

**Zarządzenie Nr 147/2023**  
**Wójta Gminy Ostróda**  
**z dnia 10 listopada 2023 r.**

**w sprawie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostróda**  
**na lata 2024 – 2038**

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z póź.zm.) **Wójt Gminy Ostróda zarządza, co następuje:**

**§ 1.** Przedstawiam projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostróda na lata 2024- 2038 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.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Dokument podpisany elektronicznie

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>X</sup>	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 <sup>X 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>		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 2017	73 506 409,48	70 722 712,91	8 426 679,00	258 029,29	14 460 987,00	27 287 077,86	20 289 939,76	10 238 660,05	2 783 696,57	562 234,91	2 221 461,66	
Wykonanie 2018	87 021 634,32	74 853 766,31	9 915 939,00	228 394,44	15 548 191,00	27 324 397,08	21 836 844,79	10 455 358,72	12 167 868,01	7 489 658,26	4 678 209,75	
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	6 365 313,07	
Wykonanie 2021	97 098 300,24	89 356 578,85	12 890 399,00	1 430 504,14	19 764 553,00	33 038 709,96	22 232 412,75	12 803 031,93	7 741 721,39	1 151 388,79	6 578 116,64	
Wykonanie 2022	107 872 740,23	97 905 345,65	14 306 202,57	536 568,00	17 256 395,00	40 810 777,07	24 995 403,01	13 957 634,83	9 967 394,58	498 754,98	9 329 943,48	
Plan 3 kw. 2023	116 437 951,57	86 149 361,67	11 269 000,00	1 287 019,00	23 065 988,00	19 870 748,25	30 656 606,42	15 958 816,49	30 288 589,90	4 638 379,00	25 642 710,90	
Wykonanie 2023	119 061 872,47	88 664 537,57	11 269 000,00	1 287 019,00	23 333 832,05	21 283 882,62	31 490 803,90	16 210 538,49	30 397 334,90	4 638 379,00	25 642 710,73	
2024	101 780 114,48	82 017 295,74	16 408 385,00	1 453 728,00	22 448 173,00	13 062 168,00	28 644 841,74	16 960 000,00	19 762 818,74	581 960,00	19 180 858,74	
2025	90 769 025,00	90 219 025,00	17 491 338,00	1 549 674,00	23 929 752,00	25 052 000,00	22 196 261,00	18 079 360,00	550 000,00	550 000,00	0,00	
2026	96 723 480,00	96 173 480,00	18 645 766,00	1 651 952,00	25 509 116,00	19 800 000,00	30 566 646,00	19 272 597,00	550 000,00	550 000,00	0,00	
2027	96 723 486,00	96 173 486,00	19 876 387,00	1 760 981,00	27 192 717,00	19 300 000,00	28 043 401,00	20 544 589,00	550 000,00	550 000,00	0,00	
2028	92 916 869,00	92 366 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	
2029	92 916 869,00	92 366 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	

