

Uchwała Nr XXVI/185/2016
Rady Gminy Ostróda
z dnia 22 grudnia 2016r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostróda na lata 2017 - 2028

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art.230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016r. poz. 1870 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.), **Rada Gminy Ostróda uchwala, co następuje:**

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ostróda na lata 2017 - 2028, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017 - 2020, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostróda na lata 2017- 2028, 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 XIV/95/2015 Rady Gminy Ostróda z dnia 22 grudnia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostróda na lata 2016- 2029 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ostróda.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.

Przewodniczący Rady Gminy Ostróda
Janusz Sadowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXVI/185/2016 z dnia 22.12.2016r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:							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	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2017	70 609 898,38	61 378 970,38	8 243 107,00	113 000,00	15 174 910,00	10 038 000,00	14 293 171,00	22 414 162,38	9 230 928,00	4 960 890,00	4 270 038,00	
2018	68 291 711,00	62 168 041,00	8 250 000,00	60 800,00	16 030 370,00	10 115 800,00	15 057 660,00	22 347 158,00	6 123 670,00	1 219 770,00	4 903 900,00	
2019	66 322 860,00	62 248 960,00	8 250 000,00	61 850,00	16 136 790,00	10 115 800,00	15 217 040,00	22 277 700,00	4 073 900,00	425 000,00	3 648 900,00	
2020	65 812 740,00	62 430 840,00	8 250 000,00	61 850,00	16 136 790,00	10 115 800,00	15 414 900,00	22 567 300,00	3 381 900,00	150 000,00	3 231 900,00	
2021	63 642 382,00	62 443 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 198 900,00	150 000,00	1 048 900,00	
2022	63 649 560,00	62 450 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 198 900,00	150 000,00	1 048 900,00	
2023	63 649 560,00	62 450 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 198 900,00	150 000,00	1 048 900,00	
2024	62 400 560,00	62 250 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2025	62 541 560,00	62 391 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2026	62 541 560,00	62 391 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2027	62 541 560,00	62 391 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2028	62 051 560,00	61 901 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾			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	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2017	68 804 898,38	59 570 177,38	0,00	0,00	0,00	503 000,00	502 000,00	0,00	0,00	9 234 721,00
2018	66 451 711,00	59 706 261,00	0,00	0,00	0,00	468 300,00	468 300,00	0,00	0,00	6 745 450,00
2019	64 432 860,00	59 998 860,00	0,00	0,00	x	423 600,00	423 600,00	0,00	0,00	4 434 000,00
2020	63 781 748,00	59 447 748,00	0,00	0,00	x	392 700,00	392 700,00	0,00	0,00	4 334 000,00
2021	61 809 560,00	60 025 560,00	0,00	0,00	x	368 000,00	368 000,00	0,00	0,00	1 784 000,00
2022	62 469 560,00	60 725 560,00	0,00	0,00	x	315 300,00	315 300,00	0,00	0,00	1 744 000,00
2023	62 269 560,00	60 725 560,00	0,00	0,00	x	278 100,00	278 100,00	0,00	0,00	1 544 000,00
2024	61 020 560,00	60 611 560,00	0,00	0,00	x	236 700,00	236 700,00	0,00	0,00	409 000,00
2025	61 241 560,00	61 091 560,00	0,00	0,00	x	195 300,00	195 300,00	0,00	0,00	150 000,00
2026	61 241 560,00	61 091 560,00	0,00	0,00	x	156 300,00	156 300,00	0,00	0,00	150 000,00
2027	61 241 560,00	61 091 560,00	0,00	0,00	x	117 300,00	117 300,00	0,00	0,00	150 000,00
2028	61 741 560,00	61 591 560,00	0,00	0,00	x	78 300,00	78 300,00	0,00	0,00	150 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2017	1 805 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 030 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 832 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2017	1 805 000,00	1 805 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 840 000,00	1 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 890 000,00	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 030 992,00	2 030 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 832 822,00	1 832 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 380 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 380 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2017	15 743 814,00	0,00	1 808 793,00	1 808 793,00
