Zarządzenie Nr 143/2021

Wójta Gminy Ostróda

z dnia 10 listopada 2021 r.

w sprawie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostróda na lata 2022 – 2035

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z póź.zm.) **Wójt Gminy Ostróda zarządza, co następuje**:

§ 1. Przedstawiam projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostróda na lata 2022- 2035 wraz z załącznikami, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia:

1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie, celem zaopiniowania,

2) Radzie Gminy Ostróda.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Załącznik
do zarządzenia Nr 143/2021
Wójta Gminy Ostróda
z dnia10 listopada 2021 r.

PROJEKT

Uchwała Nr ……

Rady Gminy Ostróda

z dnia ……

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostróda na lata 2022- 2035

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 (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 późn. zm.), **Rada Gminy Ostróda uchwala, co następuje**:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ostróda na lata 2022 – 2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022- 2025, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostróda na lata 2022- 2035, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Ostróda do:

1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,

2) 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.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XXX/244/2020 Rady Gminy Ostróda z dnia 21 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostróda na lata 2021- 2034 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ostróda.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1
do uchwały nr .....
Rady Gminy Ostróda
z dnia.....

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:									
		Dochody bieżące x	z tego:						Dochody majątkowe x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym: z podatku od nieruchomości		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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2019	82 815 356,41	78 054 052,41	11 377 250,00	274 390,39	16 631 265,00	30 485 013,28	19 286 133,74	11 367 679,42	4 761 304,00	660 449,59	4 053 346,54
Wykonanie 2020	92 310 911,08	84 881 351,44	11 219 809,00	525 905,21	17 077 754,00	34 172 016,90	21 885 866,33	12 082 603,26	7 429 559,64	871 698,57	6 364 313,07
Plan 3 kw. 2021	92 799 533,44	84 872 369,47	11 908 732,00	1 089 743,60	17 856 093,00	32 110 290,45	21 907 510,42	12 848 214,00	7 927 163,97	891 600,00	7 020 563,97
Wykonanie 2021	94 555 061,47	86 053 246,96	11 908 732,00	1 226 743,60	17 856 093,00	32 196 058,22	22 131 627,11	12 848 214,00	8 501 814,51	891 600,00	7 595 214,51
2022	81 693 011,85	71 055 412,48	11 417 784,00	536 568,00	16 536 521,00	19 535 097,00	23 029 442,48	13 594 050,00	10 637 599,37	3 873 000,00	6 747 599,37
2023	74 188 437,00	71 041 437,00	11 988 000,00	563 000,00	17 363 000,00	13 700 500,00	27 426 937,00	14 273 700,00	3 147 000,00	550 000,00	2 597 000,00
2024	72 597 347,00	72 047 347,00	12 588 000,00	591 600,00	18 231 000,00	14 385 520,00	26 251 227,00	14 987 000,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2025	74 147 347,00	73 597 347,00	13 217 500,00	621 000,00	19 143 000,00	15 104 800,00	25 511 047,00	15 736 800,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2026	74 147 347,00	73 597 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2027	74 147 347,00	73 597 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2028	74 147 347,00	73 597 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2029	74 147 347,00	73 597 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2030	74 147 347,00	73 597 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2031	74 147 347,00	73 597 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00

2032	74 147 347,00	73 597 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2033	74 147 347,00	73 597 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2034	74 147 347,00	73 597 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2035	74 147 347,00	73 597 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	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 2019 r. poz. 869, z późn. 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

