

UCHWAŁA Nr XXVI/155/2016

RADY MIEJSKIEJ OSTRZESZÓW

z dnia 28 grudnia 2016 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Ostrzeszów na lata 2017-2022

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1.870 ze zmianami) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Ostrzeszów na lata 2017-2022, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Miasta i Gminy Ostrzeszów, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2;
- 2) 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 15 mln złotych.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XV/85/2015 Rady Miejskiej Ostrzeszów z dnia 29 grudnia 2015 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Ostrzeszów na lata 2016-2022 ze zmianami.

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

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2017 roku.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ**

mgr Edward Skrzypek

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVI/155/2016 Rady Miejskiej Ostrzeszów z dnia 28 grudnia 2016

L.p.	Formuła	Wyszczególnienie	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022
1	[1.1]+[1.2]	Dochody ogółem	92 822 930,00	93 444 912,00	95 781 035,00	97 983 999,00	99 943 678,00	101 942 552,00
1.1		Dochody bieżące	88 922 930,00	92 994 912,00	95 331 035,00	97 533 999,00	99 493 678,00	101 492 552,00
1.1.1		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	20 321 816,00	20 748 574,00	21 267 288,00	21 756 435,00	22 191 564,00	22 635 395,00
1.1.2		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	800 000,00	820 000,00	840 500,00	859 831,00	877 028,00	894 568,00
1.1.3		podatki i opłaty	24 642 708,00	24 853 905,00	25 475 000,00	26 061 000,00	26 582 000,00	27 114 000,00
1.1.3.1		z podatku od nieruchomości	15 484 651,00	15 809 829,00	16 205 000,00	16 577 000,00	16 909 000,00	17 247 000,00
1.1.4		z subwencji ogólnej	18 383 546,00	18 769 600,00	19 238 000,00	19 681 000,00	20 074 000,00	20 476 000,00
1.1.5		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	22 479 290,00	22 849 255,00	23 306 000,00	23 842 000,00	23 772 000,00	23 772 000,00
1.2		Dochody majątkowe, w tym	3 900 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00
1.2.1		ze sprzedaży majątku	3 900 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00
1.2.2		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	[2.1]+[2.2]	Wydatki ogółem	93 822 930,00	94 444 912,00	92 781 035,00	94 983 999,00	96 943 678,00	98 672 552,00
2.1		Wydatki bieżące, w tym:	80 106 976,00	82 246 562,00	84 302 726,00	86 241 688,00	87 966 821,00	89 725 851,00
2.1.1		z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1		w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym m...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształc...	0,00	0,00	×	×	×	×
2.1.3		wydatki na obsługę długu, w tym:	980 500,00	998 000,00	1 020 000,00	770 000,00	600 000,00	250 000,00
2.1.3.1		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	980 500,00	998 000,00	1 020 000,00	770 000,00	600 000,00	250 000,00
2.1.3...		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 24...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3...		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 24...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2		Wydatki majątkowe	13 715 954,00	12 198 350,00	8 478 309,00	8 742 311,00	8 976 857,00	8 946 701,00
3	[1] - [2]	Wynik budżetu	-1 000 000,00	-1 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 270 000,00
4	[4.1] + [4.2]	Przychody budżetu	4 000 000,00	3 987 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	4 000 000,00	3 987 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	[5.1] + [5.2]	Rozchody budżetu	3 000 000,00	2 987 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 270 000,00
5.1		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	3 000 000,00	2 987 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 270 000,00
5.1.1	[5.1.1.] +	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowią...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Kwota długu	11 270 000,00	12 270 000,00	9 270 000,00	6 270 000,00	3 270 000,00	0,00
7		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań p...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	×	×	×	×	×	×
8.1	[1.1] - [2.1]	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	8 815 954,00	10 748 350,00	11 028 309,00	11 292 311,00	11 526 857,00	11 766 701,00
8.2	[1.1] + [4.1]	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, p...	8 815 954,00	10 748 350,00	11 028 309,00	11 292 311,00	11 526 857,00	11 766 701,00
9		Wskaźnik spłaty zobowiązań	×	×	×	×	×	×
9.1	[(2.1.1) + [2.2.1]] / [2.1]	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustaw...	4,29%	4,26%	4,20%	3,85%	3,60%	3,45%
9.2	([(2.1.1) + [2.2.1]] / [2.1]) - 1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustaw...	4,29%	4,26%	4,20%	3,85%	3,60%	3,45%
9.3		Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypad...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	(((2.1.1) - [2.2.1]) / [2.1])	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustaw...	4,29%	4,26%	4,20%	3,85%	3,60%	3,45%
9.5	(((1.1) - [1.2]) / [1.1])	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszony...	13,70%	11,98%	11,98%	11,98%	11,98%	11,98%
9.6	średnia z t...	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ust...	9,47%	10,64%	11,48%	12,55%	11,98%	11,98%