2030	92 916 869,00	92 366 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2031	92 916 869,00	92 366 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2032	92 916 869,00	92 366 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2033	92 916 869,00	92 366 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2034	93 216 869,00	92 666 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2035	93 216 869,00	92 666 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2036	92 966 869,00	92 416 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2037	92 966 869,00	92 416 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2038	92 966 869,00	92 416 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				
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 2017	72 858 179,86	65 828 416,85	21 926 985,20	0,00	0,00	428 279,13	0,00	0,00	0,00	7 029 763,01	7 029 763,01	205 668,70	
Wykonanie 2018	85 425 694,38	70 629 475,85	24 260 131,48	0,00	0,00	451 129,61	0,00	0,00	0,00	14 796 218,53	14 796 218,53	1 931 194,62	
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	
Wykonanie 2021	101 785 047,39	84 382 294,72	30 226 906,26	0,00	0,00	434 221,03	0,00	0,00	0,00	17 402 752,67	17 402 752,67	476 007,64	
Wykonanie 2022	111 759 006,82	94 621 194,98	32 609 017,20	0,00	0,00	1 873 042,27	0,00	0,00	0,00	17 137 811,84	17 137 811,84	632 682,83	
Plan 3 kw. 2023	125 434 603,98	86 061 513,91	35 192 675,44	0,00	0,00	3 304 359,41	0,00	0,00	0,00	39 373 090,07	39 373 090,07	780 000,00	
Wykonanie 2023	128 058 524,88	88 568 723,81	35 444 201,10	0,00	0,00	3 304 359,41	0,00	0,00	0,00	39 489 801,07	39 489 801,07	780 000,00	
2024	106 557 175,37	81 430 904,23	39 770 231,50	0,00	0,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	25 126 271,14	25 126 271,14	920 000,00	
2025	87 569 025,00	85 569 025,00	40 540 062,00	0,00	0,00	936 420,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2026	93 523 480,00	91 523 480,00	43 215 706,00	0,00	0,00	872 200,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2027	93 523 486,00	91 523 486,00	46 067 942,00	0,00	0,00	808 200,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2028	89 606 869,00	87 606 869,00	0,00	0,00	0,00	744 200,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2029	89 616 869,00	87 616 869,00	0,00	0,00	0,00	678 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2030	89 416 869,00	87 416 869,00	0,00	0,00	0,00	612 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2031	89 416 869,00	87 416 869,00	0,00	0,00	0,00	542 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2032	89 316 869,00	87 316 869,00	0,00	0,00	0,00	472 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2033	89 316 869,00	87 316 869,00	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	
2034	89 216 869,00	87 216 869,00	0,00	0,00	0,00	328 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2035	89 816 869,00	87 816 869,00	0,00	0,00	0,00	248 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	

2036	89 366 869,00	87 366 869,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2037	90 266 869,00	88 266 869,00	0,00	0,00	0,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2038	90 266 869,00	88 266 869,00	0,00	0,00	0,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	648 229,62	0,00	4 420 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 420 000,00	0,00
Wykonanie 2018	1 595 939,94	0,00	5 765 734,62	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 765 734,62	0,00
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
Wykonanie 2021	-4 686 747,15	0,00	10 286 172,00	5 500 000,00	85 724,85	1 839 497,87	1 839 497,87	2 932 974,13	2 932 974,13
Wykonanie 2022	-3 886 266,59	0,00	6 732 919,00	3 400 000,00	632 820,59	43 334,54	43 334,54	3 210 111,46	3 210 111,46
Plan 3 kw. 2023	-8 996 652,41	0,00	11 656 003,41	11 000 000,00	8 520 000,00	476 652,41	476 652,41	0,00	0,00
Wykonanie 2023	-8 996 652,41	0,00	11 656 003,41	11 000 000,00	8 520 000,00	476 652,41	476 652,41	0,00	0,00
2024	-4 777 060,89	3 180 000,00	7 957 060,89	7 000 000,00	3 820 000,00	0,00	0,00	957 060,89	957 060,89
2025	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 310 000,00	3 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 805 000,00	1 805 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 121 698,00	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00
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
Wykonanie 2021	13 700,00	0,00	0,00	0,00	2 345 995,00	2 282 822,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	79 473,00	0,00	0,00	0,00	2 370 000,00	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	179 351,00	0,00	0,00	0,00	2 659 351,00	2 480 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	179 351,00	0,00	0,00	0,00	2 659 351,00	2 480 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 180 000,00	3 180 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 310 000,00	3 310 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00



