

w sprawie : uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów na lata 2016–2025

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2013 r. poz. 885) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2015 r. poz. 1515) Rada Gminy w Ostrowie postanawia:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ostrów na lata 2016–2025, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016–2021, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3

Ustalić objaśnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej oraz zmiany dokonane w wykazie przedsięwzięć, o którym mowa w par. 2, zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 4

1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały w wysokości 9.748.500,00 zł.

2. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 500.000,00 zł.

3. Upoważnić Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 ust. 1 Uchwały do wysokości 9.748.500,00 zł i w § 4 ust. 2 Uchwały w wysokości 500.000,00 zł, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 5

Uchyla się Uchwałę Rady Gminy w Ostrowie Nr XIV/66/15 z dnia 10 listopada 2015 r.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ostrów, a nadzór nad jej wykonaniem Komisji Rewizyjnej Rady Gminy w Ostrowie.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 01 stycznia 2016 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Przewodniczący
Józef Bajor

Wieloletnia Prognoza Finansowa ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

(załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy w Ostrowie
Nr XIX/86/16 z dnia 27 stycznia 2016 r.

| z tego: | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|-----------|---|--------------------------------|---------------|--------------|---------------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|--|--|
| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | w tym: | | | | | | | w tym: | | | | | |
| | | Dochody bieżące ^x | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | podatki i opłaty ³⁾ | w tym: | | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | Dochody ^x majątkowe | ze sprzedaży majątku ^x | | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.3.1 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | | | |
| Formuła | [1.1]+[1.2] | | | | | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2013 | 39 472 923,31 | 37 844 947,01 | 1 892 050,00 | 4 992,90 | 6 161 468,16 | 2 742 867,56 | 8 614 344,00 | 4 019 286,27 | 1 627 976,30 | 9 643,20 | 1 618 333,10 | | | |
| Wykonanie 2014 | 43 100 325,05 | 39 822 440,12 | 2 022 805,00 | 14 398,69 | 8 534 100,00 | 2 755 489,55 | 9 002 925,00 | 4 288 489,82 | 3 277 884,93 | 1 025 152,10 | 2 739 429,83 | | | |
| Plan 3 kw. 2015 | 44 877 200,67 | 42 298 041,97 | 2 360 871,00 | 20 000,00 | 13 355 000,00 | 3 150 000,00 | 9 056 131,00 | 3 231 267,49 | 2 579 158,70 | 1 000 000,00 | 1 579 158,70 | | | |
| 2016 | 42 683 973,00 | 41 683 973,00 | 2 600 725,00 | 20 000,00 | 11 355 000,00 | 3 250 000,00 | 9 258 311,00 | 3 596 536,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | | | |
| 2017 | 46 545 992,30 | 46 045 992,30 | 2 450 000,00 | 20 000,00 | 14 500 000,00 | 3 250 000,00 | 9 400 000,00 | 4 300 000,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | | | |
| 2018 | 44 757 991,30 | 44 657 991,30 | 2 500 000,00 | 20 000,00 | 15 000 000,00 | 3 300 000,00 | 9 500 000,00 | 4 400 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | | | |
| 2019 | 44 722 992,30 | 44 622 992,30 | 2 550 000,00 | 20 000,00 | 15 500 000,00 | 3 350 000,00 | 9 600 000,00 | 4 500 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | | | |
| 2020 | 44 983 891,30 | 44 883 891,30 | 2 600 000,00 | 25 000,00 | 16 000 000,00 | 3 400 000,00 | 9 700 000,00 | 4 600 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | | | |
| 2021 | 44 988 891,30 | 44 888 891,30 | 2 650 000,00 | 25 000,00 | 16 500 000,00 | 3 450 000,00 | 9 800 000,00 | 4 700 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | | | |
| 2022 | 45 086 891,30 | 44 986 891,30 | 2 700 000,00 | 30 000,00 | 17 000 000,00 | 3 500 000,00 | 9 900 000,00 | 4 800 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | | | |
| 2023 | 45 142 071,30 | 45 042 071,30 | 2 750 000,00 | 30 000,00 | 17 500 000,00 | 3 550 000,00 | 10 000 000,00 | 4 900 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | | | |
| 2024 | 44 950 862,44 | 44 850 862,44 | 2 800 000,00 | 30 000,00 | 18 000 000,00 | 3 600 000,00 | 10 100 000,00 | 4 900 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | | | |
| 2025 | 45 100 000,00 | 45 000 000,00 | 2 850 000,00 | 30 000,00 | 18 200 000,00 | 3 650 000,00 | 10 200 000,00 | 4 950 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | | | |

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

| z tego: | | | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|---------|---|---------------------------------------|--|--|--|--------------|--------------------------------|--|
| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^x | Wydatki bieżące ^x | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe ^x | |
| | | | | w tym: | na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na przedsiębiorstwo w przepisach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dołączą z budżetu państwa ⁹⁾ | wydatki na obsługę długu ^x | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x | | | w tym: | | |
| | | | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni, po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciąganych na wkład krajowy ^x | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.1.1 | 2.1.2 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.1.1 | 2.1.3.1.2 | 2.2 | | |
| Formuła | [2.1] + [2.2] | | | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2013 | 39 762 300,80 | 32 326 849,37 | 0,00 | 0,00 | x | 586 654,68 | 586 654,68 | 0,00 | 0,00 | 7 435 451,43 | | |
| Wykonanie 2014 | 41 921 203,13 | 35 952 845,89 | 0,00 | 0,00 | x | 536 964,74 | 536 964,74 | 0,00 | 0,00 | 5 968 357,24 | | |
| Plan 3 kw. 2015 | 50 547 200,67 | 41 031 920,39 | 0,00 | 0,00 | x | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 9 515 280,28 | | |
| 2016 | 46 201 973,00 | 39 106 573,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 450 000,00 | 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 7 095 400,00 | | |
| 2017 | 43 219 090,70 | 35 062 791,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 390 000,00 | 390 000,00 | 0,00 | 0,00 | 8 156 299,40 | | |
| 2018 | 42 740 476,70 | 36 362 787,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 260 000,00 | 260 000,00 | 0,00 | 0,00 | 6 377 689,40 | | |
| 2019 | 42 705 477,70 | 36 327 990,70 | 0,00 | 0,00 | x | 240 000,00 | 240 000,00 | 0,00 | 0,00 | 6 377 487,00 | | |
| 2020 | 42 966 376,70 | 38 588 889,70 | 0,00 | 0,00 | x | 220 000,00 | 220 000,00 | 0,00 | 0,00 | 4 377 487,00 | | |
| 2021 | 42 971 376,70 | 38 193 889,70 | 0,00 | 0,00 | x | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 4 777 487,00 | | |
| 2022 | 43 071 376,70 | 38 293 889,70 | 0,00 | 0,00 | x | 180 000,00 | 180 000,00 | 0,00 | 0,00 | 4 777 487,00 | | |
| 2023 | 43 124 556,70 | 38 557 869,70 | 0,00 | 0,00 | x | 160 000,00 | 160 000,00 | 0,00 | 0,00 | 4 566 687,00 | | |
| 2024 | 42 933 347,84 | 38 601 349,73 | 0,00 | 0,00 | x | 140 000,00 | 140 000,00 | 0,00 | 0,00 | 4 331 998,11 | | |
| 2025 | 43 258 417,40 | 37 497 222,00 | 0,00 | 0,00 | x | 130 000,00 | 130 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 761 195,40 | | |

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu * | Przychody * budżetu | z tego: | | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------|-----------------------------|--|--------------------------------------|-------|---|--------------|--------------|---|--------|-------|--|--------|-------|
| | | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | w tym: | | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy * | w tym: | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów * wartościowych | w tym: | | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x | w tym: | |
| | | | | na pokrycie deficytu * budżetu | 4.1.1 | | 4.2 | 4.2.1 | | 4.3 | 4.3.1 | | 4.4 | 4.4.1 |
| Lp | 3 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | 4.4 | 4.4.1 | | | | |
| Formuła | [1]-[2] | [4.1]+[4.2]+[4.3] +[4.4] | | | | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2013 | -289 377,49 | 3 282 708,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 282 708,00 | 3 282 708,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| Wykonanie 2014 | 1 179 121,92 | 1 342 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 342 000,00 | 1 342 000,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| Plan 3 kw. 2015 | -5 670 000,00 | 8 786 457,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 786 457,60 | 5 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2016 | -3 518 000,00 | 6 546 901,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 546 901,60 | 3 518 000,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2017 | 3 326 901,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2018 | 2 017 514,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2019 | 2 017 514,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2020 | 2 017 514,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2021 | 2 017 514,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2022 | 2 017 514,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2023 | 2 017 514,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2024 | 2 017 514,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2025 | 1 841 582,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |

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

| z tego: | | | | | | | |
|---|---------------|--------------|--|---|--|---------|---|
| w tym: | | | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |
| z tego: | | | | | | | |
| w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | | | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy | | |
| Lp | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | 5.1.1.3 | |
| Formuła | [5.1] + [5.2] | | [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3] | | | | 5.2 |
| Wykonanie 2013 | 2 769 122,00 | 2 769 122,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 2 514 743,60 | 2 514 743,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2015 | 3 286 457,60 | 3 286 457,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 3 028 901,60 | 3 028 901,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 3 326 901,60 | 3 326 901,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 2 017 514,60 | 2 017 514,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 2 017 514,60 | 2 017 514,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 2 017 514,60 | 2 017 514,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 2 017 514,60 | 2 017 514,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 2 017 514,60 | 2 017 514,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 2 017 514,60 | 2 017 514,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 2 017 514,60 | 2 017 514,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 1 841 582,60 | 1 841 582,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

| Wyszczególnienie | Kwota długu ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|--------------------------|---|---|--|
| | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki |
| Lp | 6 | 7 | 8.1 | 8.2 |
| Formuła | | | [1. -] - [2. -] | [1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]) |
| Wykonanie 2013 | 12 277 576,89 | 0,00 | 5 518 097,64 | 5 518 097,64 |
| Wykonanie 2014 | 10 532 056,88 | 0,00 | 3 869 594,23 | 3 869 594,23 |
| Plan 3 kw. 2015 | 15 771 086,40 | 0,00 | 1 266 121,58 | 1 266 121,58 |
| 2016 | 19 291 086,40 | 0,00 | 2 577 400,00 | 2 577 400,00 |
| 2017 | 15 964 184,80 | 0,00 | 10 983 201,00 | 10 983 201,00 |
| 2018 | 13 946 670,20 | 0,00 | 8 295 204,00 | 8 295 204,00 |
| 2019 | 11 929 155,60 | 0,00 | 8 295 001,60 | 8 295 001,60 |
| 2020 | 9 911 641,00 | 0,00 | 6 295 001,60 | 6 295 001,60 |
| 2021 | 7 894 126,40 | 0,00 | 6 695 001,60 | 6 695 001,60 |
| 2022 | 5 876 611,80 | 0,00 | 6 695 001,60 | 6 695 001,60 |
| 2023 | 3 859 097,20 | 0,00 | 6 484 201,60 | 6 484 201,60 |
| 2024 | 1 841 582,60 | 0,00 | 6 249 512,71 | 6 249 512,71 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 7 502 778,00 | 7 502 778,00 |

