

Uchwała Nr XIX/157/2019
Rady Gminy Ostróda
z dnia 20 grudnia 2019

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostróda na lata 2020- 2032

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 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 późn. zm.), **Rada Gminy Ostróda uchwala, co następuje:**

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ostróda na lata 2020 – 2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020- 2023, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostróda na lata 2020- 2032, 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 III/23/2018 Rady Gminy Ostróda z dnia 21 grudnia 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostróda na lata 2019- 2032 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ostróda.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr XIX/157/2019
Rady Gminy Ostróda
z dnia 20.12.2019 r.

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:	ze sprzedaży majątku		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	
2020	84 155 629,00	79 340 232,40	11 552 931,00	220 000,00	17 080 017,00	30 388 334,45	20 098 949,95	12 077 000,00	4 815 396,60	1 031 200,00	3 769 196,60	
2021	85 740 922,00	83 666 322,00	12 311 250,00	244 730,00	18 170 230,00	31 299 984,00	21 640 128,00	12 439 310,00	2 074 600,00	630 000,00	1 444 600,00	
2022	88 313 150,00	85 680 950,00	12 730 307,00	252 100,00	18 170 230,00	32 238 983,00	22 289 330,00	12 688 096,00	2 632 200,00	500 000,00	2 132 200,00	
2023	90 962 500,00	88 194 500,00	13 112 200,00	265 000,00	18 170 230,00	33 206 150,00	23 440 920,00	12 941 858,00	2 768 000,00	350 000,00	2 418 000,00	
2024	90 962 500,00	90 412 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	
2025	90 962 500,00	90 412 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	
2026	90 962 500,00	90 412 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	
2027	90 962 500,00	90 412 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	
2028	90 962 500,00	90 412 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	
2029	90 962 500,00	90 412 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	
2030	90 962 500,00	90 412 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	
2031	90 962 500,00	90 412 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	
2032	90 962 500,00	90 412 500,00	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, 1622 i 1649), 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	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 ^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
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2020	88 954 637,00	78 437 221,43	28 680 790,10	0,00	0,00	713 640,00	0,00	0,00	10 517 415,57	10 517 415,57	120 000,00	
2021	83 458 100,00	77 002 200,00	30 401 640,00	0,00	0,00	867 608,00	0,00	0,00	6 455 900,00	6 455 900,00	120 000,00	
2022	85 973 150,00	80 636 650,00	31 921 720,00	0,00	0,00	818 705,00	0,00	0,00	5 336 500,00	5 336 500,00	120 000,00	
2023	88 482 500,00	84 290 100,00	33 517 806,00	0,00	0,00	757 140,00	0,00	0,00	4 192 400,00	4 192 400,00	120 000,00	
2024	88 482 500,00	85 482 500,00	0,00	0,00	0,00	690 168,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	
2025	88 462 500,00	85 462 500,00	0,00	0,00	0,00	623 205,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	
2026	88 462 500,00	85 462 500,00	0,00	0,00	0,00	554 497,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	
2027	88 462 500,00	85 462 500,00	0,00	0,00	0,00	476 049,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	
2028	88 352 500,00	85 352 500,00	0,00	0,00	0,00	414 628,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	
2029	88 062 500,00	85 062 500,00	0,00	0,00	0,00	341 560,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	
2030	88 062 500,00	85 062 500,00	0,00	0,00	0,00	253 200,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	
2031	87 862 500,00	84 862 500,00	0,00	0,00	0,00	172 900,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	
2032	88 162 500,00	85 162 500,00	0,00	0,00	0,00	86 220,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
2020	-4 799 008,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	4 799 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 282 822,00	2 282 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 340 000,00	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00	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	2 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 900 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 900 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 100 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 800 000,00	2 500 000,00	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	w tym:	
								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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 992,00	2 200 992,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 282 822,00	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	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	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, w tym:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
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	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 392 822,00	0,00	903 010,97	903 010,97	
2021	x	x	x	x	0,00	29 110 000,00	0,00	6 664 122,00	6 664 122,00	
2022	x	x	x	x	0,00	26 770 000,00	0,00	5 044 300,00	5 044 300,00	
2023	x	x	x	x	0,00	24 290 000,00	0,00	3 904 400,00	3 904 400,00	
2024	x	x	x	x	0,00	21 810 000,00	0,00	4 930 000,00	4 930 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	19 310 000,00	0,00	4 950 000,00	4 950 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	16 810 000,00	0,00	4 950 000,00	4 950 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	14 310 000,00	0,00	4 950 000,00	4 950 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	11 700 000,00	0,00	5 060 000,00	5 060 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	8 800 000,00	0,00	5 350 000,00	5 350 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	5 900 000,00	0,00	5 350 000,00	5 350 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	2 800 000,00	0,00	5 550 000,00	5 550 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 250 000,00	5 250 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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
2020	5,95%	3,48%	4,12%	13,45%	12,81%	TAK	TAK
2021	6,02%	14,39%	13,94%	10,68%	10,04%	TAK	TAK
2022	5,91%	10,97%	10,37%	7,58%	6,94%	TAK	TAK
2023	5,89%	8,48%	7,74%	9,48%	9,48%	TAK	TAK
2024	3,51%	6,22%	6,06%	10,68%	10,68%	TAK	TAK
2025	3,45%	6,16%	x	8,06%	8,06%	TAK	TAK
2026	3,38%	6,09%	x	7,66%	7,39%	TAK	TAK
2027	3,29%	6,00%	x	7,97%	7,97%	TAK	TAK
2028	3,35%	6,06%	x	8,33%	8,33%	TAK	TAK
2029	3,59%	6,30%	x	7,14%	7,14%	TAK	TAK
2030	3,49%	6,20%	x	6,47%	6,47%	TAK	TAK
2031	3,62%	6,33%	x	6,15%	6,15%	TAK	TAK
2032	3,19%	5,90%	x	6,16%	6,16%	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									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		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	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 ^x	w tym:		środkami określonymi 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 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 ^x	w tym:
			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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	
2020	1 088 532,45	1 088 532,45	974 454,24	2 369 196,60	2 369 196,60	2 369 196,60	1 173 532,45	1 173 532,45	974 454,24	
2021	28 430,49	28 430,49	25 403,36	0,00	0,00	0,00	33 430,49	33 430,49	25 403,36	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