2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:  kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
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 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	18 243 814,00	0,00	4 894 296,06	6 314 296,06
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	231 698,00	19 353 814,00	0,00	4 224 290,46	6 990 025,08
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	48 000,00	25 393 814,00	0,00	1 561 509,90	6 801 486,46
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	97 960,00	30 192 822,00	0,00	3 529 256,88	6 414 471,35
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	63 173,00	33 410 000,00	0,00	4 974 284,13	9 746 756,13
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	30 000,00	34 470 000,00	0,00	3 284 150,67	6 617 069,67
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	179 351,00	42 990 000,00	0,00	87 847,76	743 851,17
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	179 351,00	42 990 000,00	0,00	95 813,76	751 817,17
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 810 000,00	0,00	586 391,51	1 543 452,40
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	43 610 000,00	0,00	4 650 000,00	4 650 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	40 410 000,00	0,00	4 650 000,00	4 650 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	37 210 000,00	0,00	4 650 000,00	4 650 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	33 900 000,00	0,00	4 760 000,00	4 760 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	30 600 000,00	0,00	4 750 000,00	4 750 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	27 100 000,00	0,00	4 950 000,00	4 950 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	23 600 000,00	0,00	4 950 000,00	4 950 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	5 050 000,00	5 050 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	16 400 000,00	0,00	5 050 000,00	5 050 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	12 400 000,00	0,00	5 450 000,00	5 450 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	4 850 000,00	4 850 000,00

2036	x	x	x	x	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	5 050 000,00	5 050 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	4 150 000,00	4 150 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 150 000,00	4 150 000,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	13,41%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	24,19%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	6,96%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	10,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	12,12%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	8,45%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	6,13%	13,13%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	6,04%	12,93%	x	x	x	x
2024	7,58%	3,82%	4,67%	12,65%	12,62%	TAK	TAK
2025	6,35%	8,57%	x	11,40%	11,37%	TAK	TAK
2026	5,33%	7,23%	x	7,18%	7,17%	TAK	TAK
2027	5,21%	7,10%	x	7,42%	7,41%	TAK	TAK
2028	4,39%	5,96%	x	7,21%	7,20%	TAK	TAK
2029	4,31%	5,88%	x	6,63%	6,61%	TAK	TAK
2030	4,45%	6,02%	x	6,38%	6,37%	TAK	TAK
2031	4,38%	5,95%	x	6,37%	6,37%	TAK	TAK
2032	4,41%	5,98%	x	6,67%	6,67%	TAK	TAK
2033	4,33%	5,90%	x	6,30%	6,30%	TAK	TAK
2034	4,67%	6,24%	x	6,11%	6,11%	TAK	TAK
2035	3,94%	5,50%	x	5,99%	5,99%	TAK	TAK

2036	4,09%	5,66%	x	5,92%	5,92%	TAK	TAK
2037	3,04%	4,61%	x	5,89%	5,89%	TAK	TAK
2038	2,98%	4,55%	x	5,69%	5,69%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody 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 bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		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 <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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 2017	1 235 261,78	1 231 016,37	1 151 668,38	935 141,40	935 141,40	935 141,40	1 171 672,59	1 171 672,59	1 033 115,25
Wykonanie 2018	2 011 457,02	2 002 989,60	1 825 092,82	2 352 510,17	2 352 510,17	2 352 510,17	1 335 906,82	1 335 906,82	1 106 971,22
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	840 017,71	850 690,75	850 690,75	850 690,75	1 143 506,38	1 143 506,38	1 041 942,71
Wykonanie 2021	134 239,44	134 239,44	120 168,10	727 441,10	727 441,10	727 441,10	397 446,99	397 446,99	305 877,30
Wykonanie 2022	2 542 339,39	2 542 339,39	2 542 339,39	62 357,21	62 357,21	62 357,21	1 711 256,59	1 711 256,59	1 711 256,59
Plan 3 kw. 2023	882 760,24	882 760,24	882 760,24	7 408 329,62	7 408 329,62	7 408 329,62	1 555 715,16	1 555 715,16	1 343 196,68
Wykonanie 2023	882 760,24	882 760,24	882 760,24	7 408 329,62	7 408 329,62	7 408 329,62	1 555 715,16	1 555 715,16	1 343 196,68
2024	67 395,00	67 395,00	67 395,00	1 535 389,00	1 535 389,00	1 535 389,00	67 395,00	67 395,00	67 395,00
2025	258 791,32	258 791,32	258 791,32	0,00	0,00	0,00	258 791,32	258 791,32	258 791,32
2026	178 873,89	178 873,89	178 873,89	0,00	0,00	0,00	178 873,89	178 873,89	178 873,89
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