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

| Wyszczególnienie | Przeznaczenie prognostycznej nadwyżki ¹⁰⁾ budżetowej | w tym na: | | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | |
|------------------|--|---|---|--|---|-----------|--------------|--|---|---------------------------------------|
| | | Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | Wydatki bieżące na wymagowania i składki od nich naliczane | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane | Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾ | Wydatki majątkowe w formie dotacji |
| | | | | | | bieżące | majątkowe | | | |
| Lp | 10 | 10.1 | 11.1 | 11.2 | 11.3 | 11.3.1 | 11.3.2 | 11.4 | 11.5 | 11.6 |
| Formuła | | | | | [11.3.1] + [11.3.2] | | | | | |
| Wykonanie 2013 | 0,00 | 0,00 | 14 987 481,77 | 17 421 153,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 0,00 | 0,00 | 14 945 852,26 | 16 902 899,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2015 | 0,00 | 0,00 | 14 599 717,93 | 20 048 489,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 14 512 970,00 | 19 215 740,86 | 5 787 000,00 | 87 000,00 | 5 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 3 326 901,60 | 3 326 901,60 | 14 700 000,00 | 18 400 000,00 | 3 287 000,00 | 87 000,00 | 3 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 2 017 514,60 | 2 017 514,60 | 14 900 000,00 | 18 300 000,00 | 4 802 000,00 | 87 000,00 | 4 715 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 2 017 514,60 | 2 017 514,60 | 15 100 000,00 | 18 200 000,00 | 1 597 000,00 | 87 000,00 | 1 510 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 2 017 514,60 | 2 017 514,60 | 15 300 000,00 | 18 100 000,00 | 58 000,00 | 58 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 2 017 514,60 | 2 017 514,60 | 15 500 000,00 | 18 000 000,00 | 4 500,00 | 4 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 2 017 514,60 | 2 017 514,60 | 15 700 000,00 | 17 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 2 017 514,60 | 2 017 514,60 | 15 900 000,00 | 17 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 2 017 514,60 | 2 017 514,60 | 16 000 000,00 | 17 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 1 841 582,60 | 1 841 582,60 | 16 100 000,00 | 17 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
- 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
- 12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
- 13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

| Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | | |
|---|---|---------------|---------------|----------|--------|--------------|--------------|------------|------------|
| Wyszczególnienie | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | w tym: | | w tym: | | w tym: | |
| | | 12.1 | 12.1.1 | w tym: | | 12.2 | 12.2.1 | w tym: | |
| | | | | 12.1.1.1 | 12.1.1 | | | 12.2.1.1 | 12.2.1 |
| Lp | | | | | | | | | |
| Formuła | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2013 | 151 242,68 | 15 124 268,00 | 15 124 268,00 | | | 1 042 999,89 | 1 042 999,89 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 300 561,09 | 300 561,09 | 300 561,09 | | | 2 097 100,00 | 2 097 100,00 | 201 932,41 | 201 932,41 |
| Plan 3 kw. 2015 | 147 901,49 | 147 901,49 | 147 901,49 | | | 1 233 950,00 | 1 233 950,00 | 150 449,80 | 150 449,80 |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

14) W pozycji 12.1.1, 12.2.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

| Wyszczególnienie | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotom dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: | Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾ | w tym: | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: |
|------------------|---|--------------|---|---|--------|---|--------|--|--------|
| | | | | | | | | | |
| Lp | 12.4 | 12.4.1 | 12.4.2 | 12.5 | 12.5.1 | 12.6 | 12.6.1 | 12.7 | 12.7.1 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2013 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 3 439 244,65 | 3 439 244,65 | 3 439 244,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2015 | 2 120 478,36 | 2 120 478,36 | 2 120 478,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

| Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku | | | | | | | | | |
|--|---|--------|---|---|--|---|--|---|--|
| Wyszczególnienie | Przejętych z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych, w tym z tytułu zaciągnięć z tytułu pożyczek, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej | Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.) | Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej |
| | | | | | | | | | |
| Lp | 12.8 | 12.8.1 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2013 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Dane uzupełniające o dług i jego spłacie | | | | | | | |
|--|---|--|------------------------------|---|--|---|--|
| Wyszczególnienie | Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x | Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z budżetu x | Wydatki zmniejszające dług x | w tym: | | | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x |
| | | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x | |
| Lp | 14.1 | 14.2 | 14.3 | 14.3.1 | 14.3.2 | 14.3.3 | 14.4 |
| Formuła | | | | | | | |
| Wykonanie 2013 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2015 | 0,00 | 0,00 | 260 970,48 | 260 970,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 2 730 901,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 2 730 901,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 1 042 901,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 906 360,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 906 360,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 906 360,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 906 360,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 695 560,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 489 624,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* 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 zostaje automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz. 86, z późn. zm.). Automatycznie wyłączenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsiębiorstwa wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

(załącznik nr 2 do Uchwały Rady Gminy w Ostrowie
Nr XIX/86/16 z dnia 27 stycznia 2016 r.)