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 ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych i 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
2020	2 844 044,57	2 844 044,57	2 369 196,60	14 351 853,24	4 289 537,67	10 062 315,57	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	7 071 572,59	2 979 128,59	4 092 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	3 299 984,00	14 000,00	3 285 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 194 000,00	14 000,00	3 180 000,00	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	0,00
2025	0,00	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	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

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:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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
			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:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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
2020	2 200 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 082 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	2 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	2 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	2 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* 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. Automatycznie 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

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr XIX/157/2019
Rady Gminy Ostróda
z dnia 20.12.2019 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				42 863 715,25	14 351 853,24	7 071 572,59	3 299 984,00	3 194 000,00	20 795 958,78
1.a	- wydatki bieżące				10 903 800,49	4 289 537,67	2 979 128,59	14 000,00	14 000,00	2 720 984,40
1.b	- wydatki majątkowe				31 959 914,76	10 062 315,57	4 092 444,00	3 285 984,00	3 180 000,00	18 074 974,38
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				6 462 780,25	4 017 577,02	33 430,49	0,00	0,00	2 120 597,78
1.1.1	- wydatki bieżące				3 467 576,49	1 173 532,45	33 430,49	0,00	0,00	422 484,40
1.1.1.1	Szkolna Akademia Przyszłości - rozwijanie kompetencji kluczowych w klasach I-VI -	Urząd Gminy w Ostródzie	2018	2021	3 467 576,49	1 173 532,45	33 430,49	0,00	0,00	422 484,40
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 995 203,76	2 844 044,57	0,00	0,00	0,00	1 698 113,38
1.1.2.1	Informatyzacja urzędu i wdrożenie nowoczesnych eUsług w gm. Ostróda -	Urząd Gminy w Ostródzie	2019	2020	1 849 272,57	1 698 113,38	0,00	0,00	0,00	1 698 113,38
1.1.2.2	Ochrona różnorodności biologicznej i rewitalizacja zabytkowego Parku w Durągu na terenie Gminy Ostróda - Ochrona różnorodności biologicznej i rewitalizacja zabytkowego Parku w Durągu na terenie Gminy Ostróda	Urząd Gminy w Ostródzie	2019	2020	1 145 931,19	1 145 931,19	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				36 400 935,00	10 334 276,22	7 038 142,10	3 299 984,00	3 194 000,00	18 675 361,00
1.3.1	- wydatki bieżące				7 436 224,00	3 116 005,22	2 945 698,10	14 000,00	14 000,00	2 298 500,00
1.3.1.1	Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego na terenie gminy Ostróda.	Urząd Gminy w Ostródzie	2016	2021	528 500,00	361 330,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dowóz uczniów do szkół. - Dowóz uczniów do szkół.	Urząd Gminy w Ostródzie	2019	2021	3 000 000,00	1 400 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	1 974 500,00
1.3.1.3	Zimowe utrzymanie dróg gminnych. -	Urząd Gminy w Ostródzie	2019	2021	450 000,00	250 000,00	180 000,00	0,00	0,00	280 000,00
