

ZARZĄDZENIE NR 98/2021
BURMISTRZA GMINY I MIASTA ODOLANÓW

z dnia 15 listopada 2021 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 2021 r. poz. 1372 ze zmianami) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 poz. 305 ze zmianami)

Zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 – 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 2022 – 2034 zawiera załącznik nr 1 do projektu uchwały w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 4. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 – 2034 podlega przedstawieniu Radzie Gminy i Miasta Odolanów oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

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

Burmistrz

Marian Janicki

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 98/2021

Burmistrza Gminy i Miasta Odolanów

z dnia 15 listopada 2021 r.

(PROJEKT)

Uchwała nr

Rady Gminy i Miasta Odolanów

z dnia 2021 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 2021 r., poz. 1372 ze zmianami) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021, poz. 305 ze zmianami) Rada Gminy i Miasta Odolanów uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2022 – 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 2022 zostanie sfinansowana przychodami z planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek,
2. w roku 2023 zostanie sfinansowana nadwyżką budżetową i przychodami z planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek,
3. w latach 2024 - 2034 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. 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 których 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.

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

§ 7. Traci moc uchwała nr XXIV/211/20 Rady Gminy Miasta Odolanów z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Uzasadnienie**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Odolanów
na lata 2022-2034.**

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.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Odolanów jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Odolanów za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Odolanów na dzień przygotowania projektu. Dla celów informacyjnych i wyliczenia kwoty długu na koniec każdego roku objętego prognozą podano także wielkości wynikające ze stanu budżetu na rok 2021 wg stanu na 15 listopada 2021 roku.

Ustawa o finansach publicznych w art. 227 ust. 2 zakłada, 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 została przygotowana na lata 2022-2034.

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.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Odolanów wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Odolanów, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 31 sierpnia 2021 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
PKB	4,60%	3,70%	3,50%	3,50%	3,50%	3,40%	3,30%
Inflacja	3,30%	3,00%	2,70%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,30%	3,40%	3,40%	3,50%	3,10%	3,10%	3,10%
Wskaźnik	2029	2030	2031	2032	2033	2034	
PKB	3,10%	2,90%	2,80%	2,70%	2,60%	2,50%	
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	

Wynagrodzenia	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	2,90%	2,90%	
----------------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	--

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 31 sierpnia 2021 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2021.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2023-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2022 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2022 rok. Od 2023 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

gdzie:

- Y_1

wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

- Y_0

wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

- CPI

wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

- u_{CPI}

waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

- PKB

wskaźnik dynamiki PKB;

- u_{PKB}

waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

- WB

wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

- u_{WB}

waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Odolanów dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Odolanów oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	INF	PKB
dochody z udziału w PIT	2023-2034	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2023-2034	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2023-2034	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2023-2034	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2024-2034	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2024-2034	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2022 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Odolanów, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2022 r. ustalono więc na 17 225 500,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Uzasadnienie zmiany w dochodach od 2023 roku ze szczególnym uwzględnieniem wzrostu dochodów z tytułu podatku od nieruchomości.

Spółka GAZ SYSTEM SA rozbudowuje tłocznię gazu w Odolanowie. Zgodnie z informacjami na stronie internetowej spółki inwestycja zakończy się w III kwartale 2022 roku. Przedsiębiorstwo informuje, że: „Nowa tłocznia gazu Odolanów odpowiedzialna będzie za zwiększenie przepustowości systemu przesyłowego poprzez przetłaczanie zwiększonych ilości gazu pochodzącego z gazociągu podmorskiego Baltic Pipe. Umożliwi zwiększenie bezpieczeństwa energetycznego Polski i stanowić będzie istotny element Korytarza Północ – Południe. Dla gminy, na terenie której tłocznia zostanie rozbudowana istotną korzyścią będą corocznie odprowadzane przez GAZ-SYSTEM podatki. Projekt jest realizowany na podstawie przepisów ustawy z dnia 24 kwietnia 2009 r. o inwestycjach w zakresie terminalu regazyfikacyjnego skroplonego gazu ziemnego w Świnoujściu (Dz. U. 2020 poz.1866) Art. 38 pkt 2 lit. z. Komisja Europejska w październiku 2013 i 2015

roku przyznała inwestycji Baltic Pipe status „Projektu wspólnego zainteresowania” („Project of Common Interest”). 24 listopada 2017 r. Komisja Europejska opublikowała trzecią europejską listę projektów w sektorze gazu ziemnego, w tym także z uwzględnieniem projektu Baltic Pipe, co podkreśla jego regionalne znaczenie.” Wykonawcą robót budowlanych jest Konsorcjum w składzie: ATREM S.A. (Lider), JT S.A., PJP MAKRUM S.A., PROJPRZEM Budownictwo Sp. z o.o. Natomiast Lider Konsorcjum spółka Atrem SA w Raporcie bieżącym nr 27/2020 (...) informuje, że: „zawarła umowę ze spółką Operator Gazociągów Przesyłowych Gaz System S.A. na wykonanie robót budowlanych dla inwestycji w zakresie rozbudowy Tłoczni Gazu w Odolanowie. Wartość wynagrodzenia Konsorcjum wynosi 326.684.836,50 (słownie: trzysta dwadzieścia sześć milionów sześćset osiemdziesiąt cztery tysiące osiemset trzydzieści sześć złotych 50/100) netto.” Wobec tego zgodnie z powyższymi założeniami dochody z podatku od nieruchomości od osób prawnych wynikające z zakończenia realizacji w 2022 roku opisanej wyżej inwestycji wzrosną od roku 2023 o ponad 6 milionów złotych (326.684.836,50 x 2% = 6.533.696,73 zł).

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2023-2034 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB. Natomiast dla roku 2022 przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2022 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2022 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 3 705 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wartość zaplanowanych w 2022 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2022 roku

Opis nieruchomości	Położenie nr działki	Powierzchnia	Przewidywane dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości
Działka przy Parku Natury	Odolanów 1140/19	0,1959 ha	303 500,00
Działka budowlana położona w zurbanizowanej części miasta	Odolanów 2066	0,0525 ha	36 420,00
Działka budowlana położona w zurbanizowanej części miasta	Odolanów 2070	0,0490 ha	34 000,00
Działka budowlana położona w zurbanizowanej części miasta	Odolanów 2068	0,0489 ha	33 950,00
Działka na poszerzenie nieruchomości	Odolanów 391/28	0,0113 ha	6 600,00
Działka na poszerzenie nieruchomości	Odolanów 391/29	0,0100 ha	6 000,00
Działka na poszerzenie nieruchomości	Odolanów 391/32	0,0100 ha	6 000,00
Działka na poszerzenie nieruchomości	Odolanów 1246/2	0,0119 ha	17 252,00
Grunt rolny i leśny	Glińnica 566	12,9500 ha	2 400 000,00

Grunty pod inwestycje	Raczyce 1201, 1202	2.9030 ha	1 096 650,00
Grunt pod inwestycje	Odolanów 182/2	0,8783 ha	450 000,00
Razem			4 390 372,00

Źródło: Opracowanie własne.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Odolanów dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2022 przyjęto projekt budżetu. W latach 2023-2034 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	INF	PKB	WYNAGR
wynagrodzenia i pochodne	2023-2034	100,00%	0,00%	0,00%
inne	2023-2034	100,00%	0,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Odolanów na lata 2022-2026. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe itp.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Projekt budżetu na rok 2022 przewiduje, że planowane wydatki bieżące będą wyższe niż planowane dochody bieżące o kwotę 547.908,09 zł. Spowodowane jest to znacznym wzrostem cen paliwa gazowego, na wydatki z tego tytułu utworzono rezerwę celową w wysokości 1.120.000,00 zł. Także wzrost wydatków na wynagrodzenia wynikający z podwyższenia kwoty minimalnego wynagrodzenia jest kolejną przyczyną tego stanu. Planowany deficyt operacyjny wynika z ostrożnego szacowania dochodów bieżących oraz zapewnienia

finansowania wszystkich niezbędnych wydatków bieżących. Ustawa o finansach publicznych dopuszcza skorygowanie deficytu operacyjnego o niewykorzystane środki z lat ubiegłych. W projekcie budżetu na rok 2022 przyjęto kwotę korygującą w wysokości 2.940.879,00 zł, tj. kwota 1.002.800,00 zł środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych i kwota 1.938.079,00 zł wolnych środków niezaangażowanych w budżecie roku 2021.

