodatkowo wyniki osiągnięte na dochodach ze sprzedaży majątku w wysokości 459.317,13 zł powiększyły nadwyżkę operacyjną do 6.474.329,82 zł, tj. 7,85% wykonanych dochodów ogółem.

W roku 2020 wykonane dochody bieżące były wyższe od wydatków bieżących wg stanu na koniec III kwartału o kwotę 6.835.349,14 zł, co stanowi 9,27% wykonanych dochodów. Dodatkowo wyniki osiągnięte na dochodach ze sprzedaży majątku w wysokości 77.243,27 zł powiększyły nadwyżkę operacyjną do kwoty 6.912.592,41 zł, tj. 9,38% 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 – 2018 według stanu na koniec III kwartału oraz według stanu na koniec roku w latach 2011 - 2019.

Wykonanie nadwyżki operacyjnej w latach 2011 – 2020 wg stanu na koniec III kwartału

Rok	Dochody ogółem	Dochody bieżące	Wydatki bieżące	DB - WB	Dochody ze sprzedaży majątku	Nadwyżka operacyjna	Nadwyżka operacyjna do dochodów ogółem
				(3-4)		(5 + 6)	(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	13,43%
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%
2018	51 945 531,50	51 313 872,70	46 633 275,28	4 680 597,42	50 316,05	4 730 913,47	9,11%
2019	61 151 501,08	57 126 735,86	50 058 087,64	7 068 648,22	265 075,76	7 333 723,98	11,99%
2020	73 715 698,72	63 518 213,11	56 682 863,97	6 835 349,14	77 243,27	6 912 592,41	9,38%

Wykonanie nadwyżki operacyjnej w latach 2011 – 2019 wg stanu na koniec roku

Rok	Dochody ogółem	Dochody bieżące	Wydatki bieżące	DB - WB	Dochody ze sprzedaży majątku	Nadwyżka operacyjna	Nadwyżka operacyjna do dochodów ogółem
				(3-4)			
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%
2017	66 629 806,92	64 928 234,14	60 198 681,68	4 729 552,46	116 221,85	4 845 774,31	7,27%
2018	66 654 902,48	65 895 427,09	62 476 819,08	3 418 608,01	146 813,00	3 565 421,01	5,35%
2019	82 455 561,88	74 612 131,45	68 597 118,76	6 015 012,69	459 317,13	6 474 329,82	7,85%

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 wpływów z podatku od nieruchomości, a było to związane z 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 kredytów i pożyczek

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 2021 planuje się zaciągnięcie zobowiązań w postaci kredytów i pożyczek na kwotę 7.860.000,- 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 2034. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia załącznik nr 1.

Zgodnie z zapisami art. 243 ust. 3 i 3a ustawy o finansach publicznych w latach 2021 – 2031 dokonano wyłączenia wykupu papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami wyemitowanych zgodnie z uchwałą Rady Gminy i Miasta Odolanów nr XXXIX/362/18 z dnia 23 kwietnia 2018 r. w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy finansowanych tymi zobowiązaniami w kwocie 2.700.000,00 zł.

Wyłączenia zastosowano także do nowych rozchodów z tytułu spłat z kredytów i pożyczek zaplanowanych do zaciągnięcia w roku 2020 w wysokości 1.220.000,- zł na wkład własny do inwestycji realizowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej na podstawie art. 243 ust. 3a oraz planowanego kredytu na pokrycie ubytku w dochodach spowodowanych pandemią OVID-19 (1.224.000,- zł)

Relacja z art. 243 Ustawy

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia należy uzupełniać o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty). Gmina i Miasto Odolanów nie zawierała takich umów.

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;

2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;

2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od roku 2021 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

Deficyt roku 2021 planuje się pokryć przychodami z planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek

W latach 2022 – 2034 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 2021 przychodami kredytów i pożyczek, a w latach 2022 – 2034 nadwyżką budżetową.

Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej w latach objętych prognozą

Nadwyżkę budżetową w latach 2022 – 2034 planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz na wykup wyemitowanych obligacji komunalnych.

Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej 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 nastęrcza fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2034 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.