[3] W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

[4] W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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 zaciągniętych na wkład krajowy [x]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[x]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2019	91 441 816,50	76 492 542,51	26 346 031,35	0,00	0,00	594 263,22	0,00	0,00	0,00	14 949 273,99	14 949 273,99	891 370,57
Wykonanie 2020	95 222 644,64	81 352 094,56	28 091 297,23	0,00	0,00	578 101,25	0,00	0,00	0,00	13 870 550,08	13 870 550,08	396 538,71
Plan 3 kw. 2021	100 789 183,44	84 354 934,16	30 822 895,47	0,00	0,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	16 434 249,28	16 434 249,28	530 000,00
Wykonanie 2021	102 544 711,47	85 422 541,96	30 854 283,16	0,00	0,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	17 122 169,51	17 122 169,51	530 000,00
2022	82 753 011,85	71 049 213,93	31 142 639,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	11 703 797,92	11 703 797,92	120 000,00
2023	71 708 437,00	67 708 437,00	33 107 000,00	0,00	0,00	774 250,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	100 000,00
2024	70 117 347,00	68 117 347,00	34 100 125,00	0,00	0,00	709 750,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	100 000,00
2025	71 647 347,00	69 647 347,00	35 123 000,00	0,00	0,00	645 250,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	100 000,00
2026	71 647 347,00	69 647 347,00	0,00	0,00	0,00	577 500,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2027	71 647 347,00	69 647 347,00	0,00	0,00	0,00	515 250,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2028	71 537 347,00	69 537 347,00	0,00	0,00	0,00	450 250,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2029	71 547 347,00	69 547 347,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2030	71 347 347,00	69 347 347,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2031	71 347 347,00	69 347 347,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2032	71 247 347,00	69 247 347,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2033	71 247 347,00	69 247 347,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2034	71 147 347,00	69 147 347,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2035	71 747 347,00	69 747 347,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	-8 626 460,09	0,00	13 519 674,56	8 000 000,00	7 471 698,00	0,00	0,00	5 239 976,56	1 154 762,09
Wykonanie 2020	-2 911 733,56	0,00	9 983 174,47	7 000 000,00	2 911 733,56	1 423 708,41	0,00	1 461 506,06	0,00
Plan 3 kw. 2021	-7 989 650,00	0,00	10 383 545,00	5 500 000,00	3 217 178,00	1 839 497,87	1 839 497,87	2 932 974,13	2 932 974,13
Wykonanie 2021	-7 989 650,00	0,00	10 383 545,00	5 500 000,00	3 217 178,00	1 839 497,87	1 839 497,87	2 932 974,13	2 932 974,13
2022	-1 060 000,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 480 000,00	2 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 480 000,00	2 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 610 000,00	2 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 800 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 800 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 900 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 900 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 000 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	279 698,00	0,00	0,00	0,00	2 008 000,00	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	97 960,00	0,00	0,00	0,00	2 298 952,00	2 200 992,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	111 073,00	0,00	0,00	0,00	2 393 895,00	2 282 822,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	111 073,00	0,00	0,00	0,00	2 393 895,00	2 282 822,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 340 000,00	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 480 000,00	2 480 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 480 000,00	2 480 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 610 000,00	2 610 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	48 000,00	25 393 814,00	0,00	1 561 509,90	1 841 207,90
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	97 960,00	30 192 822,00	0,00	3 529 256,88	5 050 925,29
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	111 073,00	33 410 000,00	0,00	517 435,31	2 468 006,18
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	111 073,00	33 410 000,00	0,00	630 705,00	2 581 275,87
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 470 000,00	0,00	6 198,55	6 198,55
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	31 990 000,00	0,00	3 333 000,00	3 333 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	29 510 000,00	0,00	3 930 000,00	3 930 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	27 010 000,00	0,00	3 950 000,00	3 950 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	24 510 000,00	0,00	3 950 000,00	3 950 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	22 010 000,00	0,00	3 950 000,00	3 950 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	19 400 000,00	0,00	4 060 000,00	4 060 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	16 800 000,00	0,00	4 050 000,00	4 050 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	4 250 000,00	4 250 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	11 200 000,00	0,00	4 250 000,00	4 250 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 300 000,00	0,00	4 350 000,00	4 350 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	4 350 000,00	4 350 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	4 450 000,00	4 450 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 850 000,00	3 850 000,00