9.6.1	średnia z 4	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ust...	9,48%	10,65%	11,49%	12,55%	11,98%	11,98%
9.7	[9.6]-[9.4]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uw...	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
9.7.1	[9.6.1]-[9.4]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uw...	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
10		Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 270 000,00
10.1		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
11		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	×	×	×	×	×	×
11.1		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	31 468 903,00	32 129 800,00	32 933 000,00	33 690 000,00	34 364 000,00	35 051 000,00
11.2		Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	5 480 571,00	5 595 700,00	5 735 000,00	5 867 000,00	5 984 000,00	6 104 000,00
11.3	[11.3.1] +	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	12 026 400,00	12 199 750,00	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00
11.3.1		bieżące	26 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00
11.3.2		majątkowe	12 000 000,00	12 198 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	10 000 000,00	12 198 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5		Nowe wydatki inwestycyjne	3 420 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6		Wydatki majątkowe w formie dotacji	222 566,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12		Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mow...	×	×	×	×	×	×
12.1		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o który...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1		- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1...		- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o który...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1		- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2...		- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów n...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mow...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1		- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych um...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o który...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1		- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawar...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finanso...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1		w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację progr...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1		w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1		w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1		w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13		Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdro...	×	×	×	×	×	×
13.1		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań p...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2		Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3		Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności le...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4		Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrow...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5		Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrow...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6		Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14		Dane uzupełniające o długu i jego spłacie	×	×	×	×	×	×
14.1		Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynik...	3 000 000,00	2 987 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 270 000,00
14.2		Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3		Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1		spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2		związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publi...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4		Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ

mgr Edward Skrzypek
mgr Edward Skrzypek

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

21

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 896 282,72	12 026 400,00	12 199 750,00	1 400,00	1 400,00	24 198 350,00
1.a	- wydatki bieżące				197 932,72	26 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				29 698 350,00	12 000 000,00	12 198 350,00	0,00	0,00	24 198 350,00
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				29 896 282,72	12 026 400,00	12 199 750,00	1 400,00	1 400,00	24 198 350,00
1.3.1	- wydatki bieżące				197 932,72	26 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	0,00
1.3.1.1	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych (SMS) - powiadamianie członków OSP - poprawa ochrony przeciwpożarowej na terenie gminy Ostrzeszów	URZĄD MIASTA I GMINY	2012	2020	9 043,72	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	0,00
1.3.1.2	Opłaty za najem budynku ŚDS przy ul. Kościuszki - opłacenie najmu w budynku, który jest niezbędny do wykonywania zadań MGOPS	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Ostrzeszowie	2007	2017	188 889,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 698 350,00	12 000 000,00	12 198 350,00	0,00	0,00	24 198 350,00
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.1	Budowa Szkoły Podstawowej w Rojowie przy ul. Stefana Czarnieckiego - poprawa warunków nauczania	Zakład Obsługi Placówek Oświatowych	2015	2018	24 500 000,00	10 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	19 000 000,00
1.3.2.2	Przebudowa boiska sportowego przy Szkole Podstawowej nr 2 i Gimnazjum nr 2 w Ostrzeszowie - rozwój szkolnej infrastruktury sportowej	Zakład Obsługi Placówek Oświatowych	2017	2018	5 198 350,00	2 000 000,00	3 198 350,00	0,00	0,00	5 198 350,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ

mgr Edward Skrzypek

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Ostrzeszów na lata 2017 – 2022

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 finansowej jednostki oraz możliwość ceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Ostrzeszów zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2014 r. poz.1127)

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta i gminy Ostrzeszów jest projekt uchwały budżetowej na 2017 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu miasta i gminy Ostrzeszów za lata 2014 i 2015, wartości planowane na koniec III kwartału 2016 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zmianami) 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 2022. W związku z powyższym Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Ostrzeszów została przygotowana na lata 2017-2022.