Zestawienie umów, na podstawie których dokonano wyłączeń rozchodów z tytułu spłat kapitału oraz wydatków z tytułu odsetek stosując przepisy art. 243 ustawy o finansach publicznych

Wyłączenia na podstawie art. 243 ustawy o finansach publicznych				nr umowy	cel dofinansowania	uwagi
ust. 3		ust. 3a				
kapitał	odsetki	kapitał	odsetki			
		1 634 000	373 853	RPWP.03.02.04-30-0003/17-00 z dnia 16 listopada 2017 r.	Termomodernizacja budynków oświatowych na terenie Gminy i Miasta Odolanów wraz z montażem Odnawialnych Źródeł Energii w ramach osi priorytetowej 3 "Energia", Działania 3.2 Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym" Poddziałania "Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym w ramach ZIT dla rozwoju AKO" Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020	
		269 000	61 546	RPWP.03.02.04-30-0002/17-00 z dnia 16 listopada 2017 r.	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Powiatu Ostrowskiego w ramach osi priorytetowej 3 "Energia", Działania 3.2 Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym" Poddziałania "Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym w ramach ZIT dla rozwoju AKO" Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020	Lider Projektu Gmina Przygodzice. Gmina Odolanów jako partner realizowała Termomodernizację budynku Przedszkola im. Kubusia Puchatka w Odolanowie z budową systemu OZE (ogniwa fotowoltaiczne)
		797 000	182 351	RPWP.04.04-30-0005/16-00 z dnia 25 października 2017 roku	Przebudowa kościoła poewangelickiego w Odolanowie na salę wielofunkcyjną wraz z zagospodarowaniem terenu w ramach osi Priorytetowej 4 "Środowisko", Działania 4.4. "Zachowanie, ochrona, promowanie i rozwój dziedzictwa naturalnego i kulturowego", Poddziałania 4.4.4 "Zachowanie, ochrona, promowanie i rozwój dziedzictwa naturalnego i kulturowego w ramach ZIT dla AKO" Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020	
		470 000	93 444	RPWP.04.02.01-30-0022/17-00 z dnia 15 listopada 2018 roku	Budowa punktu gromadzenia odpadów problemowych w miejscowości Raczyce w ramach Osi Priorytetowej 4 "Środowisko", Działania 4.2 "Gospodarka odpadami", Poddziałania 4.2.1 "Tworzenie kompleksowych systemów gospodarki odpadami oraz uzupełnienie istniejących" Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020	

		33 000	6 561			
		717 000	142 552	RPWP.09.02.02-30-0013/17-00 z 15 listopada 2018 roku	Rewitalizacja Gminy i Miasta Odolanów w ramach Osi Priorytetowej 9 "Infrastruktura dla kapitału ludzkiego", Działania 9.2 "Rewitalizacja miast i ich dzielnic, terenów wiejskich, przemysłowych i powojaskowych", Poddziałania 9.2.2 "Rewitalizacja miast i ich dzielnic, terenów wiejskich, przemysłowych i powojaskowych w ramach ZIT dla rozwoju AKO" Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020	<p>w zakresie modernizacji dawnego dworca PKP</p> <p>w zakresie przebudowy grobli wraz z budową ścieżki rowerowej</p>