[8)] Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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 przypadających na dany rok)[x]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [x]		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 plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	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 (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	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]	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]
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	x	6,96%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	10,66%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	2,92%	4,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	3,07%	4,73%	x	x	x	x
2022	5,80%	1,27%	8,79%	7,41%	7,45%	TAK	TAK
2023	5,68%	7,16%	8,12%	8,02%	8,06%	TAK	TAK
2024	5,53%	8,05%	9,00%	7,17%	7,21%	TAK	TAK
2025	5,38%	7,86%	x	8,64%	8,64%	TAK	TAK
2026	4,18%	6,15%	x	5,97%	5,99%	TAK	TAK
2027	4,10%	6,07%	x	6,05%	6,07%	TAK	TAK
2028	4,16%	6,13%	x	5,64%	5,66%	TAK	TAK
2029	4,08%	6,05%	x	6,10%	6,10%	TAK	TAK
2030	4,31%	6,28%	x	6,78%	6,78%	TAK	TAK
2031	4,23%	6,20%	x	6,66%	6,66%	TAK	TAK
2032	4,28%	6,25%	x	6,39%	6,39%	TAK	TAK
2033	4,17%	6,14%	x	6,16%	6,16%	TAK	TAK
2034	4,21%	6,18%	x	6,16%	6,16%	TAK	TAK
2035	3,33%	5,30%	x	6,18%	6,18%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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 x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	878 410,73	870 853,94	782 123,35	2 065 595,01	2 065 595,01	2 065 595,01	1 365 481,28	1 365 481,28	1 212 105,29
Wykonanie 2020	918 789,21	917 963,54	917 963,54	850 690,75	850 690,75	850 690,75	1 143 506,38	1 143 506,38	919 607,97
Plan 3 kw. 2021	516 273,07	516 273,07	462 167,65	1 084 482,56	1 084 482,56	1 084 482,56	900 119,69	900 119,69	649 053,19
Wykonanie 2021	516 273,07	516 273,07	462 167,65	1 084 482,56	1 084 482,56	1 084 482,56	900 119,69	900 119,69	649 053,19
2022	0,00	0,00	0,00	671 899,37	671 899,37	671 899,37	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	2 090 428,64	2 090 428,64	1 379 246,74	17 609 941,96	4 979 657,29	12 630 284,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 487 330,58	1 487 330,58	1 059 591,97	13 548 973,52	4 849 031,80	8 699 941,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	819 236,18	819 236,18	682 155,76	12 791 236,07	4 360 787,79	8 430 448,28	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	819 236,18	819 236,18	682 155,76	12 791 236,07	4 360 787,79	8 430 448,28	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	790 469,85	790 469,85	671 899,37	14 296 158,85	3 402 674,00	10 893 484,85	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 720 000,00	1 720 000,00	1 290 000,00	7 059 620,00	3 251 620,00	3 808 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	1 094 620,00	1 094 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 094 620,00	1 094 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2019	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 200 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	200 000,00
Plan 3 kw. 2021	2 282 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 282 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2
do uchwały nr .....
Rady Gminy Ostróda
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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 825 872,57	14 296 158,85	7 059 620,00	1 094 620,00	1 094 620,00	23 462 212,85
1.a	- wydatki bieżące				11 076 724,00	3 402 674,00	3 251 620,00	1 094 620,00	1 094 620,00	9 025 712,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 749 148,57	10 893 484,85	3 808 000,00	0,00	0,00	14 436 500,85
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:				1 849 272,57	790 469,85	0,00	0,00	0,00	790 469,85
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 849 272,57	790 469,85	0,00	0,00	0,00	790 469,85
1.1.2.1	Informatyzacja urzędu i wdrożenie nowoczesnych eUsług w gm. Ostróda -	Urząd Gminy w Ostródzie	2019	2022	1 849 272,57	790 469,85	0,00	0,00	0,00	790 469,85
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
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				33 976 600,00	13 505 689,00	7 059 620,00	1 094 620,00	1 094 620,00	22 671 743,00
1.3.1	- wydatki bieżące				11 076 724,00	3 402 674,00	3 251 620,00	1 094 620,00	1 094 620,00	9 025 712,00
1.3.1.1	Termomodernizacja budynków mieszkalnych- plan gospodarki niskoemisyjnej -	Urząd Gminy w Ostródzie	2017	2023	1 000 000,00	25 000,00	80 000,00	0,00	0,00	105 000,00
1.3.1.2	Dowóz uczniów do szkół. - Dowóz uczniów do szkół.	Urząd Gminy w Ostródzie	2021	2023	3 343 600,00	1 630 000,00	1 713 000,00	0,00	0,00	2 430 558,00
1.3.1.3	Zimowe utrzymanie dróg gminnych. -	Urząd Gminy w Ostródzie	2022	2023	700 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.1.4	Fundusz stypendialny - "Równe szanse " -	Urząd Gminy w Ostródzie	2022	2026	75 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	75 000,00
1.3.1.5	Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Wygodzie - Zapewnienie opieki dziennej dla 50 osób przewlekle chorych	Urząd Gminy w Ostródzie	2022	2026	5 398 100,00	1 079 620,00	1 079 620,00	1 079 620,00	1 079 620,00	5 398 100,00
1.3.1.6	Działania pozainwestycyjne (akcje informacyjne i szkoleniowe dla pracowników Urzędu Gminy itp.) - Plan Gospodarki Niskoemisyjnej -	Urząd Gminy w Ostródzie	2017	2023	100 000,00	2 000,00	14 000,00	0,00	0,00	16 000,00
1.3.1.7	Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego na terenie Gminy Ostróda. -	Urząd Gminy w Ostródzie	2021	2022	460 024,00	301 054,00	0,00	0,00	0,00	301 054,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 899 876,00	10 103 015,00	3 808 000,00	0,00	0,00	13 646 031,00
1.3.2.1	Modernizacja przepompowni ścieków P-1 Lubajny przy PTGZZ -	Urząd Gminy w Ostródzie	2019	2022	1 547 000,00	1 489 000,00	0,00	0,00	0,00	1 489 000,00
1.3.2.2	Modernizacja oświetlenia w budynkach jednostek oświatowych - Plan Gospodarki Niskoemisyjnej -	Szkoła Podstawowa Durąg	2019	2022	141 609,00	31 469,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Modernizacja oświetlenia w budynkach jednostek oświatowych - Plan Gospodarki Niskoemisyjnej -	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Pietrzwałdzie	2019	2022	106 243,00	11 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja oświetlenia w budynkach jednostek oświatowych - Plan Gospodarki Niskoemisyjnej -	Zespół Przedszkolno-Szkolny w Tyrowie	2019	2022	140 534,00	31 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja oświetlenia w budynkach jednostek oświatowych - Plan Gospodarki Niskoemisyjnej -	Szkoła Podstawowa Brzydowo	2019	2022	141 659,00	31 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Zadania związane z planem gospodarki niskoemisyjnej -	Urząd Gminy w Ostródzie	2017	2023	9 000 000,00	200 000,00	310 000,00	0,00	0,00	510 000,00
1.3.2.7	Informatyzacja urzędu i wdrożenie nowoczesnych eUsług w gm. Ostróda -	Urząd Gminy w Ostródzie	2021	2022	35 800,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	19 000,00
1.3.2.8	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie wsi Ostrowin -	Urząd Gminy w Ostródzie	2021	2022	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.9	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej dla m. Czerwona Karczma- dokumentacja -	Urząd Gminy w Ostródzie	2021	2022	64 000,00	64 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla m. Pancerzyn- dokumentacja -	Urząd Gminy w Ostródzie	2021	2022	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Rozbudowa sieci wodno- kanalizacyjnej ul. Słoneczna w m. Międzylesie - dokumentacja -	Urząd Gminy w Ostródzie	2021	2022	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa boisk wielofunkcyjnych przyszkolnych w miejscowości Durąg i Pietrzwałd -	Urząd Gminy w Ostródzie	2021	2022	2 563 031,00	2 563 031,00	0,00	0,00	0,00	2 563 031,00
1.3.2.13	Budowa sieci wodno - kanalizacyjnej i drogi gminnej w miejscowości Durąg -	Urząd Gminy w Ostródzie	2021	2023	8 615 000,00	5 117 000,00	3 498 000,00	0,00	0,00	8 615 000,00