2018	13 903 814,00	0,00	2 461 780,00	2 461 780,00
2019	12 013 814,00	0,00	2 250 100,00	2 250 100,00
2020	9 982 822,00	0,00	2 983 092,00	2 983 092,00
2021	8 150 000,00	0,00	2 417 922,00	2 417 922,00
2022	6 970 000,00	0,00	1 725 100,00	1 725 100,00
2023	5 590 000,00	0,00	1 725 100,00	1 725 100,00
2024	4 210 000,00	0,00	1 639 000,00	1 639 000,00
2025	2 910 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2026	1 610 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2027	310 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2028	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających pa dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających pa dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$		$\frac{([2.1.1] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] + [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([2.1.3.1.2] + ([5.1] - [5.1.1]) + [9.5]) + ([1] - [5.1.1])}$	$\frac{([1.1] - [15.1.1]) + [1.2.1] - ([2.1.2] + [15.2])}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2017	3,27%	3,27%	0,00	3,27%	9,59%	9,09%	9,09%	TAK	TAK
2018	3,38%	3,38%	0,00	3,38%	5,39%	8,49%	8,49%	TAK	TAK
2019	3,49%	3,49%	0,00	3,49%	4,03%	8,15%	8,15%	TAK	TAK
2020	3,68%	3,68%	0,00	3,68%	4,76%	6,34%	6,34%	TAK	TAK
2021	3,46%	3,46%	0,00	3,46%	4,03%	4,73%	4,73%	TAK	TAK
2022	2,35%	2,35%	0,00	2,35%	2,95%	4,27%	4,27%	TAK	TAK
2023	2,61%	2,61%	0,00	2,61%	2,95%	3,91%	3,91%	TAK	TAK
2024	2,59%	2,59%	0,00	2,59%	2,87%	3,31%	3,31%	TAK	TAK
2025	2,39%	2,39%	0,00	2,39%	2,32%	2,92%	2,92%	TAK	TAK
2026	2,33%	2,33%	0,00	2,33%	2,32%	2,71%	2,71%	TAK	TAK
2027	2,27%	2,27%	0,00	2,27%	2,32%	2,50%	2,50%	TAK	TAK
2028	0,63%	0,63%	0,00	0,63%	0,74%	2,32%	2,32%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2017	1 805 000,00	1 805 000,00	21 414 756,00	4 978 902,00	6 626 974,38	1 325 583,38	5 301 391,00	4 688 554,00	4 428 167,00	118 000,00		
2018	1 840 000,00	1 840 000,00	21 693 200,00	5 046 600,00	6 878 996,57	744 996,57	6 134 000,00	6 134 000,00	511 450,00	100 000,00		
2019	1 890 000,00	1 890 000,00	21 975 200,00	5 109 200,00	4 473 830,00	39 830,00	4 434 000,00	4 434 000,00	0,00	0,00		
2020	2 030 992,00	2 030 992,00	22 260 800,00	5 175 600,00	4 348 000,00	14 000,00	4 334 000,00	4 334 000,00	0,00	0,00		
2021	1 832 822,00	1 832 822,00	0,00	0,00	1 248 000,00	14 000,00	1 234 000,00	1 234 000,00	500 000,00	50 000,00		
2022	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	1 248 000,00	14 000,00	1 234 000,00	1 234 000,00	460 000,00	50 000,00		
2023	1 380 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	1 248 000,00	14 000,00	1 234 000,00	1 234 000,00	260 000,00	50 000,00		
2024	1 380 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359 000,00	50 000,00		
2025	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00		
2026	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00		
2027	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00		
2028	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2017	743 183,38	743 183,38	0,00	3 061 434,00	3 061 434,00	45 000,00	771 453,38	771 453,38	0,00
2018	356 600,00	356 600,00	0,00	4 903 900,00	4 903 900,00	0,00	389 367,00	389 367,00	0,00
2019	11 900,00	11 900,00	0,00	3 648 900,00	3 648 900,00	0,00	14 000,00	14 000,00	0,00
2020	11 900,00	11 900,00	0,00	3 231 900,00	3 231 900,00	0,00	14 000,00	14 000,00	0,00
2021	11 900,00	11 900,00	0,00	1 048 900,00	1 048 900,00	0,00	14 000,00	14 000,00	0,00
2022	11 900,00	11 900,00	0,00	1 048 900,00	1 048 900,00	0,00	14 000,00	14 000,00	0,00
2023	11 900,00	11 900,00	0,00	1 048 900,00	1 048 900,00	0,00	14 000,00	14 000,00	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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2017	4 560 554,00	4 560 554,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	6 134 000,00	6 134 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 434 000,00	4 434 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 334 000,00	4 334 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 234 000,00	1 234 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 234 000,00	1 234 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 234 000,00	1 234 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2017	1 775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 990 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 782 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
 do uchwały Nr XXVI/185/2016
 Rady Gminy Ostróda
 z dnia 22.12.2016r.

