

Zarządzenie Nr 126/11
Wójta Gminy Ostróda
z dnia 14 listopada 2011 r.

w sprawie: projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostróda na lata 2012-2015

Na podstawie art. 230 ust 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r
o finansach publicznych / Dz. U. z 2009 r Nr 157 poz. 1240 z póź. zm./

Wójt Gminy z a r z ą d z a, co następuje:

§ 1.

Przedstawiam projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostróda na lata 2012- 2015 wraz z załącznikami i objaśnieniem:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie celem zaopiniowania;
- 2) Radzie Gminy Ostróda.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Ostróda
Gustaw Marek Brzezina

Gmina Ostróda



Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2012 - 2015

Ostróda, dnia 14 listopada 2011r

Uchwała Nr
Rady Gminy Ostróda
z dnia

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostróda
na lata 2012-2015**

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. Nr 157, poz. 1240 z późn. Zm.) w związku z art. 121 ust. 8 oraz art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 stycznia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), **Rada Gminy uchwała, co następuje:**

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2012-2015, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012-2022 zgodnie z załącznikiem nr 2

§ 3

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2012-2015, zgodnie z załącznikiem nr 3

§ 4

1. Upoważnia Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 3.
2. Upoważnia Wójta do 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

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi

§ 6

Traci moc Uchwała Nr V/15/11 Rady Gminy w Ostródzie z dnia 28.01.2011 w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostróda na lata 2011- 2014 .

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2012 rok

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Ostróda na lata 2012–2015

Lp	Wyszczególnienie	Lata objęte prognozą finansową			
		Rok budżetowy 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
1	Dochody ogółem, z tego:	42 401 433	51 419 390	50 369 150	47 474 150
a	dochody bieżące	40 002 829	41 806 670	41 986 670	41 986 670
b	dochody majątkowe, w tym:	2 398 604	9 612 720	8 382 480	5 487 480
c	ze sprzedaży majątku	2 272 474	4 741 200	237 480	237 480
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych, czyli kosztów obsługi długu), w tym:	39 741 083	38 120 705	38 697 399	38 784 399
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	19 476 884	18 963 806	19 462 901	19 948 448
b	na funkcjonowanie organów JST	4 146 342	4 250 000	4 356 251	4 465 157
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:				
d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań				
e	wydatki bieżące objęte limitem na przedsięwzięcia	102 136	69 280	55 000	25 000
3	Wynik budżetu po zaplanowaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) poz.1– poz. 2	2 660 350	13 298 685	11 671 751	8 689 751
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych + wolne środki, w tym:	1 905 279		1 169 149	304 149
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych + wolne środki angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	395 254			
5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu				
6	Środki do dyspozycji (suma poz. 3 +poz. 4+ poz. 5)	4 565 629	13 298 685	12 840 900	8 993 900
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	2 167 025	1 775 975	1 980 900	1 993 900
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	1 510 025	1 187 075	1 475 000	1 575 000
b	wydatki bieżące na obsługę długu:	657 000	588 900	505 900	418 900
8	Inne rozchody (bez spłaty długu)				
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (poz. 6–poz. 7–poz. 8)	2 398 604	11 522 710	10 860 000	7 000 000
10	Wydatki majątkowe, w tym:	2 398 604	9 680 000	10 860 000	7 000 000
a	wydatki majątkowe objęte limitem	1 681 350	9 680 000	10 860 000	7 000 000
11	Przychody z kredytów, pożyczek i emisji obligacji				
12	Wynik finansowy budżetu (poz. 9 – poz.10 + poz. 11)	0	1 842 710	0	1 019 412
13	Kwota długu na koniec roku, w tym:	11 608 253	10 421 178	8 946 178	7 371 178
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	5 541 178	5 441 178	5 241 178	4 941 178
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	61 000	100 000	200 000	300 000
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegających do doliczenia z art. 244 ufp			14 465	14 465
15	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań	0,04	0,03	0,04	0,04
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art.. 243	0,05	0,04	0,07	0,09
	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 po uwzględnieniu art.. 244	Zgodny	Zgodny	Zgodny	Zgodny