Załącznik Nr 3
do uchwały Nr.....
Rady Gminy Ostróda
z dnia .....

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ostróda na lata 2022– 2035

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) Gminy Ostróda została opracowana na lata 2022-2035, wynika to z limitów wydatków bieżących i majątkowych na realizowane przedsięwzięcia, a także z zakresu czasowego prognozy kwoty długu gminy, wynikającego z zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań długoterminowych.

Podstawą do oszacowania wartości ujętych w WPF było wykonanie budżetu gminy w latach poprzednich, planowanie wielkości dochodów, wydatków i rozchodów na 2022 rok oraz wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst wskazane przez Ministerstwo Finansów.

Wielkości wykazane dla roku 2022 są zgodne z projektem budżetu Gminy Ostróda na rok 2022 i zawartymi w nim objaśnieniami. Odległy okres planowania do 2035 roku zwiększa ryzyko niewłaściwego szacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie możliwych do uzyskania.

Załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa

Określone wielkości dochodów na rok 2022 uwzględniają realne możliwości finansowe gminy, oparte na uzasadnionych przesłankach i obliczeniach. Dochody bieżące planowano biorąc pod uwagę wykonanie dochodów w latach wcześniejszych, poziom przewidywanego wykonania roku 2021 oraz zmiany stawek podatkowych. Wysokość subwencji oraz wpływy z podatku PIT i CIT przyjęto w kwotach podanych przez Ministerstwo Finansów. Dotacje bieżące przyjęto w wysokościach podanych przez Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie oraz Krajowe Biuro Wyborcze w Elblągu. W latach 2023-2025 założono wzrost dochodów bieżących na poziomie średnio o około 5 %, opierając się na własnych kalkulacjach i krajowych wskaźnikach makroekonomicznych. W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano w roku 2022 dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 3.873.000 zł, dotacje unijne na realizowane zadanie inwestycyjne 671.899,37 zł oraz środki z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 5.117.000 zł.

Dochody majątkowe ze sprzedaży mienia w latach 2023-2025 oszacowano na podstawie informacji o przewidywanych do sprzedaży nieruchomościach oraz wpłatach ze sprzedaży ratalnej. W roku 2023 zaplanowano środki z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 2.597.000 zł.