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 Miasta i Gminy Ostrzeszów wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej- produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Miasta i Gminy Ostrzeszów.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego*.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2018-2022 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2017 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2017 rok. Od 2018 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB.

2. Dochody

Prognozy dochodów Miasta i Gminy Ostrzeszów 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. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT)
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i własne)
5. pozostałe dochody

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody

3. Wydatki

Prognozy wydatków miasta i gminy Ostrzeszów dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych

Przy prognozowaniu wydatków bieżących kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych przez gminę usług na rzecz mieszkańców, głównie zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostek i urządzeń gminnej infrastruktury technicznej i społecznej, a także zabezpieczenia środków na wypłatę obsługi długu zaciągniętego przez gminę.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki;
- 2) wynagrodzenia i składki od nich naliczone

3) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2017 przyjęto projekt budżetu. W latach 2018- 2022 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. O ile w przypadku na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniony, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych postanowień.

W wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017 - 2020 wykazano kwoty zgodne z podpisanymi umowami (w tych przypadkach limit zobowiązań jest równy „0”), prognozowane na podstawie kosztorysów lub określone na podstawie szacunków. Urząd Miasta i Gminy w Ostrzeszowie jest jednostką odpowiedzialną i koordynującą w jednym przypadku. Za realizację jednej z umów odpowiedzialny jest Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Ostrzeszowie, natomiast Zakład Obsługi Placówek Oświatowych w Ostrzeszowie odpowiada za realizację dwóch umów.

W odniesieniu do wykazu przedsięwzięć umieszczonego w Załączniku nr 2 do Uchwały Nr XXII/130/2016 Rady Miejskiej Ostrzeszów z dnia 20 lipca 2016 roku usunięto następujące zadania:

1. Wykreślono zadanie pod nazwą: *Korzystanie z projektu „Panorama Ostrzeszowa nr 2” dla celów promocyjnych*, ponieważ wygasła umowa na korzystanie z tej panoramy.
2. Zadanie pod nazwą: *Udział gminy w budowie bazy Lotniczego Pogotowia Ratunkowego -zwiększenie bezpieczeństwa medycznego* zostanie zrealizowane w jednym roku, dlatego usunięto je z wykazu przedsięwzięć.
3. Zadanie pod nazwą: *Utworzenie centrum edukacyjno-kulturalnego w budynku wieży ciśnień przy ul. Gen. Sikorskiego - wykorzystanie nieużywanej wieży ciśnień* zostało zakończone w 2016 roku na etapie przygotowania dokumentacji projektowej i ze względu na brak środków na realizację prac budowlanych związanych z adaptacją wieży ciśnień na cele kulturalne, zostało usunięte z wykazu przedsięwzięć.
4. Zrezygnowano z realizacji dwóch zadań: *Budowa lokalnych systemów kanalizacji zgodnie z uchwalonym Programem Kanalizacji Gminy Ostrzeszów-ochrona środowiska, Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie miasta Ostrzeszów-poprawa stanu sanitarnego gminy*. Przedsięwzięcia te nie będą wykonywane ze względu na brak środków finansowych.

Ponadto do wykazu przedsięwzięć dodano zadanie o nazwie *Przebudowa boiska sportowego przy Szkole Podstawowej nr 2 i Gimnazjum nr 2 w Ostrzeszowie-rozwoj szkolnej infrastruktury sportowej* w związku z pozytywnym rozpatrzeniem przez Ministerstwo Sportu i Turystyki wniosku o dofinansowanie realizacji projektu ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej.

Miasto i Gmina Ostrzeszów nie planuje obecnie przedsięwziąć wieloletnich w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego, ani z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

1. 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.

2. Przychody

W planowym okresie planuje się zaciągnąć kredyt w 2017 roku w kwocie 4.000.000 zł. i w 2018 roku w kwocie 3.987.000 zł.

3. Rozchody

Na dzień 01.01.2017 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów wynosi 10.270.000 zł., a jego spłata wraz z kredytami planowanymi do zaciągnięcia w latach 2017-2018 planowana jest do spłaty do roku 2022.

4. Relacja z art., 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust.1 stawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zmianami) od 1 stycznia 2014 roku obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych w wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

BURMISTRZ

mgr inż. Mariusz Witek