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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 2017	1 338 196,81	1 338 196,81	1 045 090,70	4 745 590,41	2 325 547,64	2 420 042,77	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 522 730,38	4 522 730,38	2 886 270,29	12 716 620,44	3 959 924,38	8 756 696,06	0,00	0,00	0,00	0,00
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	1 139 651,57	13 548 973,52	4 849 031,80	8 699 941,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	456 276,82	456 276,82	387 835,30	5 203 836,07	4 360 787,79	843 048,28	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 133 994,40	1 133 994,00	948 390,50	17 034 998,82	4 856 122,80	12 178 876,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	9 245 910,58	9 245 910,58	6 487 012,89	29 276 382,59	7 644 418,39	21 631 964,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	9 245 910,58	9 245 910,58	6 487 012,89	29 304 069,59	7 644 418,39	21 659 651,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 412 996,34	2 412 996,34	1 535 389,00	28 827 004,48	5 729 838,40	23 097 166,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	5 249 667,90	5 249 667,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 381 367,90	2 381 367,90	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



2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>					
					w tym:							
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 2017	1 805 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
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	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	
Wykonanie 2022	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	2 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 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	3 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	3 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2036	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				46 556 955,62	28 827 004,48	5 249 667,90	2 381 367,90	0,00	29 723 927,19
1.a	- wydatki bieżące				19 007 609,40	5 729 838,40	5 249 667,90	2 381 367,90	0,00	8 183 822,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 549 346,22	23 097 166,08	0,00	0,00	0,00	21 540 105,19
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:				2 749 970,34	2 480 391,34	0,00	0,00	0,00	2 480 391,34
1.1.1	- wydatki bieżące				336 974,00	67 395,00	0,00	0,00	0,00	67 395,00
1.1.1.1	Akredytacja Erasmusa+ w sektorze "Edukacja Szkolna" -	Urząd Gminy Ostróda	2023	2024	336 974,00	67 395,00	0,00	0,00	0,00	67 395,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 412 996,34	2 412 996,34	0,00	0,00	0,00	2 412 996,34
1.1.2.1	Przebudowa dróg gminnych nr 153149N Durąg - Ryn oraz nr 153148N Lichtajny wieś -	Urząd Gminy Ostróda	2023	2024	2 412 996,34	2 412 996,34	0,00	0,00	0,00	2 412 996,34
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				43 806 985,28	26 346 613,14	5 249 667,90	2 381 367,90	0,00	27 243 535,85
1.3.1	- wydatki bieżące				18 670 635,40	5 662 443,40	5 249 667,90	2 381 367,90	0,00	8 116 427,00
1.3.1.1	Dowóz uczniów do szkół. -	Urząd Gminy w Ostródzie	2023	2025	5 674 657,00	2 442 057,00	2 548 300,00	0,00	0,00	3 397 733,00
1.3.1.2	Zimowe utrzymanie dróg gminnych. -	Urząd Gminy w Ostródzie	2023	2025	400 000,00	150 000,00	250 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.1.3	Fundusz stypendialny - "Równe szanse" -	Urząd Gminy w Ostródzie	2022	2026	75 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	45 000,00
1.3.1.4	Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Wygodzie - Zapewnienie opieki dziennej dla 50 osób przewlekle chorych	Urząd Gminy w Ostródzie	2022	2026	6 365 607,80	1 373 870,00	1 181 460,00	1 181 460,00	0,00	3 736 790,00
1.3.1.5	Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego na terenie Gminy Ostróda. -	Urząd Gminy w Ostródzie	2022	2025	1 373 304,00	466 904,00	70 000,00	0,00	0,00	536 904,00
1.3.1.6	Kompleksowa usługa oświetleniowa z modernizacją opraw led -	Urząd Gminy w Ostródzie	2022	2026	4 739 631,60	1 184 907,90	1 184 907,90	1 184 907,90	0,00	0,00
1.3.1.7	Cyberbezpieczny samorząd -	Urząd Gminy Ostróda	2023	2024	42 435,00	29 704,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 136 349,88	20 684 169,74	0,00	0,00	0,00	19 127 108,85
1.3.2.1	Zmiana sposobu użytkowania i rozbudowa budynku na cele mieszkaniowe w Tyrowie Gmina Ostróda -	Urząd Gminy w Ostródzie	2022	2024	5 065 111,74	1 016 000,00	0,00	0,00	0,00	58 939,11
1.3.2.2	Rozbudowa i modernizacja przedszkola samorządowego w Starych Jabłonkach gm. Ostróda -	Urząd Gminy w Ostródzie	2022	2024	7 757 800,00	7 600 000,00	0,00	0,00	0,00	7 600 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Przejmowanie infrastruktury komunalnej -	Urząd Gminy Ostróda	2023	2024	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Ekomuzeum doliny rzeki Gizeli. Odkrywanie i doświadczenie -	Urząd Gminy Ostróda	2023	2024	166 768,40	71 500,00	0,00	0,00	0,00	71 500,00
1.3.2.5	Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Ostróda -	Urząd Gminy Ostróda	2023	2024	2 872 000,00	2 872 000,00	0,00	0,00	0,00	2 872 000,00
1.3.2.7	SUW wraz z zagospodarowaniem ujęć wody obręb Górka - dokumentacja -	Urząd Gminy Ostróda	2023	2024	159 000,00	159 000,00	0,00	0,00	0,00	159 000,00
1.3.2.8	Rozbudowa i nadbudowa budynku kulturalno - bibliotecznego w miejscowości Samborowo, Gmina Ostróda - I etap -	Urząd Gminy Ostróda	2023	2024	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.9	Rozbudowa i nadbudowa budynku kulturalno - bibliotecznego w miejscowości Samborowo, Gmina Ostróda - II etap -	Urząd Gminy Ostróda	2023	2024	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.10	Przebudowa ulicy Bukowej, Dębowej i Brzozowej w m.Kajkowo -	Urząd Gminy w Ostródzie	2022	2024	5 150 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.11	Budowa platformy schodowej dla osób niepełnosprawnych -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W OSTRÓDZIE	2023	2024	65 669,74	65 669,74	0,00	0,00	0,00	65 669,74