kwoty w
 zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 473 555,95	6 626 974,38	6 878 996,57	4 473 830,00	4 348 000,00	26 211 510,95
1.a	- wydatki bieżące				2 551 414,95	1 325 583,38	744 996,57	39 830,00	14 000,00	1 706 119,95
1.b	- wydatki majątkowe				24 922 141,00	5 301 391,00	6 134 000,00	4 434 000,00	4 334 000,00	24 505 391,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				25 709 551,95	5 629 435,38	6 523 366,57	4 448 000,00	4 348 000,00	25 292 801,95
1.1.1	- wydatki bieżące				1 230 819,95	771 453,38	389 366,57	14 000,00	14 000,00	1 230 819,95
1.1.1.1	Działania pozainwestycyjne (akcje informacyjne i szkoleniowe dla pracowników Urzędu Gminy itp.) -	Urząd Gminy w Ostródzie	2017	2023	100 000,00	0,00	30 000,00	14 000,00	14 000,00	100 000,00
1.1.1.2	Szkolna Akademia Przyszłości - rozwijanie kompetencji matematyczno-przyrodniczych w I klasach IV - VI.	Urząd Gminy w Ostródzie	2017	2018	1 130 819,95	771 453,38	359 366,57	0,00	0,00	1 130 819,95
1.1.2	- wydatki majątkowe				24 478 732,00	4 857 982,00	6 134 000,00	4 434 000,00	4 334 000,00	24 061 982,00
1.1.2.1	Zakup lub wymiana urządzeń w Urzędzie Gminy i jednostkach podległych -	Urząd Gminy w Ostródzie	2017	2023	185 150,00	17 150,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	185 150,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynków mieszkalnych - komunalnych -	Urząd Gminy w Ostródzie	2017	2023	925 000,00	85 000,00	140 000,00	140 000,00	140 000,00	925 000,00
1.1.2.3	Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej , siei wodno- kanalizacyjna i deszczowej wraz z przebudowa drogi w m. Durąg.	Urząd Gminy w Ostródzie	2016	2019	3 270 000,00	88 000,00	2 100 000,00	100 000,00	0,00	3 188 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.4	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej -	Urząd Gminy w Ostródzie	2017	2023	2 250 000,00	0,00	425 000,00	425 000,00	425 000,00	2 250 000,00
1.1.2.5	Rozbudowa SUW Pietrzwałdzie i SPC w Wysokiej Wsi oraz budowa SUW w Szyldaku	Urząd Gminy w Ostródzie	2014	2020	4 340 000,00	40 000,00	1 000 000,00	1 100 000,00	2 100 000,00	4 240 000,00
1.1.2.6	Remont i adaptacja 5 świetlic wiejski w Gminie Ostróda na potrzeby Centrum Aktywności Społecznej.	Urząd Gminy w Ostródzie	2016	2017	1 274 304,00	1 239 554,00	0,00	0,00	0,00	1 239 554,00
1.1.2.7	Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w m. Ostrowin oraz Zwierzewo etap II -	Urząd Gminy w Ostródzie	2014	2020	6 321 000,00	3 321 000,00	800 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	6 121 000,00
1.1.2.8	Modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego - Modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy w Ostródzie	2017	2023	1 777 278,00	67 278,00	285 000,00	285 000,00	285 000,00	1 777 278,00
1.1.2.9	Wymiana/ rozbudowa taboru gminnego na tabor energooszczędny, o niższej emisji spalin -	Urząd Gminy w Ostródzie	2017	2019	2 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	2 000 000,00
1.1.2.10	Wymiana źródeł światła w Urzędzie Gminy i jednostkach podległych -	Urząd Gminy w Ostródzie	2017	2023	426 000,00	0,00	71 000,00	71 000,00	71 000,00	426 000,00
1.1.2.11	Budowa ścieżek rowerowych i szlaków rowerowych -	Urząd Gminy w Ostródzie	2017	2023	1 710 000,00	0,00	285 000,00	285 000,00	285 000,00	1 710 000,00
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				1 764 004,00	997 539,00	355 630,00	25 830,00	0,00	918 709,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 320 595,00	554 130,00	355 630,00	25 830,00	0,00	475 300,00
1.3.1.1	Usługi prawnicze	Urząd Gminy w Ostródzie	2016	2019	81 795,00	25 830,00	25 830,00	25 830,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Przeprowadzenie audytu wewnętrznego w Gminie Ostróda.	Urząd Gminy w Ostródzie	2017	2018	17 000,00	15 500,00	1 500,00	0,00	0,00	17 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.3	Dowóz uczniów do szkół. - Dowóz uczniów do szkół.	Urząd Gminy w Ostródzie	2016	2018	629 300,00	204 000,00	228 300,00	0,00	0,00	308 300,00
1.3.1.4	Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego na terenie gminy Ostróda.	Urząd Gminy w Ostródzie	2014	2018	592 500,00	308 800,00	100 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				443 409,00	443 409,00	0,00	0,00	0,00	443 409,00
1.3.2.1	Zakup budynku w m. Tyrowo	Urząd Gminy w Ostródzie	2016	2017	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00
1.3.2.2	Zakup mikrobusa do przewozu osób niepełnosprawnych	Urząd Gminy w Ostródzie	2016	2017	113 409,00	113 409,00	0,00	0,00	0,00	113 409,00

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Ostróda na lata 2017– 2028

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ostróda została opracowana na lata 2017-2028, co wynika z limitów wydatków bieżących i majątkowych na realizowane przedsięwzięcia a także z zakresu czasowego prognozy długu gminy, wynikającego z zaciągniętych zobowiązań długoterminowych.

Podstawą do oszacowania wartości ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej było wykonanie budżetu gminy w latach poprzednich, planowanie wielkości dochodów, wydatków i rozchodów na 2017 rok oraz wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst wskazane przez Ministerstwo Finansów.

Wielkości wykazane dla roku 2017 są zgodne z projektem budżetu Gminy Ostróda i zawartymi w nim objaśnieniami.

Załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik przedstawia informację o wielkościach prognozowanych, tj. dochodach bieżących, majątkowych a w szczególności ze sprzedaży majątku, wydatkach bieżących obejmujących wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane, wydatkach związanych z funkcjonowaniem organów gminy i wydatkach limitowanych na przedsięwzięcia bieżące jak i majątkowe. Ponadto w załączniku określono przychody z kredytów i pożyczek, rozchody z tytułu spłat zobowiązań oraz wyniki finansowe budżetu w poszczególnych latach.

Określone wielkości na rok 2017 to kwoty uwzględniające realne możliwości finansowe gminy, oparte na uzasadnionych przesłankach i obliczeniach, skalkulowane szczegółowo i uzasadnione w uchwale budżetowej. Celem jakim opierano się tworząc konstrukcję poszczególnych wielkości WPF było stopniowe zmniejszanie długu oraz zabezpieczenie odpowiednich środków na realizację inwestycji. Rok 2017 zamknie się planowaną nadwyżką budżetową w wysokości 1.805.000 zł, co pokryje w całości zobowiązania wynikające z wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych.