kwoty w
zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit 2019 | Limit 2020 |
|---------|--|---|---------------------|------|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 22 882 729,00 | 5 787 000,00 | 3 287 000,00 | 4 802 000,00 | 1 597 000,00 | 58 000,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 1 095 542,00 | 87 000,00 | 87 000,00 | 87 000,00 | 87 000,00 | 58 000,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 21 787 187,00 | 5 700 000,00 | 3 200 000,00 | 4 715 000,00 | 1 510 000,00 | 0,00 |
| 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: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 22 882 729,00 | 5 787 000,00 | 3 287 000,00 | 4 802 000,00 | 1 597 000,00 | 58 000,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 1 095 542,00 | 87 000,00 | 87 000,00 | 87 000,00 | 87 000,00 | 58 000,00 |
| 1.3.1.1 | Zapewnienie dostępu do internetu osobom zagrożonym wykluczeniem cyfrowym | URZĄD GMINY | 2011 | 2020 | 461 414,00 | 32 000,00 | 32 000,00 | 32 000,00 | 32 000,00 | 3 000,00 |
| 1.3.1.2 | Zapewnienie dostępu do Internetu osobom zagrożonym wykluczeniem cyfrowym - e-Inclusion II | URZĄD GMINY | 2013 | 2021 | 634 128,00 | 55 000,00 | 55 000,00 | 55 000,00 | 55 000,00 | 55 000,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 21 787 187,00 | 5 700 000,00 | 3 200 000,00 | 4 715 000,00 | 1 510 000,00 | 0,00 |

| Limit 2021 | Limit zobowiązań |
|------------|---------------------|
| 4 500,00 | 15 535 500,00 |
| 4 500,00 | 410 500,00 |
| 0,00 | 15 125 000,00 |
| 0,00 | 0,00 |

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

| | |
|----------|---------------|
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 4 500,00 | 15 535 500,00 |

| | |
|----------|---------------|
| 4 500,00 | 410 500,00 |
| 0,00 | 131 000,00 |
| 4 500,00 | 279 500,00 |
| 0,00 | 15 125 000,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit 2019 | Limit 2020 |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1.3.2.1 | Budowa Zakładu Zagospodarowania Odpadów w Kozodrzy | URZĄD GMINY | 2011 | 2019 | 16 250 490,00 | 4 990 000,00 | 2 000 000,00 | 1 750 000,00 | 1 510 000,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Kanalizacja sanitarna we wsi Wola Ociecka | URZĄD GMINY | 2012 | 2018 | 4 575 000,00 | 510 000,00 | 1 000 000,00 | 2 965 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | Wykonanie sieci wod - kan do SSE Mielec podstrefa Kozodrzy | URZĄD GMINY | 2011 | 2017 | 961 697,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Limit 2021 | Limit zobowiązań |
|------------|---------------------|
| 0,00 | 10 250 000,00 |
| 0,00 | 4 475 000,00 |
| 0,00 | 400 000,00 |

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY OSTRÓW NA LATA 2016 – 2025

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego w jednostkach samorządu terytorialnego. Odzwierciedla ona kierunki i plany rozwoju danej jednostki samorządu terytorialnego. Zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych wieloletnia prognoza finansowa powinna obejmować co najmniej rok budżetowy i trzy kolejne lata i określać między innymi :

- prognozę dochodów i wydatków,
- prognozę długu,
- wykaz przedsięwzięć planowanych do realizacji
- upoważnienia do zaciągania zobowiązań.

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ostrów sporządzona została na lata 2016 - 2025. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 226 ust. 4 oraz art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zmianami).

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Mając na uwadze kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia :

- dla roku 2016 przyjęto wartości wynikające z Budżetu Gminy na rok 2016
- dla lat 2017 – 2025 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób, pozwala w miarę racjonalnie realnie i racjonalnie ocenić możliwości inwestycyjno – kredytowe Gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długoterminowych.

Ponadto brak stabilnego odniesienia do długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich lat, wymuszają określenia realnych granic rozwoju.