Od roku 2023 utrzymana zostaje relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Odolanów

	2022	2023	2024	2025
Dochody	86 000 227,37	83 334 258,00	81 577 392,00	84 428 996,00
Wydatki	94 377 800,17	81 078 762,00	78 130 330,00	80 089 461,00
Wynik budżetu	-8 377 572,80	2 255 496,00	3 447 062,00	4 339 535,00
	2026	2027	2028	2029
Dochody	87 380 405,00	90 347 837,00	93 325 917,00	96 215 828,00
Wydatki	82 532 399,00	85 252 485,00	88 230 565,00	91 120 476,00
Wynik budżetu	4 848 006,00	5 095 352,00	5 095 352,00	5 095 352,00
	2030	2031	2032	2033
Dochody	99 003 099,00	101 772 302,00	104 517 373,00	107 232 147,00
Wydatki	93 907 747,00	96 676 950,00	99 314 020,26	102 402 795,00
Wynik budżetu	5 095 352,00	5 095 352,00	5 203 352,74	4 829 352,00
	2034			
Dochody	109 910 375,00			
Wydatki	108 465 026,74			
Wynik budżetu	1 445 348,26			

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2022 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2021 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 46 408 218,20 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2034.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Odolanów

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
Kredyt historyczny	3 131 733,20	3 339 716,00	3 447 062,00	3 539 535,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	800 000,00
Roczna rata kapitalowa	3 131 733,20	3 339 716,00	3 447 062,00	4 339 535,00
	2026	2027	2028	2029
Kredyt historyczny	3 556 660,00	4 295 352,00	4 101 360,51	4 099 200,00
Kredyt planowany	1 291 346,00	800 000,00	993 991,49	996 152,00
Roczna rata kapitalowa	4 848 006,00	5 095 352,00	5 095 352,00	5 095 352,00
	2030	2031	2032	2033
Kredyt historyczny	4 099 200,00	4 099 200,00	4 007 200,00	3 733 200,00
Kredyt planowany	996 152,00	996 152,00	1 196 152,74	1 096 152,00
Roczna rata kapitalowa	5 095 352,00	5 095 352,00	5 203 352,74	4 829 352,00
	2034			
Kredyt historyczny	958 799,49			
Kredyt planowany	486 548,77			
Roczna rata kapitalowa	1 445 348,26			

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Odolanów planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziaływujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Tabela 7. Wyłączenia z limitu spłaty

		2022	2023	2024
Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	W związku ze spłatą zobowiązań w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	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	0,00 zł	182 480,00 zł	182 480,00 zł
Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	W związku z wcześniejszą spłatą zobowiązań, która przypada po roku budżetowym, na który uchwalono budżet	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
		2025	2026	2027
Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	W związku ze spłatą zobowiązań w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	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	192 480,00 zł	202 480,00 zł	252 480,00 zł
Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	W związku z wcześniejszą spłatą zobowiązań, która przypada po roku budżetowym, na który uchwalono budżet	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
		2028	2029	2030
Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń	W związku ze spłatą zobowiązań w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu środków, o których	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2			
Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	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	296 200,00 zł	200 000,00 zł	200 000,00 zł
Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	W związku z wcześniejszą spłatą zobowiązań, która przypada po roku budżetowym, na który uchwalono budżet	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
		2031	2032	
Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	W związku ze spłatą zobowiązań w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00 zł	0,00 zł	
Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	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	200 000,00 zł	1 200 000,00 zł	
Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	W związku z wcześniejszą spłatą zobowiązań, która przypada po roku budżetowym, na który uchwalono budżet	0,00 zł	0,00 zł	

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

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 został uzupełniony 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 posiada umów o takim charakterze.

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.

Ponadto, zgodnie z art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

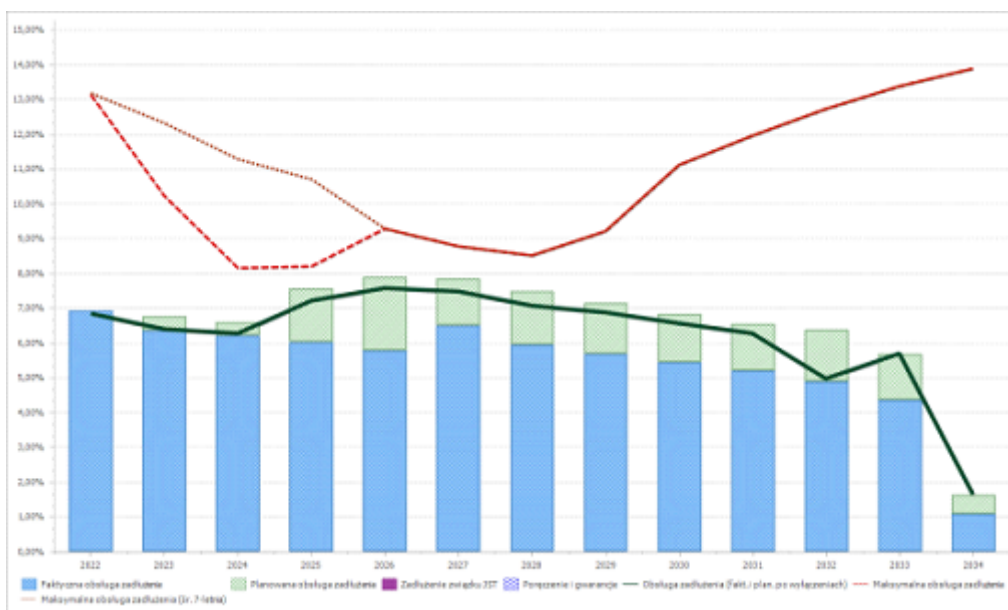
Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	6,85%	6,40%	6,26%	7,22%	7,56%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	12,22%	9,31%	7,23%	8,20%	8,89%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	13,14%	10,23%	8,15%	8,20%	9,28%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	12,79%	11,92%	10,89%	10,31%	8,89%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	13,19%	12,31%	11,28%	10,70%	9,28%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	7,47%	7,06%	6,86%	6,56%	6,28%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	8,39%	8,13%	9,22%	11,11%	11,96%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	8,78%	8,52%	9,22%	11,11%	11,96%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032	2033	2034		

Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,97%	5,69%	1,66%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	12,73%	13,38%	13,88%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	12,73%	13,38%	13,88%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Sytuacja Gminy Odolanów jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie.

Plan 3 kw. Plan
15.11.2021 WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	x	x	13,14%	10,23%	8,15%	8,20%	9,28%	8,78%	8,52%	9,22%	11,11%	11,96%	12,73%	13,38%	13,88%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_2	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	x	x	60,28%	59,51%	56,56%	49,51%	42,29%	35,26%	28,68%	22,52%	16,74%	11,28%	6,00%	1,35%	0,00%
art15zoc_8	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 przewidywanych na dany rok)	x	x	6,85%	6,40%	6,26%	7,22%	7,56%	7,47%	7,06%	6,86%	6,56%	6,28%	4,97%	5,69%	1,66%
art15zoc_8	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	394 261,33	394 261,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	394 261,33	394 261,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	386 261,51	386 261,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 134 761,63	1 420 677,33	2 166 618,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 134 761,63	1 420 677,33	2 166 618,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 085 271,84	1 371 187,54	2 166 618,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	548 426,32	548 426,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	548 426,32	548 426,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	482 250,28	482 250,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 238 991,78	2 238 991,78	1 264 545,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 238 991,78	2 238 991,78	1 264 545,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	714 084,30	714 084,30	395 062,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	10 830 236,14	10 830 236,14	22 696 072,69	7 028 009,00	435 009,00	443 009,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	4 667 504,00	4 667 504,00	4 824 007,00	428 009,00	435 009,00	443 009,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	6 162 732,14	6 162 732,14	17 872 065,69	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	3 060 116,00	3 060 116,00	3 131 733,20	3 339 716,00	3 447 062,00	3 539 535,00	3 556 660,00	4 295 352,00	4 101 360,51	4 099 200,00	4 099 200,00	4 099 200,00	4 007 200,00	3 733 200,00	958 799,49
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych porceżeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równoważności kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji pochodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

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 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				39 532 547,14	22 696 072,69	7 028 009,00	435 009,00	443 009,00	115 000,00	30 715 099,69
1.a	- wydatki bieżące				11 032 499,00	4 824 007,00	428 009,00	435 009,00	443 009,00	115 000,00	6 245 034,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 500 048,14	17 872 065,69	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	24 470 065,69
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:				3 172 036,30	1 178 545,85	0,00	0,00	0,00	0,00	1 176 545,85
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 172 036,30	1 178 545,85	0,00	0,00	0,00	0,00	1 176 545,85
1.1.2.1	Termomodernizacja budynków Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Odolanowie wraz z montażem OZE (PV)	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2020	2022	3 172 036,30	1 178 545,85	0,00	0,00	0,00	0,00	1 176 545,85
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				36 360 510,84	21 517 526,84	7 028 009,00	435 009,00	443 009,00	115 000,00	29 538 553,84
1.3.1	- wydatki bieżące				11 032 499,00	4 824 007,00	428 009,00	435 009,00	443 009,00	115 000,00	6 245 034,00
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	0,00	16 036,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - wypełnienie obowiązków wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2020	2022	8 201 900,00	4 101 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 101 000,00
1.3.1.3	Prowadzenie punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych - wypełnienie wymogów ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2019	2026	2 225 000,00	416 000,00	424 000,00	431 000,00	439 000,00	115 000,00	1 825 000,00
1.3.1.4	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	4 485,00	1 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 408,00
1.3.1.5	Przewozy regularne osób w ramach publicznego transportu zbiorowego - zakup usług przewozu regularnego w ramach publicznego transportu zbiorowego	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2018	2022	330 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.1.6	Opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Odolanów - Opracowanie aktualnego studium umożliwi dalszy swobodny rozwój przestrzenny gminy Odolanów	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2021	2022	52 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00
1.3.1.7	Usuwanie wyrobów zawierających azbest - usunięcie i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest, zmniejszenie oddziaływania azbestu na ludzi i środowisko	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2021	2022	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.8	Dowożenie uczniów do szkół - wypełnienie obowiązków nałożonych ustawą Prawo oświatowe	Centrum Usług Wspólnych w Odolanowie	2021	2022	96 390,00	55 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 590,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 328 011,84	16 693 519,84	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	23 293 519,84
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	5 948 850,00	3 900 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	4 650 000,00
1.3.2.2	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	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.3	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Świecy - ograniczenie zużycia energii w budynkach infrastruktury komunalnej	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2022	2023	60 000,00	10 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej nr 796398 Kaczory - Odolanów - poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym, budowa ramy komunikacyjnej Odolanowa, zwiększenie atrakcyjności terenów	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2020	2022	87 495,00	52 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 495,00
1.3.2.5	Rozbudowa ul. Fabrycznej w Raczykach wraz z infrastrukturą - poprawa warunków komunikacyjnych w rejonie strefy przemysłowej	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2021	2022	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa ul. Nowej w Odolanowie w kierunku drogi wojewódzkiej - zwiększenie bezpieczeństwa w ruchu drogowym, poprawa komunikacji drogowej	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2021	2022	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.7	Budowa letniej sceny w Parku Natury w Odolanowie - zwiększenie atrakcyjności Parku Natury, możliwość organizacji imprez plenerowych, zwiększenie oferty kulturalnej gminy	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2021	2022	2 187 942,00	1 852 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 852 800,00
1.3.2.8	Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 796292P Raczyce - Białaszkę wraz z budową kanalizacji deszczowej - poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2021	2022	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00
1.3.2.9	Budowa drogi gminnej nr 796285P Boników-Granowiec-Świeca, ul. Granowiecka w Świecy II - poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2021	2022	27 224,84	27 224,84	0,00	0,00	0,00	0,00	27 224,84
1.3.2.10	Budowa krytej pływalni przy Zespole Szkół w Odolanowie - rozwój infrastruktury sportowej, poprawa dostępności do nauki pływania	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2021	2023	15 162 000,00	10 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00
1.3.2.11	Modernizacja sali wiejskiej w Tarchatach Wielkich - poprawa jakości infrastruktury użyteczności publicznej	Urząd Gminy i Miasta Odolanów	2021	2022	261 000,00	246 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246 000,00
1.3.2.12	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	2021	2023	950 000,00	100 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00



DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Zarządzenie
Numer dokumentu	98/2021
Data dokumentu	2021-11-15
Organ wydający	Burmistrz Gminy i Miasta Odolanów
Przedmiot regulacji	w sprawie: projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Identyfikator dokumentu	BA975A3C-F886-4F65-BBA0-04109BF04718

Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

Podpis:	
Sygnatura	Signature-499075395
Numer seryjny	149859EADF28FE8930E6ACBC1980DBBF
Osoba podpisująca	Marian Janicki\; Urząd Gminy i Miasta w Odolanowie
Instytucja	Urząd Gminy i Miasta w Odolanowie
Miejscowość	Odolanów
Województwo	wielkopolskie
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	15.11.2021 13:24:00
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	VATPL-5170359458 Certum QCA 2017 Asseco Data Systems S.A. PL