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały nr
Rady Gminy i Miasta Odolanów
z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 612 789,27	8 999 535,02	8 376 865,99	1 929 009,00	284 009,00	289 009,00	19 616 543,01
1.a	- wydatki bieżące				10 160 737,00	4 587 625,00	4 495 417,00	279 009,00	284 009,00	289 009,00	9 761 684,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 452 052,27	4 411 910,02	3 881 448,99	1 650 000,00	0,00	0,00	9 854 859,01
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:				3 055 111,38	2 923 611,38	0,00	0,00	0,00	0,00	2 923 611,38
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 055 111,38	2 923 611,38	0,00	0,00	0,00	0,00	2 923 611,38
1.1.2.1	Termomodernizacja budynków Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Odolanowie wraz z montażem OZE (PV)	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2020	2021	2 906 300,64	2 782 300,64	0,00	0,00	0,00	0,00	2 782 300,64
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku Szkoły Filialnej SP Tachal Wielkich w Gorzycach Małych wraz z montażem OZE (PV)	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2020	2021	148 810,74	141 310,74	0,00	0,00	0,00	0,00	141 310,74
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				18 557 677,89	6 075 923,64	8 376 865,99	1 929 009,00	284 009,00	289 009,00	16 692 931,63
1.3.1	- wydatki bieżące				10 160 737,00	4 587 625,00	4 495 417,00	279 009,00	284 009,00	289 009,00	9 761 684,00
1.3.1.1	Zaprojektowanie, dostawa i wdrożenie technologii GIS dla Regionalnej Zintegrowanej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej (RZIIP 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	2025	22 724,00	4 009,00	4 009,00	4 009,00	4 009,00	4 009,00	0,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - realizacja ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2021	2022	8 200 000,00	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	8 200 000,00
1.3.1.3	Program edukacji zdrowotnej, wykrywania zakażeń HBV i HCV oraz szczepień przeciwko WZW typu B na terenie Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej - wspieranie aktywności zawodowej pracowników poprzez działania prozdrowotne w ramach ZIT dla AKO	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2018	2022	5 893,00	2 306,00	1 408,00	0,00	0,00	0,00	3 714,00
1.3.1.4	Program profilaktyki nowotworów skóry w Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej - wspieranie aktywności zawodowej pracowników poprzez działania prozdrowotne w ramach ZIT dla AKO	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2018	2021	2 120,00	1 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310,00
1.3.1.5	Prowadzenie punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych - wypełnienie wymogów ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2021	2025	1 370 000,00	260 000,00	270 000,00	275 000,00	280 000,00	285 000,00	1 370 000,00
1.3.1.6	Przewozy regularne osób w ramach publicznego transportu zbiorowego - zakup usług przewozu regularnego w ramach publicznego transportu zbiorowego	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2018	2022	360 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	86 660,00
1.3.1.7	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy i Miasta Odolanów - usunięcie i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest, zmniejszenie oddziaływania azbestu na ludzi i środowisko	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2020	2021	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 396 940,89	1 488 298,64	3 881 448,99	1 650 000,00	0,00	0,00	6 931 247,63
1.3.2.1	Przebudowa i termomodernizacja ratusza w Odolanowie - poprawa infrastruktury budynków użyteczności publicznej dz. 750, rozdział 75023	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2012	2023	5 848 850,00	1 000 000,00	2 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.2	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Uciechowiu - poprawa warunków pracy nauczycieli i bezpieczeństwa dzieci na zajęciach wychowania fizycznego dz. 801, rozdz. 80101	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2017	2022	442 000,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1.3.2.3	Dobudowa pomieszczenia gospodarczego przy sali wiejskiej w Wierzbnie - poprawa infrastruktury budynków użyteczności publicznej dz. 921, rozdział 92109	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2014	2022	217 792,25	0,00	146 448,99	0,00	0,00	0,00	146 448,99
1.3.2.4	Rozbudowa oczyszczalni ścieków i budowa kanalizacji sanitarnej - zapewnienie skutecznego i efektywnego systemu zbierania, odprowadzania i oczyszczania ścieków komunalnych - poprawa stanu środowiska naturalnego	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2022	2023	600 000,00	0,00	500 000,00	100 000,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.5	Budowa systemu odprowadzającego wody opadowe z terenów przemysłowych - uporządkowanie gospodarki wodami opadowymi na terenach przemysłowych	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2019	2022	388 500,00	88 500,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.6	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Świecy - ograniczenie zużycia energii w budynkach infrastruktury komunalnej	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2022	2023	60 000,00	0,00	10 000,00	50 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej - ul. Leśna w Raczycach wraz z wykonaniem kanalizacji deszczowej - poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2021	2022	89 798,64	44 798,64	45 000,00	0,00	0,00	0,00	89 798,64
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej - ul. Słoneczna w Odolanowie - poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2020	2021	460 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00
1.3.2.9	Przebudowa ul. Słonecznej w Garkach - poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2020	2021	290 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00