Planując wydatki bieżące na lata 2023-2025 przyjęto wskaźnik wzrostu o około 3% w stosunku do roku poprzedniego, po odliczeniu wydatków unijnych.

Wydatki na obsługę długu w poszczególnych latach zaplanowano na podstawie harmonogramów wykupu papierów wartościowych oraz planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Zaplanowane w latach 2022-2025 wydatki majątkowe obejmują realizację przedsięwzięć finansowanych środkami własnymi, z budżetu państwa oraz z budżetu europejskiego. Wydatki na wynagrodzenia zaplanowane w budżecie na 2022 rok oraz pozostałe lata WPF uwzględniają wzrost minimalnego wynagrodzenia, planowanego zwiększenia wynagrodzenia dla pracowników jednostek budżetowych.

Przy planowaniu wysokości dochodów i wydatków zarówno na rok 2022 jak i lata następne, uwzględniono zmniejszenie dotacji na cele społeczne (tj. Rodzina 500+, 300+).

Z prognozowanych wielkości dochodów i wydatków, budżet gminy w roku 2022 zamknie się deficytem w wysokości 1.060.000 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu emisji papierów wartościowych w wysokości.

W latach 2023-2035 planuje się nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań długoterminowych.

Planowana kwota długu na koniec 2021 roku wyniesie 33.410.000 zł, natomiast po zaciągnięciu zobowiązań w roku 20221 i spłacie wymagalnych rat wyniesie 34.470.000 zł. Począwszy od roku 2023 nie planuje się zaciągać zobowiązań długoterminowych zwiększających zadłużenie gminy.

Wymagalne spłaty rat długu na 2022 rok zostaną pokryte przychodami pochodzącymi z emisji papierów wartościowych, natomiast od roku 2023 aż do całkowitej spłaty dochodami własnymi gminy. Wraz ze zmniejszaniem się długu zmniejszać będą się koszty obsługi długu.

W latach 2022-2035 spełnione zostaną warunki o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z tym artykułem, samorządy obliczają indywidualnie wskaźniki zadłużenia, uzależniając je od relacji planowanych na dany rok spłat rat kredytów, pożyczek i obligacji oraz wydatków na obsługę zadłużenia w stosunku do dochodów ogółem.

W WPF została zachowana zasada wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych, wg której organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych oraz niewykorzystanych środków pieniężnych pozostałych na rachunku bieżącym budżetu.

Załącznik nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik ten stanowi integralną część uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy. Zawiera wykaz przedsięwzięć, które spełniają wymogi określone ustawą o finansach publicznych.

Wykaz przedsięwzięć planowanych do wykonania przez gminę w latach 2022-2025 wskazuje wielkości limitów wydatków w poszczególnych latach w rozbiciu na wydatki majątkowe i bieżące oraz określa wysokość limitów zobowiązań.

W roku 2022 planuje się wydatki na przedsięwzięcia w wysokości 14.296.158,85 zł, z tego na wydatki bieżące 3.402.674 zł i majątkowe 10.893.484,85 zł. W ramach wydatków majątkowych planuje się: inwestycje z zakresu gospodarki wodno-ściekowej – 7.215.000 zł, modernizację oświetlenia w jednostkach oświatowych – 105.984 zł, budowę boisk sportowych –

2.563.031 zł oraz realizację zadania z udziałem środków unijnych – 790469,85 zł, tj. informatyzację urzędu.

Zadania bieżące zawierają m.in. zadania związane z dowozem dzieci, z zimowym utrzymaniem dróg, funduszem stypendialnym, prowadzeniem środowiskowego domu samopomocy oraz opracowaniem miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego.

Wydatki objęte limitami w latach 2023-2025 w łącznej wysokości 9.248.860 zł planuje się przeznaczyć na realizację zadań bieżących – 5.440.860 zł oraz inwestycyjnych – 3.808.000 zł. W ramach wydatków bieżących realizowane będą m.in. przedsięwzięcia dotyczące dowozu dzieci do szkół , zimowego utrzymania dróg, funduszu stypendialnego oraz prowadzenia środowiskowego domu samopomocy, w ramach wydatków majątkowych będą kontynuowane zadania z zakresu gospodarki wodno-ściekowej oraz gospodarki niskoemisyjnej

Zadania wynikające z przyjętego planu gospodarki niskoemisyjnej są realizowane w miarę możliwości finansowych Gminy w ramach posiadanych środków własnych. Plan gospodarki niskoemisyjnej obejmuje zadania: termomodernizacja budynków użyteczności publicznej, termomodernizacja budynków mieszkalnych - komunalnych, modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego oraz wymiana źródeł światła w Urzędzie Gminy i jednostkach podległych.