Dla prognozy w latach 2016 – 2024 przyjęto, co następuje :

- poziom inflacji i wzrost PKB w poszczególnych latach :

| | Inflacja | wzrost PKB |
|----------|----------|------------|
| Rok 2016 | 2,50 % | 3,40 % |
| Rok 2017 | 2,50 % | 3,40 % |
| Rok 2018 | 2,50 % | 3,40 % |
| Rok 2019 | 2,50 % | 3,40 % |
| Rok 2020 | 2,50 % | 3,40 % |
| Rok 2021 | 2,50 % | 3,40 % |
| Rok 2022 | 2,50 % | 3,40 % |
| Rok 2023 | 2,50 % | 3,40 % |
| Rok 2024 | 2,50 % | 3,40 % |
| Rok 2025 | 2,50 % | 3,40 % |

Uzyskane w ten sposób wartości liczbowe w poszczególnych latach zostały następnie urealnione w oparciu o wiedzę merytoryczną wynikającą z kształtowania się poszczególnych rodzajów dochodów i wydatków w Gminie Ostrów.

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy założeniach, że:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i dochody bieżące.
- w dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:
 - a/ podatki i opłaty lokalne - wyszczególniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn oraz opłat skarbowe, targowe, za zezwolenia na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe podatki i opłaty),
 - b/ udziały w podatkach centralnych budżetu państwa - wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych - PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych - CIT,
 - c/ subwencje z budżetu państwa - wyszczególniając subwencje: oświatową, wyrównawczą,
 - d/ dotacje - wyszczególniając dotacje na: zadania zlecone, na zadania własne, dotacje pozabudżetowe,
 - e/ pozostałe dochody bieżące.

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na:

- a/ dochody z majątku gminy - wyszczególniając sprzedaż mienia, zwłaszcza w SSE Podstrefa Kozodrza, z uwagi na wpływające zapytania dotyczące zakupu działek
- b/ dotacje na inwestycje - wyszczególniając dofinansowanie budżetu państwa oraz pozostałe środki na zadania inwestycyjne.

Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB, wiedzy merytorycznej uzyskanej z analizy wpływów poszczególnych kategorii dochodów z lat poprzednich oraz z wartości przyjętych dla wpływów z PIT i CIT. Dodatkowo dla roku 2016 z uwagi na powołaną i funkcjonującą spółkę prawa handlowego pod nazwą Gminny Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Kozodrzy wystąpiło znaczące zwiększenie wpływów z tytułu dzierżawy, bowiem w początkowej fazie działalności Spółka GZUK nie dysponuje jeszcze swoim majątkiem, lecz dzierżawi go od Gminy.

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano w sposób racjonalnie umożliwiający przewidzenie kształtowania się wpływów w kolejnych latach ze sprzedaży posiadanego mienia jak również z uwzględnieniem spodziewanego współfinansowania inwestycji ze środków unijnych i budżetu państwa. Wielkość dla roku budżetowego określono na podstawie zapytań ofertowych od potencjalnych nabywców, wyrażających chęć nabycia terenów położonych w SSE w Kozodrzy. W stosunku do ostatniej wersji WPF zwiększono planowane wpływy z tytułu dochodów majątkowych ze zbycia majątku, w związku z wnioskiem jednej z firm, deklarującej nabycie kolejnej działki około 3,0 ha położonej w SSE w Kozodrzy.

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

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki przy prognozowaniu podzielono na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 - Obsługa długu publicznego wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia oraz z tytułu potencjalnych spłat poręczeń oraz zweryfikowano ich planowaną wysokość biorąc pod uwagę prognozowaną stopę inflacji oraz planowane poziomy stóp procentowych. Dodatkowo zweryfikowano i zmieniono wysokość planowanych odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek w stosunku, w tym :

- dla roku 2016 – zmiana na kwotę 450.000,00 zł (zmniejszenie o kwotę 30.000,00 zł)
- dla roku 2017 – zmiana na kwotę 390.000,00 zł (wzrost o kwotę 20.000,00 zł)
- dla roku 2018 – zmiana na kwotę 260.000,00 zł (wzrost o kwotę 5.000,00 zł)
- dla roku 2019 – zmiana na kwotę 240.000,00 zł (wzrost o kwotę 20.000,00 zł)
- dla roku 2020 – zmiana na kwotę 220.000,00 zł (wzrost o kwotę 40.000,00 zł)
- dla roku 2021 – zmiana na kwotę 200.000,00 zł (wzrost o kwotę 30.000,00 zł)
- dla roku 2022 – zmiana na kwotę 180.000,00 zł (wzrost o kwotę 30.000,00 zł)