16	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem /max 15% art.. 169 sufp/	4,97	3,26	3,53	3,57
16	Zadłużenie/dochody ogółem (poz. 13-poz. 13a):poz. 1 /max. 60% art.. 170 sufp/	14,31	9,68	7,35	5,11
16	Wydatki bieżące razem (poz. 2 + poz. 7b)	40 398 083	38 709 605	39 203 299	39 203 299
16	Wydatki ogółem (poz. 10+ poz. 19)	42 796 687	48 389 605	50 063 299	46 203 299
16	Wynik budżetu (poz. 1 – poz. 20)	- 395 254	3 029 785	305 851	1 270 851
16	Przychody budżetu	1 905 279		1 169 149	304 149
16	Rozchody budżetu (poz. 7a + poz. 8)	1 510 025	1 187 075	1 475 000	1 575 000

Prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań dla Gminy Ostróda na lata 2012-2022

Wyszczególnienie	Wykonanie na 31.12.2008	Wykonanie na 31.12.2009	Plan na 31.12.2010	Plan na 3 kwartaly 2011	Prognoza na 2012	Prognoza na 2013	Prognoza na 2014	Prognoza na 2015	Prognoza na 2016	Prognoza na 2017	Prognoza na 2018	Prognoza na 2019	Prognoza na 2020	Prognoza na 2021	Prognoza na 2022
A. Dochody ogółem, z tego:	37 528 952	40 034 460	50 239 546	50 559 847	42 401 433	51 419 390	50 369 150	47 474 150	41 986 670	41 986 670	41 986 670	41 986 670	41 986 670	41 986 670	41 986 670
A.1. Dochody bieżące	35 765 257	37 989 485	41 219 821	40 528 103	40 002 829	41 806 670	41 986 670	41 986 670	41 986 670	41 986 670	41 986 670	41 986 670	41 986 670	41 986 670	41 986 670
A.2. Dochody majątkowe, w tym:	1 763 695	2 044 975	9 019 725	10 031 744	2 398 604	9 612 720	8 382 480	5 487 480							
A.2.1. Dochody ze sprzedaży majątku	660 213	490 452	369 920	743 600	2 272 474	4 741 200	237 480	237 480							
B. Wydatki ogółem, z tego:	38 386 747	45 292 403	53 645 298	53 124 205	42 796 687	48 389 605	50 063 299	46 203 299	39 203 299	39 203 299	39 203 299	39 203 299	39 203 299	39 203 299	39 203 299
B.1. Wydatki bieżące	32 559 755	35 658 407	38 681 045	40 746 091	40 398 083	38 709 605	39 203 299	39 203 299	39 203 299	39 203 299	39 203 299	39 203 299	39 203 299	39 203 299	39 203 299
B.2. Wydatki majątkowe	5 826 992	9 633 996	14 964 253	12 378 114	2 398 604	9 680 000	10 860 000	7 000 000							
C. Wynik budżetu (A-B)	- 857 795	- 5 257 943	- 3 405 752	- 2 564 358	- 395 254	3 029 785	305 851	1 270 851	2 783 371	2 783 371	2 783 371	2 783 371	2 783 371	2 783 371	2 783 371
D. Finansowanie (D.1. - D.2.)	2 117 226	6 873 731	4 926 943	2 564 358	395 254	- 187 075	- 305 851	- 1 270 851	- 1 225 000	- 1 225 000	- 1 250 000	- 1 300 000	- 1 192 370	- 1 178 808	
D.1. Przychody ogółem, z tego:	3 130 330	7 564 931	6 163 608	5 682 436	1 905 279		1 169 149	304 149							
D.1.1. Kredyty i pożyczki, w tym:	1 042 676	2 307 500	4 547 820	4 174 136											
D.1.1.1. Kredyty i pożyczki zaciągane na zadania finansowane z udziałem środków UE i EFTA*			4 547 820	2 729 136											
D.1.2. Emitowane papiery wartościowe, w tym:	1 000 000	4 000 000													
D.1.2.1. Papiery wartościowe emitowane na zadania finansowane z udziałem środków UE i EFTA*															
D.1.3. Zwrot pożyczek udzielonych	80 000														
D.1.4. Przychody z prywatyzacji															
D.1.5. Nadwyżka z lat ubiegłych															
D.1.6. Wolne środki**	1 007 654	1 257 431	1 615 788	1 508 300	1 905 279		1 169 149	304 149							
D.1.7. Inne źródła															
D.2. Rozchody ogółem, z tego:	1 013 104,00	691 200,00	1 236 665,00	3 118 078,00	1 510 025,00	1 187 075,00	1 475 000,00	1 575 000,00	1 225 000,00	1 225 000,00	1 250 000,00	1 300 000,00	1 192 370,00	1 178 808,00	
D.2.1. Spłaty kredytów i pożyczek, w tym:	983 104,00	691 200,00	636 665,00	2 418 078,00	910 025,00	587 075,00	850 000,00	950 000,00	600 000,00	600 000,00	1 250 000,00	1 300 000,00	1 192 370,00	1 178 808,00	
D.2.1.1. Spłaty kredytów i pożyczek zaciąganych na zadania finansowane z udziałem środków UE i EFTA*				1 674 778,00	61 000,00	100 000,00	200 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 092 370,00	848 808,00	
D.2.2. Wykup papierów wartościowych, w tym:			600 000,00	700 000,00	600 000,00	600 000,00	625 000,00	625 000,00	625 000,00	625 000,00					
D.2.2.1. Wykup papierów wartościowych wyemitowanych na zadania finansowane z udziałem środków UE i EFTA*															
D.2.3. Udzielone pożyczki	30 000,00														
D.2.4. Inne rozchody (np. przelewy na rachunki lokat)															
E. Umorzenia pożyczek															
F. Udzielone poręczenia, w tym:															