## **Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ostróda na lata 2024– 2038**

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) Gminy Ostróda została opracowana na lata 2024-2038, 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 2024 rok oraz wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst wskazane przez Ministerstwo Finansów.

Wielkości wykazane dla roku 2024 są zgodne z projektem budżetu Gminy Ostróda na rok 2024 i zawartymi w nim objaśnieniami. Odległy okres planowania do 2038 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 2024 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 2023 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 2025-2027 założono wzrost dochodów bieżących opierając się na własnych kalkulacjach i krajowych wskaźnikach makroekonomicznych, nie uwzględniając środków z projektów, które wchodzi do budżetu w trakcie roku np. inwestycje drogowe. W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano w roku 2024 dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 581.960,00 zł, dotacje unijne na realizowane zadanie inwestycyjne w wysokości 1.535.389,00 zł, środki z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 15.458.000,00 zł oraz Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w wysokości 2.058.000,00 zł.

Dochody majątkowe ze sprzedaży mienia w latach 2025-2027 oszacowano na podstawie informacji o przewidywanych do sprzedaży nieruchomościach oraz wpłatach ze sprzedaży ratalnej.

Na lata 2025-2027 przyjęto wzrost wydatków bieżących adekwatny do wzrostu dochodów bieżących.

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

Zaplanowane w latach 2024-2027 wydatki majątkowe obejmują realizację przedsięwzięć finansowanych środkami własnymi, z budżetu państwa oraz z budżetu europejskiego. Wydatki na wynagrodzenia zaplanowane w budżecie na 2024 rok oraz pozostałe lata WPF uwzględniają wzrost minimalnego wynagrodzenia, planowanego zwiększenia wynagrodzenia dla pracowników jednostek budżetowych.