Znaczny wzrost dochodów bieżących od roku 2016 wynika z realizacji nowego zadania zleconego jakim są świadczenia wychowawcze Rodzina 500+, założono również w latach 2018-2020 wzrost dochodów bieżących o procent inflacji, tj.1,3% .

Zaplanowany na lata 2018-2020 spadek dochodów majątkowych w stosunku do roku 2017 wynika ze spadku wpływów ze sprzedaży majątku i dotacji ze środków unijnych. Dochody z dotacji celowych z budżetu europejskiego na realizację projektów i programów wskazują tendencję malejącą po roku 2018 .

Na lata 2018 - 2020 zakłada się wzrost wydatków bieżących z uwagi na przyjęty wskaźnik inflacji, tj. 1,3% uwzględniając m.in. wzrost wynagrodzeń oraz wydatków na funkcjonowanie organów gminy, obejmujących wydatki na Radę Gminy i Urząd Gminy.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek i wykupu obligacji według stawek oprocentowania na dzień 30.09.2016r.

Z prognozowanych wielkości dochodów i wydatków w latach 2017 - 2028 budżet gminy będzie zamykał się nadwyżkami budżetowymi, które w całości zostaną przeznaczone na spłatę w poszczególnych latach wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych.

Załącznik Nr 1 jest również informacją o wielkościach przychodów i rozchodów z uwzględnieniem wielkości długu zaciągniętego, planowanego do zaciągnięcia, relacji wskaźników procentowych określających poziom zadłużenia.

W latach 2017-2028 nie planuje się przychodów budżetu. Rozchody budżetu w latach 2017 – 2028 dotyczą wyłącznie spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz obligacji. Planowana łączna kwota długu na koniec 2017 roku wyniesie 15.743.814 zł i składać się będzie z następujących tytułów dłużnych:

- obligacje jako inne papiery wartościowe – 8.450.000 zł,
- kredyty i pożyczki - 7.293.814 zł.

Dokonywane spłaty zobowiązań systematycznie zmniejszają dług, aż do całkowitej spłaty przypadającej na 2028 rok. Wraz ze zmniejszaniem się długu zmniejszają się koszty obsługi długu. W latach 2017-2028 spełnione są 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. Wskaźnik znosi ograniczenia wiążące jednostki samorządu terytorialnego, z drugiej zaś strony dyscyplinuje jednostki, którym wysokie obciążenia dochodów spłatami zobowiązań nakazuje dużą ostrożność przy zaciąganiu nowych kredytów i pożyczek.

W latach kolejnych 2017-2028 wskaźniki łącznego długu ulegają zmniejszeniu, ponieważ w wieloletniej prognozie finansowej nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań, natomiast potrzeby inwestycyjne planuje się pokryć wpływami ze sprzedaży majątku, dotacjami z UE oraz dochodami bieżącymi.

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 powiększone o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich i wolne środki.

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 2017-2020 wskazuje wielkość limitów wydatków w poszczególnych latach w rozbiciu na wydatki majątkowe i bieżące oraz określa wysokość limitów zobowiązań.

W latach 2017-2020 planuje się przedsięwzięcia bieżące w wysokości 1.706.119,95 zł, z przeznaczeniem na zadania z udziałem środków unijnych, z zakresu planowania przestrzennego oraz wynikające z zawartych umów.

Wydatki majątkowe objęte limitem w latach 2017-2020 w łącznej wysokości 24.505.391 zł planuje się przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych wynikających z opracowanych dokumentacji technicznych oraz na realizację projektów przewidzianych do dofinansowania środkami europejskimi.

W ramach realizacji zadań z udziałem środków unijnych planuje się wykonać głównie przedsięwzięcia z zakresu gospodarki wodno-ściekowej oraz zadania wynikające z przyjętego planu gospodarki niskoemisyjnej dla gminy Ostróda.