F.1. Potencjalne spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji przypadające w danym roku budżetowym, w tym:																
F.1.1. Potencjalne spłaty kwot wynikających z poręczeń i gwarancji udzielonych samorządowym osobom prawnym realizującym zadania j.s.t. finansowane z udziałem środków UE i EFTA*																
G. Obciążenia związane z posiadanymi zobowiązaniami (bez poz D.2.1.1, D.2.2.1, F.1.1.), z tego:	1 075 576,00	929 262,00	1 592 881,00	1 945 800,00	2 106 025,00	1 675 975,00	1 795 365,00	1 708 365,00	1 297 046,00	1 214 000,00	266 300,00	237 600,00	172 100,00	377 200,00	0,00	
G.1. Spłaty rat kredytów i pożyczek (D.2.1. - D.2.1.1.)	983 104,00	691 200,00	636 665,00	743 300,00	849 025,00	487 075,00	650 000,00	650 000,00	300 000,00	300 000,00	50 000,00	100 000,00	100 000,00	330 000,00		
G.2. Spłaty odsetek od kredytów i pożyczek	92 472,00	238 062,00	353 216,00	502 500,00	433 000,00	401 900,00	357 900,00	310 900,00	291 000,00	259 000,00	216 300,00	137 600,00	72 100,00	47 200,00		
G.3. Wykup papierów wartościowych (D.2.2. - D.2.2.1.)			600 000,00	700 000,00	600 000,00	600 000,00	625 000,00	625 000,00	625 000,00	625 000,00						
G.4. Odsetki i dyskonto od papierów wartościowych					224 000,00	187 000,00	148 000,00	108 000,00	70 000,00	30 000,00						
G.5. Potencjalne spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji przypadające w danym roku budżetowym (F.1. - F.1.1.)																
G.6. Kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez j.s.t. przypadające do spłaty w danym roku budżetowym							14 465,00	14 465,00	11 046,00							
H. Wskaźnik obsługi długu (G : A) w %	2,86%	2,32%	3,17%	3,85%	4,97%	3,26%	3,53%	3,57%	3,09%	2,89%	0,63%	0,56%	0,41%	0,90%		
I. Łączna kwota długu na koniec roku budżetowego, z tego:	3 134 765,00	8 751 065,00	12 062 220,00	13 118 278,00	11 608 253,00	10 421 178,00	8 946 178,00	7 371 178,00	6 146 178,00	4 921 178,00	3 671 178,00	2 371 178,00	1 178 808,00	0,00	0,00	
I.1. Papiery wartościowe, w tym:	1 000 000,00	5 000 000,00	4 400 000,00	3 700 000,00	3 100 000,00	2 500 000,00	1 875 000,00	1 250 000,00	625 000,00							
I.1.1. Papiery wartościowe wyemitowane na zadania finansowane z udziałem środków UE i EFTA*																
I.2. Kredyty i pożyczki, w tym:	2 134 765,00	3 751 065,00	7 662 220,00	9 418 278,00	8 508 253,00	7 921 178,00	7 071 178,00	6 121 178,00	5 521 178,00	4 921 178,00	3 671 178,00	2 371 178,00	1 178 808,00			
I.2.1. Kredyty i pożyczki zaciągnięte na zadania finansowane z udziałem środków UE i EFTA*			4 547 820,00	5 602 178,00	5 541 178,00	5 441 178,00	5 241 178,00	4 941 178,00	4 641 178,00	4 341 178,00	3 141 178,00	1 941 178,00	848 808,00			
I.3. Przyjęte depozyty																
I.4. Wymagalne zobowiązania		14,00														
J. Wskaźnik długu (I. - I.1.1. - I.2.1.) : A w %	8,35%	21,86%	14,96%	14,86%	14,31%	9,68%	7,35%	5,11%	3,58%	1,38%	1,26%	1,00%	0,78%			
K. Średnia arytmetyczna z ostatnich trzech lat, o której mowa w art. 243 ustawy z 27 sierpnia 2009r.	X	X	0,10%	0,08%	0,05%	0,04%	0,07%	0,09%	0,09%	0,06%	0,07%	0,07%	0,07%	0,07%		
L. Czy spełniony jest warunek, o którym mowa w art. 243 ustawy z 27 sierpnia 2009r. dla danego roku	X	X	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	

Wykaz przedsięwzięć realizowanych przez Gminę Ostróda w latach 2012-2015

Lp	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzi alna	okres realizacji (w wierszu program/umowa)		łącznie nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)				Limit zobowiązań
			Od	Do		2012	2013	2014	2015	
1	2	3	4	5	9	11	12	13	14	16
Przedsięwzięcia ogółem					35 925 656	1 783 486	9 749 280	10 915 000	7 025 000	29 468 850
- wydatki bieżące					254 306	102 136	69 280	55 000	25 000	247 500
- wydatki majątkowe					35 671 350	1 681 350	9 680 000	10 860 000	7 000 000	29 221 350
1) programy, projekty lub zadania (razem)					35 918 850	1 781 350	9 747 500	10 915 000	7 025 000	29 468 850
- wydatki bieżące					247 500	100 000	67 500	55 000	25 000	247 500
- wydatki majątkowe					35 671 350	1 681 350	9 680 000	10 860 000	7 000 000	29 221 350
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)					-	-	-	-	-	-
- wydatki bieżące					-	-	-	-	-	-
- wydatki majątkowe					-	-	-	-	-	-
Program nr 1 ogółem					-	-	-	-	-	-
- wydatki bieżące										
- wydatki majątkowe										
Program nr 2 ogółem					-	-	-	-	-	-
- wydatki bieżące										
- wydatki majątkowe										
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego; (razem)										
- wydatki bieżące										
- wydatki majątkowe										
Program nr 1.../należy wpisać nazwę/..... ogółem										
- wydatki bieżące										
- wydatki majątkowe										
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)					35 918 850	1 781 350	9 747 500	10 915 000	7 025 000	29 468 850
- wydatki bieżące					247 500	100 000	67 500	55 000	25 000	247 500
- wydatki majątkowe					35 671 350	1 681 350	9 680 000	10 860 000	7 000 000	29 221 350
Program nr 1 Rozbudowa SPC w m. Wysoka Wieś oraz SUW w m. Pietrzwałd ogółem					1 650 000	10 000	760 000	880 000	-	1 650 000
- wydatki bieżące										
- wydatki majątkowe					1 650 000	10 000	760 000	880 000		1 650 000

Wykaz przedsięwzięć realizowanych przez Gminę Ostróda w latach 2012-2015

Program nr 2 Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Samborowo poprzez budowę kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej . ogółem	Urząd Gminy	2012		4 550 000	550 000	1 500 000	1 500 000	1 000 000	4 550 000
- wydatki bieżące									
- wydatki majątkowe			2015	4 550 000	550 000	1 500 000	1 500 000	1 000 000	4 550 000
Program nr 3 Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Ostróda etap I/ sieć kanalizacyjna tłoczno-grawitacyjna Szafranki-Morliny oczyszczalnia ścieków Tyrowo tzw. opaska Ostródy wraz z siecią wodociągową Szafranki -Morliny ogółem	Urząd Gminy	2010		4 500 000	20 000	2 330 000	2 000 000	-	4 350 000
- wydatki bieżące				-					
- wydatki majątkowe			2014	4 500 000	20 000	2 330 000	2 000 000		4 350 000
Program nr 4 Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Ostróda etap II / sieć kanalizacyjna tłoczna przepompownia Lubajny-Kajkowo-Szafranki tzw. Opaska Ostródy wraz z kanalizacją wsi Górka, Lipowiec, Worniny ogółem	Urząd Gminy	2012		10 800 000	20 000	1 000 000	2 480 000	2 000 000	5 500 000
- wydatki bieżące									
- wydatki majątkowe			2015	10 800 000	20 000	1 000 000	2 480 000	2 000 000	5 500 000
Program nr 5 Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Ostróda etap III / sieć kanalizacyjna tłoczno-grawitacyjna w m. Lichtajny, Ornowo oraz Ruś Mała i Ostrowin wraz z budową sieci wodociągowej/ ogółem	Urząd Gminy	2012		11 800 000	20 000	2 980 000	3 800 000	4 000 000	10 800 000
- wydatki bieżące									
- wydatki majątkowe			2015	11 800 000	20 000	2 980 000	3 800 000	4 000 000	10 800 000
Program nr 6 Budowa schroniska dla bezdomnych zwierząt ogółem	Urząd Gminy	2012		924 350	424 350	500 000	-	-	924 350
- wydatki bieżące									
- wydatki majątkowe			2013	924 350	424 350	500 000			924 350
Program nr 7 Rozbudowa nawierzchni ulicy Bursztynowej w miejscowości Wałdowo I etap ogółem	Urząd Gminy	2012		500 000	250 000	150 000	100 000	-	500 000
- wydatki bieżące									
- wydatki majątkowe			2014	500 000	250 000	150 000	100 000		500 000
Program nr 8 Remont nawierzchni drogi w miejscowości Zwierzewo I etap ogółem	Urząd Gminy	2012		400 000	150 000	150 000	100 000	-	400 000
- wydatki bieżące									
- wydatki majątkowe			2014	400 000	150 000	150 000	100 000		400 000
Program Nr 9 Program Rozbudowa infrastruktury komunalnej: osiedle domków Zwierzewo / kanalizacja sanitarna/ osiedle domków jednorodzinnych Wałdowo/ sieć wodno-kanalizacyjna, - osiedle domków Katno / sieć wodno-kanalizacyjna/ Ogółem	Urząd Gminy	2012		547 000	237 000	310 000	-	-	547 000
- wydatki bieżące									
- wydatki majątkowe			2015	547 000	237 000	310 000			547 000
Program nr 10 Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego części miejscowości Lubajny ogółem	Urząd Gminy	2013		60 000	-	30 000	30 000	-	60 000
- wydatki bieżące									
- wydatki majątkowe			2014	60 000		30 000	30 000		60 000

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Ostróda w latach 2012 – 2015

Rok 2012 będzie drugim rokiem, gdzie do polskiego systemu finansów publicznych wprowadzono nowy instrument Wieloletniej Prognozy Finansowej, dokumentu planistycznego, sporządzanego na 4 lata budżetowe, przyjmowanego w drodze uchwały Rady Gminy. Z założenia ma być to dokument strategiczny, jeśli chodzi o kreowanie kierunków rozwoju gminy, poprzez długofalowe ujęcie potrzeb i możliwości finansowe gminy.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy przyjęto horyzont czasowy pozwalający na prognozę sytuacji budżetu gminy do momentu spłaty wszystkich istniejących zobowiązań dłużnych.

Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej sporządza Wójt i przedkłada razem z projektem uchwały budżetowej Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w celu zaopiniowania do 15 listopada.

Wieloletnia prognoza finansowa gminy została przygotowana w oparciu o regulacje i zapisy zawarte w ustawie o finansach publicznych i została przedstawiona jako dokument w formie uchwały wraz z 3 załącznikami.

Załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa dla gminy na lata 2012 -2015

Załącznik jest informacją o wielkościach prognozowanych; dochodach bieżących, majątkowych a w szczególności ze sprzedaży majątku, wydatkach bieżących obejmujących wydatki na wynagrodzenia i składki, wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy i wydatki limitowane na przedsięwzięcia zarówno bieżące jak i majątkowe, przychody z kredytów, pożyczek i z innych tytułów, rozchody z tytułu spłat zobowiązań oraz wyniki finansowe budżetu w poszczególnych latach.

Do szacowania wielkości wymienionych w prognozie poszczególnych elementów, kategorii na lata 2012 – 2015 jako rok bazowy przyjęto rok 2012.

Określone wielkości na rok 2012 to kwoty uwzględniające realne możliwości finansowe gminy oparte na uzasadnionych przesłankach i obliczeniach, skalkulowane szczegółowo i uzasadniono w uchwale budżetowej.

Rok 2013 – wzrost dochodów bieżących w stosunku do roku 2012 będzie pochodził z większej podstawy opodatkowania podatkiem od nieruchomości w granicach 1.450.000 zł. i wzrostu stawek podatków i opłat w granicach 2,5 %. oraz zwiększonych wpływów z tytułu udziałów w podatku

dochodowym. Na poziomie planowanych wpływów w 2012 roku jako roku bazowego zakłada się wielkość subwencji i dotacji. Wielkość dochodów bieżących na lata 2014 – 2015 przyjęto w zasadzie na poziomie roku 2013, ten nieznaczny wzrost, wynika ze zwiększenia podstawy opodatkowania podatkiem od nieruchomości od gruntów sprzedanych.

Rok 2013 - wzrost dochodów majątkowych w stosunku do roku 2012 to wzrost wpływów ze sprzedaży drugiej części działki gruntowej /poligon/ oraz wpływy dotacji celowych z budżetu europejskiego na realizację projektów, programów czyli zadań inwestycyjnych własnych wykazanych w przedsięwzięciach. Na lata 2014 – 2015 zakłada się niewielkie wpływy ze sprzedaży nieruchomości ale prognozuje się wpływy z dotacji celowych z budżetu Unii Europejskiej na realizację rozpoczętych projektów.

Na rok 2013 nie zakłada się wzrostu wydatków bieżących, z uwagi na planowane zmiany organizacyjne, zmierzające do racjonalizacji kosztów oświatowych i zmniejszania wydatków. Przy prognozowaniu wydatków na lata 2014 – 2015 przyjęto wzrost ogólnych kwot na poziomie 1,5 % , biorąc za podstawę założone wskaźniki inflacyjne publikowane przez GUS, a w 2015 roku zakłada także zmiany organizacyjno – oszczędnościowe w samorządowych instytucjach kultury.

W wydatkach na wynagrodzenia i pochodnych uwzględniono skutki podwyżek dla nauczycieli wynikające z zapisów rządowych jak również z podjętej uchwały Rady Gminy, określającej stawki dodatków motywacyjnych i funkcyjnych oraz innych świadczeń osobowych. W roku 2013 uwzględniono skutki zmiany organizacyjnej w jednostkach oświatowych / likwidacja szkoły podstawowej/ a na lata 2014 – 2015 przyjęto wydatki na wynagrodzenia z założonym wzrostem na poziomie 2,5 %.

Wielkość wydatków na funkcjonowanie organów gminy, obejmujące wydatki na Radę Gminy i Urząd Gminy, przyjęto na lata 2013 – 2015 wzrost w granicach 2,5 % . Nie zakłada się zmniejszenia kosztów funkcjonowania administracji publicznej z uwagi na zwiększenie powierzchni lokalowej i przyjęcia do realizacji nowego zadania odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, wprowadzenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek i wykupu obligacji według oprocentowania, stawek bazowych roku 2011, według stanu zobowiązań na koniec 2011 roku , ponieważ na lata następne nie prognozuje się zaciągania nowych zobowiązań.

Nie określono wielkości wydatków z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń, bo takich nie udzielano.

Wielkość wydatków majątkowych w latach 2012 -2015 ustalono jako różnicę między wielkością dochodów ogółem a wielkością wydatków bieżących i różnicę między przychodami a rozchodami i zaplanowano je na przedsięwzięcia wykazane w załączniku nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Z prognozowanych wielkości dochodów i wydatków w latach 2012 – 2015 wynika, że budżety gminy będą się zamykać, niedoborem budżetowym w 2012 roku sfinansowanym środkami wolnymi, a w latach kolejnych 2013 - 2015 będą powstawały nadwyżki budżetowe, które będą angażowane w spłatę zobowiązań i realizację zadań inwestycyjnych.

Załącznik nr 2 – Prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań dla gminy Ostróda na lata 2012 – 2022

Załącznik jest informacją o wielkościach przychodów i rozchodów z uwzględnieniem długu zaciągniętego, planowanego do zaciągnięcia, relacji – wskaźników procentowych określających poziom zadłużenia. W załączniku tym zostały przedstawione wielkości elementów, kategorii budżetowych, mających wpływ na poziom zadłużenia gminy. Objęto lata przeszłe 2008 – 2010- gdzie dane są wielkościami otrzymanymi, pewnymi, rok 2011- jako wielkości przewidywane, rok 2012 – te które są planowane i przyjęte do projektu budżetu, lata 2013 – 2022 – oparte na prognozie dotyczą okresu, w którym przypadają spłaty zaciągniętych zobowiązań.

Przychody – w latach 2012 – 2022 przyjęte wielkości dochodów i wydatków stwarzają możliwości powstawania nadwyżek rocznych, które jako wolne środki będą zabezpieczeniem spłat zobowiązań, a także jak w roku 2012 proponuje się angażować w pokryciu planowanych wydatków bieżących. W przyjętym horyzoncie czasowym w latach 2012 – 2022 przyjęto przychody z kredytów, pożyczek na poziomie zerowym.

Rozchody – w latach 2012 - 2022 spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat pożyczek, kredytów i wykupu obligacji. Wysokość roczna spłat waha się od 1.510.025 zł. przypadająca na rok 2012 do 1.178.808 zł. jako ostatecznie w roku 2021. Ponadto w latach 2014 – 2016 przewiduje się spłatę zobowiązań w wysokości od 14.465 zł. do 11.046 zł. zaciągniętego przez Związek Gmin „Czyste Środowiska”, ponieważ gmina jest współtwórcą tego związku.

Łączna kwota długu na koniec 2012 roku wyniesie 11.608.253 zł. z następujących tytułów dłużnych; z obligacji komunalnych – 3.700.000 zł. z

pożyczek preferencyjnych 5.857.878 /w tym 5.602.178 zł. dotyczą zadań inwestycyjnych z dofinansowaniem środkami europejskimi/ z kredytów 3.560.400 zł. Dokonywane co roku spłaty zobowiązań systematycznie zmniejszają globalny dług, aż do całkowitej spłaty przypadającej na 2021 rok. Wraz ze zmniejszaniem się długu zmniejszają się koszty obsługi długu.

Wskaźniki obsługi długu i wskaźniki łącznego długu są najwyższe w roku 2011, ale są bezpieczne dla finansów gminy, nie stanowią zagrożenia, są dużo niższe niż ograniczenia ustawowe. W latach kolejnych 2012 – 2021 wskaźniki te ulegają zmniejszeniu, ponieważ w wieloletniej prognozie nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań a potrzeby inwestycyjne prognozuje się pokryć wpływami ze sprzedaży majątku.

Załącznik nr 3 – Wykaz przedsięwzięć realizowanych przez gminę Ostróda w latach 2012– 2015

Załącznik ten stanowi integralną część uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy. Winien zawierać wykaz przedsięwzięć takich, które spełniają wymogi określone przez ustawę o finansach publicznych. Są to więc zadania; wieloletnie w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu europejskiego, związane umowami, 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, związane z udzielonymi gwarancjami i poręczeniami.

Wykaz przedsięwzięć planowanych do wykonania przez gminę w latach 2012-2015 obejmuje zadania, które będą realizowane w ramach limitów wydatków określonych w załączniku nr 1.

Wydatki bieżące objęte limitem na przedsięwzięcia wykazane w załączniku nr 1 w wysokości 254.306 zł. składają się na zadania, dotyczące głównie zakresu planowania przestrzennego i wynikające z podjętych uchwał Rady Gminy, oraz z zawartych umów, z których wynikają płatności wykraczające poza rok budżetowy.

Wydatki majątkowe objęte limitem, określone w załączniku nr 1 w łącznej wysokości 35.671.350 zł. przewiduje się na realizację zadań inwestycyjnych wynikających z dokumentów planistycznych, opracowanych dokumentacji technicznych, realizację projektów przewidzianych do dofinansowania środkami europejskimi.