1.3.1.4	Leasing na zakup samochodu specjalnego -	Zakład Obsługi Komunalnej w Ostródzie	2018	2021	118 000,00	22 767,22	44 790,10	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Fundusz stypendialny - "Równe szanse " -	Urząd Gminy w Ostródzie	2019	2021	45 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Wygodzie - Zapewnienie opieki dziennej dla 50 osób przewlekle chorych	Urząd Gminy w Ostródzie	2019	2021	3 194 724,00	1 064 908,00	1 064 908,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	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	14 000,00	14 000,00	44 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 964 711,00	7 218 271,00	4 092 444,00	3 285 984,00	3 180 000,00	16 376 861,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.1	Uzbrojenie w sieć wodno- kanalizacyjną działek w obrębie m. Tyrowo. -	Urząd Gminy w Ostródzie	2016	2020	1 440 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.2	Modernizacja oświetlenia w budynkach jednostek oświatowych - Plan Gospodarki Niskoemisyjnej -	Szkoła Podstawowa Durąg	2019	2022	141 610,00	47 203,00	47 203,00	31 469,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa sali gimnastycznej przy SP Idzbark -	Urząd Gminy w Ostródzie	2019	2021	5 797 861,00	3 400 000,00	2 397 861,00	0,00	0,00	5 797 861,00
1.3.2.4	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w m. Lubajny -	Urząd Gminy w Ostródzie	2019	2020	960 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.5	Modernizacja oświetlenia w budynkach jednostek oświatowych - Plan Gospodarki Niskoemisyjnej -	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Pietrzwałdzie	2019	2022	106 245,00	35 500,00	35 415,00	11 805,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja oświetlenia w budynkach jednostek oświatowych - Plan Gospodarki Niskoemisyjnej -	Szkoła Podstawowa w Szydaku	2018	2021	138 000,00	46 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja oświetlenia w budynkach jednostek oświatowych - Plan Gospodarki Niskoemisyjnej -	Zespół Przedszkolno-Szkolny w Tyrowie	2019	2022	140 535,00	46 848,00	46 845,00	31 230,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja oświetlenia w budynkach jednostek oświatowych - Plan Gospodarki Niskoemisyjnej -	Szkoła Podstawowa Brzydowo	2019	2022	141 660,00	47 220,00	47 220,00	31 480,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja oświetlenia w budynkach jednostek oświatowych - Plan Gospodarki Niskoemisyjnej -	Szkoła Podstawowa Idzbark	2018	2021	77 800,00	26 000,00	12 900,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja oświetlenia w budynkach jednostek oświatowych - Plan Gospodarki Niskoemisyjnej -	Zespół Szkół im. Mikołaja Kopernika w Samborowie	2018	2021	144 000,00	48 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja oświetlenia w budynkach jednostek oświatowych - Plan Gospodarki Niskoemisyjnej -	Szkoła Podstawowa w Zwierzewie	2018	2021	108 000,00	35 500,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa przepompowni ścieków w m. Lubajny -	Urząd Gminy w Ostródzie	2019	2022	1 100 000,00	45 000,00	540 000,00	500 000,00	0,00	1 085 000,00
1.3.2.13	Przebudowa nawierzchni drogi gminnej nr. 153103 N Pietrzwałd - wieś II wraz z kanalizacją deszczową w m. Pietrzwałd -	Urząd Gminy w Ostródzie	2019	2020	420 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Remont drogi gminnej nr. 153080 N - ul. Szkolna w m. Szydłak wraz z odwodnieniem -	Urząd Gminy w Ostródzie	2019	2020	1 200 000,00	507 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Sieć wodno- kanalizacyjna Samborowo wraz z rozbudową oczyszczalni -	Urząd Gminy w Ostródzie	2019	2023	6 549 000,00	700 000,00	500 000,00	2 350 000,00	2 850 000,00	6 400 000,00
1.3.2.16	Zadania związane z planem gospodarki niskoemisyjnej -	Urząd Gminy w Ostródzie	2017	2023	10 500 000,00	134 000,00	400 000,00	330 000,00	330 000,00	1 194 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ostróda na lata 2020– 2032

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) Gminy Ostróda została opracowana na lata 2020-2032, co wynika 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 2020 rok oraz wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst wskazane przez Ministerstwo Finansów.

Wielkości wykazane dla roku 2020 są zgodne z projektem budżetu Gminy Ostróda na rok 2020 i zawartymi w nim objaśnieniami. Odległy okres planowania do 2032 roku zwiększa ryzyko niewłaściwego szacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych.

Załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa

Określone wielkości dochodów na rok 2020 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 2019 oraz zmiany stawek podatkowych. Wysokość subwencji oraz wpływy z podatku PIT 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 dochodach bieżących ujęto również środki unijne na realizowane przedsięwzięcie z ich udziałem. W latach 2021-2023 założono wzrost dochodów bieżących na poziomie średnio o około 3 %, opierając się na własnych kalkulacjach i krajowych wskaźnikach makroekonomicznych. W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano w roku 2020 dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 1.031.200 zł oraz dotacje unijne na realizowane zadania inwestycyjne 2.369.196,60 zł.

Dochody majątkowe ze sprzedaży mienia w latach 2021-2023 oszacowano na podstawie informacji o przewidywanych do sprzedaży nieruchomościach oraz wpłatach ze sprzedaży ratalnej.

Planując wydatki bieżące na lata 2021-2023 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 spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek i wykupu papierów wartościowych oraz planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Zaplanowane w latach 2020-2023 wydatki majątkowe obejmują realizację przedsięwzięć finansowanych środkami własnymi, z budżetu państwa oraz z budżetu europejskiego. Wydatki na wynagrodzenia zaplanowane w budżecie na 2020 rok oraz pozostałe lata WPF uwzględniają wzrost minimalnego wynagrodzenia, planowanego zwiększenia wynagrodzenia dla nauczycieli oraz pozostałych pracowników jednostek budżetowych.

Przy planowaniu wysokości dochodów i wydatków zarówno na rok 2020, jak i lata następne, uwzględniono zwiększenie dotacji na cele społeczne (w tym Rodzina 500+).

Z prognozowanych wielkości dochodów i wydatków, budżet gminy w roku 2020 zamknie się deficytem w wysokości 4.799.008 zł, natomiast w latach następnych planuje się nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań długoterminowych.

Planowana kwota długu na koniec 2019 roku wyniesie 26.593.814 zł, natomiast po zaciągnięciu zobowiązań w roku 2020 i spłacie wymagalnych rat wyniesie 31.392.822 zł. Począwszy od roku 2021 nie planuje się zaciągać zobowiązań długoterminowych zwiększających zadłużenie gminy.

Wymagalne spłaty rat długu na 2020 rok zostaną pokryte przychodami pochodzącymi z emisji papierów wartościowych, natomiast od roku 2021 aż do całkowitej spłaty dochodami własnymi gminy. Wraz ze zmniejszaniem długu zmniejszać się będą koszty obsługi.

W latach 2020-2032 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. Relacja ta nie może być większa od uśrednionego z poprzednich trzech lat ilorazu dochodu bieżącego powiększonego o dochód ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonego o wydatki bieżące do dochodów ogółem.

W WPF została zachowana zasada wynikająca z art. 242 ustawa o finansach publicznych, wg której organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące.

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 2020-2023 wskazuje wielkości limitów wydatków w poszczególnych latach w rozbiciu na wydatki majątkowe i bieżące oraz określa wysokość limitów zobowiązań.

W roku 2020 planuje się wydatki na przedsięwzięcia w wysokości 14.351.853,24 zł, z tego na wydatki bieżące 4.289.539,67 zł i majątkowe 10.062.315,57 zł. W ramach wydatków majątkowych planuje się: realizację zadań z udziałem środków unijnych – 2.844.044,57 zł, w tym

informatyzacja urzędu i rewitalizacja zabytkowego parku, a także inwestycje z zakresu gospodarki wodno-ściekowej - 2.645.000 zł, modernizację oświetlenia w jednostkach oświatowych - 332.271 zł, budowę sali gimnastycznej - 3.400.000 zł oraz zakończenie przebudowy dróg gminnych dofinansowanych w roku 2019 z Funduszu Dróg Samorządowych. Zadania bieżące zawierają m.in. realizację przedsięwzięcia oświatowego z udziałem środków unijnych, zadania związane z dowozem dzieci, z zimowym utrzymaniem dróg, z opracowaniem miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz prowadzeniem środowiskowego domu samopomocy.

Wydatki objęte limitami w latach 2021-2023 w łącznej wysokości 13.565.556,59 zł planuje się przeznaczyć na realizację zadań bieżących – 3.007.128,59 zł oraz inwestycyjnych – 10.558.428 zł. W ramach wydatków bieżących nastąpi zakończenie zadania oświatowego z udziałem środków unijnych, a w ramach zadań majątkowych będą kontynuowane zadania z zakresu gospodarki wodno-ściekowej oraz gospodarki niskoemisyjnej, w tym modernizacji oświetlenia w jednostkach oświatowych.

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.