- dla roku 2023 – zmiana na kwotę 160.000,00 zł (wzrost o kwotę 30.000,00 zł)
- dla roku 2024 – zmiana na kwotę 140.000,00 zł (wzrost o kwotę 15.000,00 zł)
- dla roku 2025 – zmiana na kwotę 130.000,00 zł (wzrost o kwotę 30.000,00 zł)

W dziale 750 - Administracja publiczna - dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie, dla wydatków bieżących w roku 2016 przyjęto wydatki budżetu gminy na 2015 r. skorygowane wyłącznie o wydatki wynikające z już podpisanych umów. W latach 2017 - 2025 dokonano indeksacji o wskaźnik inflacji i PKB, a następnie w oparciu o wiedzę merytoryczną i analizę możliwości finansowych gminy dokonano weryfikacji kwot poszczególnych kategorii wydatków. Jednocześnie z uwagi na wdrażany system oszczędnościowy w szkolnictwie oraz pozostałych jednostek organizacyjnych założono malejące wydatki bieżące. Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramami spłat zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w 2025 roku.

4. Inwestycje - wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały ujęte w załączniku Nr 2 do uchwały, jako przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym i obejmują one lata 2016 - 2020. Przyjęte wartości wynikają z szacunkowych danych zawartych w dokumentacji projektowej. Po przeprowadzeniu procedur przetargowych zostaną one urealnione.

5. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z prognozami dochodów i wydatków. W latach poprzednich wynik budżetu kształtował się w każdym roku inaczej w zależności od wielkości realizacji zadań inwestycyjnych, których źródłem pokrycia w większej części były kredyty i pożyczki oraz dotacje na dofinansowanie tych zadań.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na wskutek zapisu w art. 242 ustawy o finansach publicznych - z którego wynika, że organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Dlatego też w każdym roku realizacja budżetu winna podlegać wnikliwej analizie i weryfikacji w celu zachowania tej zależności. Dla roku budżetowego 2016 zaplanowano deficyt budżetu w wysokości 1.868.000,00 zł, którego spłatę planuje się spłacić w drodze zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

6. Nadwyżka budżetowa i jej przeznaczenie

Wykonanie budżetu po stronie wydatków majątkowych za lata 2009 – 2014 wyniosło ponad 45,0 mln złotych. Wydatki te przeznaczone były głównie na budowę lub modernizację infrastruktury sportowej, kulturalnej i oświatowej, jak również na przygotowanie infrastruktury odpadowej pod kątem wdrożenia nowej tzw. „ustawy śmieciowej”. Pozyskane na ten cel dotacje wyniosły około 13,0 mln złotych. Uruchomione w latach 2009 – 2014 kredyty bankowe zamknęły się kolejną kwotą prawie 18,0 mln złotych. Pozostałą kwotę stanowiły środki własne Gminy. Zaangażowanie tych środków spowodowało powstanie skumulowanego deficytu Gminy, który przekroczył 10,0 mln złotych. W celu wyeliminowania tego deficytu jak również mając na uwadze konieczność spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek, począwszy od roku 2017 zaplanowano uzyskanie nadwyżki budżetowej. Wielkości nadwyżki konstruowano tak, aby w kolejnych 4-5 latach stopniowo pokryć niedobór budżetu i doprowadzić do wystąpienia zrównoważonego budżetu.

7. Przychody i rozchody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów w roku 2016 zaplanowano zaciągnięcie kredytów i pożyczek na spłatę zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Gminę Ostrów w latach poprzednich oraz na sfinansowanie planowanego deficytu.

Po stronie rozchodów w latach 2016 - 2025 przyjęto przepływy finansowe związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane do spłaty w 2025 roku.