Z prognozowanych wielkości dochodów i wydatków, budżet gminy w roku 2024 zamknie się deficytem w wysokości 4.777.060,89 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu emisji papierów wartościowych oraz niewykorzystanymi środkami pieniężnymi, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych.

W latach 2025-2038 planuje się nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań długoterminowych.

Planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 42.990.000,00 zł, natomiast po zaciągnięciu zobowiązań w roku 2024 i spłacie wymagalnych rat wyniesie 46.810.000,00 zł. Począwszy od roku 2025 nie planuje się zaciągać zobowiązań długoterminowych zwiększających zadłużenie gminy.

Wymagalne spłaty rat długu na 2024 rok zostaną pokryte przychodami pochodzącymi z emisji papierów wartościowych, natomiast od roku 2025 aż do całkowitej spłaty dochodami własnymi gminy. Wraz ze zmniejszaniem się długu zmniejszać będą się koszty obsługi długu.

W latach 2024-2038 spełnione zostaną warunki o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z tym artykułem, samorzady 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 2024-2027 wskazuje wielkości limitów wydatków w poszczególnych latach w rozbiciu na wydatki majątkowe i bieżące oraz określa wysokość limitów zobowiązań.

W roku 2024 planuje się wydatki na przedsięwzięcia w wysokości 28.827.004,48 zł, z tego na wydatki bieżące 5.729.838,40 zł i majątkowe 23.097.166,08 zł. W ramach wydatków majątkowych planuje się w szczególności: realizacja przedsięwzięć związanych z drogami 7.412.996,34 zł, w tym środki unijne: 1.535.389,00 zł, środki z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych - 4.900.000,00 zł (zadania „Przebudowa dróg gminnych nr 153149N-Durąg-Ryn oraz nr 153148N Lichtajny wieś” i „Przebudowa ulicy Bukowej,

Dębowej i Brzozowej w m. Kajkowo”), realizacja przedsięwzięć związanych z rozbudową i modernizacją budynków użyteczności publicznej 10.965.669,74 zł, w tym Rządowy Fundusz Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych 8.260.000,00 zł i Rządowy Program Odbudowy Zabytków 1.274.000,00 zł (zadania „Rozbudowa i modernizacja przedszkola samorządowego w Starych Jabłonkach gm. Ostróda”, „Rozbudowa i nadbudowa budynku kulturalno – bibliotecznego w miejscowości Samborowo Gmina Ostróda etap I i II” oraz Budowa platformy schodowej dla osób niepełnosprawnych” GOPS), inwestycje z zakresu gospodarki wodno-ściekowej – 3.472,000,00 zł, w tym środki z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych - 2.298.000,00 zł (zadanie „Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Ostróda”) , realizację zadania z zakresu gospodarki mieszkaniowej 1.016.000,00 zł (zadanie „Zmiana sposobu użytkowania i rozbudowa budynku na cele mieszkaniowe w Tyrowie Gmina Ostróda”).

Zadania bieżące z udziałem środków z UE obejmują kontynuację programu Erasmus+. Pozostałe zadania bieżące obejmują m.in. zadania związane z dowozem dzieci, z zimowym utrzymaniem dróg, funduszem stypendialnym, prowadzeniem środowiskowego domu samopomocy, opracowaniem miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego, kompleksową usługę oświetleniową z modernizacją opraw led oraz zadanie cyberbezpieczny samorząd.

Wydatki objęte limitami w latach 2025-2027 w łącznej wysokości 7.631.035,80 zł planuje się przeznaczyć na realizację zadań bieżących. W ramach wydatków bieżących realizowane będą: dowóz dzieci do szkół, zimowe utrzymanie dróg, fundusz stypendialny, prowadzenie środowiskowego domu samopomocy, opracowywanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego.