

# **Gmina Ostróda**



## **Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016- 2029**

**Ostróda, dnia 12 listopada 2015r**

**ZARZĄDZENIE Nr 165/2015**  
**Wójta Gminy Ostróda**  
**z dnia 12 listopada 2015 r.**

**w sprawie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostróda  
na lata 2016 - 2029**

Na podstawie art. 230 ust 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych / Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm./ **Wójt Gminy Ostróda zarządza, co następuje:**

**§ 1.** Przedstawiam projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostróda na lata 2016- 2029 wraz z załącznikami, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia:

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

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Ostróda  
Bogusław Fijas

Załącznik  
do Zarządzenia Wójta Gminy  
Nr 165/2015  
z dnia 12.11.2015r.

Uchwała Nr  
Rady Gminy Ostróda  
z dnia .....

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostróda na lata 2016 - 2029**

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 2013r. poz. 885 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2015 r. poz. 1515 ), **Rada Gminy Ostróda uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ostróda na lata 2016 - 2029, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016 - 2019, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

**§ 3.** Objaśnienia przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostróda na lata 2016- 2029, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

**§ 4.** Upoważnia się Wójta Gminy Ostróda do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do 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 IV/18/2014 Rady Gminy Ostróda z dnia 29 grudnia 2014 r w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostróda na lata 2015- 2024 z późniejszymi zmianami.

**§ 6.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ostróda.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 r.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

## Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Gminy Nr z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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]											
2016	54 203 353,00	47 490 187,00	7 082 810,00	57 400,00	15 721 300,00	9 946 910,00	14 575 524,00	9 536 563,00	6 713 166,00	1 170 000,00	5 543 166,00	
2017	52 104 808,00	47 709 946,00	7 216 946,00	59 800,00	15 899 560,00	10 115 800,00	14 774 880,00	9 747 959,00	4 394 862,00	2 099 862,00	2 295 000,00	
2018	51 928 450,00	48 889 330,00	7 651 489,00	60 800,00	16 030 370,00	10 115 800,00	15 057 660,00	10 004 158,00	3 039 120,00	1 219 770,00	1 819 350,00	
2019	50 411 560,00	49 586 560,00	7 786 700,00	61 850,00	16 136 790,00	10 115 800,00	15 217 040,00	10 265 800,00	825 000,00	150 000,00	675 000,00	
2020	49 992 552,00	49 842 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2021	49 894 382,00	49 744 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2022	49 901 560,00	49 751 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2023	49 901 560,00	49 751 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2024	49 900 560,00	49 750 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2025	50 041 560,00	49 891 560,00	0,00	0,00	49 891 560,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2026	50 041 560,00	49 891 560,00	0,00	0,00	49 891 560,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2027	50 041 560,00	49 891 560,00	0,00	0,00	49 891 560,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2028	50 041 560,00	49 891 560,00	0,00	0,00	49 891 560,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2029	50 041 560,00	49 891 560,00	0,00	0,00	49 891 560,00	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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:						w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>		
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]										
2016	53 478 353,00	45 747 008,00	0,00	0,00	0,00	655 500,00	652 500,00	0,00	0,00	7 731 345,00	
2017	50 299 808,00	46 120 018,00	0,00	0,00	0,00	595 500,00	575 500,00	0,00	0,00	4 179 790,00	
2018	50 088 450,00	46 762 650,00	0,00	0,00	0,00	468 300,00	455 800,00	0,00	0,00	3 325 800,00	
2019	48 521 560,00	47 521 560,00	0,00	0,00	x	423 600,00	411 500,00	0,00	0,00	1 000 000,00	
2020	47 961 560,00	47 511 560,00	0,00	0,00	x	392 700,00	383 700,00	0,00	0,00	450 000,00	
2021	48 061 560,00	47 511 560,00	0,00	0,00	x	368 000,00	360 400,00	0,00	0,00	550 000,00	
2022	48 721 560,00	47 511 560,00	0,00	0,00	x	315 300,00	307 300,00	0,00	0,00	1 210 000,00	
2023	48 521 560,00	48 211 560,00	0,00	0,00	x	278 100,00	272 100,00	0,00	0,00	310 000,00	
2024	48 520 560,00	48 111 560,00	0,00	0,00	x	236 700,00	233 700,00	0,00	0,00	409 000,00	
2025	48 741 560,00	48 591 560,00	0,00	0,00	x	195 300,00	195 300,00	0,00	0,00	150 000,00	
2026	48 741 560,00	48 591 560,00	0,00	0,00	x	156 300,00	156 300,00	0,00	0,00	150 000,00	
2027	48 741 560,00	48 591 560,00	0,00	0,00	x	117 300,00	117 300,00	0,00	0,00	150 000,00	
2028	48 741 560,00	48 591 560,00	0,00	0,00	x	78 300,00	78 300,00	0,00	0,00	150 000,00	
2029	48 731 560,00	48 581 560,00	0,00	0,00	x	39 300,00	39 300,00	0,00	0,00	150 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> 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]								
2016	725 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
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	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 310 000,00	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 <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>		
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]				
2016	1 725 000,00	1 725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 310 000,00	1 310 000,00	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 <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2016	19 848 814,00	0,00	1 743 179,00	1 743 179,00
2017	18 043 814,00	0,00	1 589 928,00	1 589 928,00
2018	16 203 814,00	0,00	2 126 680,00	2 126 680,00
2019	14 313 814,00	0,00	2 065 000,00	2 065 000,00
2020	12 282 822,00	0,00	2 330 992,00	2 330 992,00
2021	10 450 000,00	0,00	2 232 822,00	2 232 822,00
2022	9 270 000,00	0,00	2 240 000,00	2 240 000,00
2023	7 890 000,00	0,00	1 540 000,00	1 540 000,00
2024	6 510 000,00	0,00	1 639 000,00	1 639 000,00
2025	5 210 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2026	3 910 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2027	2 610 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2028	1 310 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2029	0,00	0,00	1 310 000,00	1 310 000,00

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 wykonanie roku poprzedzającego 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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	$\frac{([(1.1.) - (15.1.1.)] + [1.2.1.] - (2.1.1.) - (2.1.2.) + [15.2.]])}{[(1) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	4,39%	4,39%	0,00	4,39%	5,37%	6,75%	6,75%	TAK	TAK
2017	4,57%	4,57%	0,00	4,57%	7,08%	6,02%	6,02%	TAK	TAK
2018	4,42%	4,42%	0,00	4,42%	6,44%	4,59%	4,59%	TAK	TAK
2019	4,57%	4,57%	0,00	4,57%	4,39%	6,30%	6,30%	TAK	TAK
2020	4,83%	4,83%	0,00	4,83%	4,96%	5,97%	5,97%	TAK	TAK
2021	4,40%	4,40%	0,00	4,40%	4,78%	5,26%	5,26%	TAK	TAK
2022	2,98%	2,98%	0,00	2,98%	4,79%	4,71%	4,71%	TAK	TAK
2023	3,31%	3,31%	0,00	3,31%	3,39%	4,84%	4,84%	TAK	TAK
2024	3,23%	3,23%	0,00	3,23%	3,59%	4,32%	4,32%	TAK	TAK
2025	2,99%	2,99%	0,00	2,99%	2,90%	3,92%	3,92%	TAK	TAK
2026	2,91%	2,91%	0,00	2,91%	2,90%	3,29%	3,29%	TAK	TAK
2027	2,83%	2,83%	0,00	2,83%	2,90%	3,13%	3,13%	TAK	TAK
2028	2,75%	2,75%	0,00	2,75%	2,90%	2,90%	2,90%	TAK	TAK
2029	2,70%	2,70%	0,00	2,70%	2,92%	2,90%	2,90%	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 <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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 <sup>11)</sup>	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]							
2016	725 000,00	725 000,00	20 696 154,00	4 801 506,00	6 301 418,00	1 106 918,00	5 194 500,00	5 194 500,00	1 858 715,00	678 130,00		
2017	1 805 000,00	1 805 000,00	21 333 174,00	4 883 131,00	3 721 053,00	26 353,00	3 694 700,00	3 694 700,00	485 090,00	0,00		
2018	1 840 000,00	1 840 000,00	21 886 503,00	4 966 140,00	3 325 800,00	0,00	3 325 800,00	3 325 800,00	0,00	0,00		
2019	1 890 000,00	1 850 000,00	22 258 500,00	5 050 600,00	900 000,00	0,00	900 000,00	100 000,00	0,00	0,00		
2020	2 030 992,00	2 030 992,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00		
2028	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	1 310 000,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 <sup>14)</sup>			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									
2016	100 470,00	100 470,00	100 470,00	0,00	0,00	0,00	118 665,00	118 665,00	55 665,00
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
2029	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 <sup>15)</sup>	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									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2029	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:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2029	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 <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	1 725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 310 000,00	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

### Załączni Nr 2 do uchwały Rady Gminy Nr z dnia

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 541 510,42	6 301 418,00	3 721 053,00	3 325 800,00	900 000,00	15 363 249,00
1.a	- wydatki bieżące				2 571 722,42	1 106 918,00	26 353,00	0,00	0,00	2 248 249,00
1.b	- wydatki majątkowe				20 969 788,00	5 194 500,00	3 694 700,00	3 325 800,00	900 000,00	13 115 000,00
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:				16 941 646,42	4 582 865,00	3 060 000,00	3 325 800,00	900 000,00	12 045 013,00
1.1.1	- wydatki bieżące				193 646,42	118 665,00	0,00	0,00	0,00	295 013,00
1.1.1.1	Ostródzko-Iławski Obszar Funkcjonalny -	Urząd Gminy w Ostródzie	2014	2016	193 646,42	118 665,00	0,00	0,00	0,00	295 013,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 748 000,00	4 464 200,00	3 060 000,00	3 325 800,00	900 000,00	11 750 000,00
1.1.2.1	Kanalizacja sanitarna w miejscowości Górka, Worniny, Kajkowo- Lichtajny oraz sieć wodociągowa m. Ostróda - Górka (tranzyt).	OSTRÓDA	2014	2017	4 198 000,00	2 090 000,00	1 210 000,00	0,00	0,00	3 300 000,00
1.1.2.2	Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej tj. budowa sieci kanalizacji sanitarnej Kajkowo- Szafranki III etap opaska Ostródy oraz budowa sieci wodno-kanalizacyjnej dla m. Morliny wraz z budową drogi ul. Bukowej w Kajkowie i oświetleniem	Urząd Gminy w Ostródzie	2014	2018	6 000 000,00	794 200,00	0,00	1 205 800,00	0,00	2 000 000,00
1.1.2.3	Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w m. Ostrowin oraz Zwierzewo etap II -	Urząd Gminy w Ostródzie	2014	2018	3 600 000,00	1 530 000,00	900 000,00	1 120 000,00	0,00	3 550 000,00
1.1.2.4	Rozbudowa SUW Pietrzwałdzie i SPC w Wysokiej Wsi oraz budowa SUW w Szyldaku	Urząd Gminy w Ostródzie	2015	2019	2 950 000,00	50 000,00	950 000,00	1 000 000,00	900 000,00	2 900 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
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				6 599 864,00	1 718 553,00	661 053,00	0,00	0,00	3 318 236,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 378 076,00	988 253,00	26 353,00	0,00	0,00	1 953 236,00
1.3.1.1	Dowóz uczniów do szkół. - Dowóz uczniów do szkół.	Urząd Gminy w Ostródzie	2015	2016	200 840,00	115 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Fundusz stypendialny - różne szanse na lata 2014-2016 - Fundusz stypendialny - różne szanse na lata 2014-2016	Urząd Gminy w Ostródzie	2014	2016	36 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.1.3	Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego w miejscowościach Kajkowo, Zwierzewo- Lubajny - Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego w miejscowościach Kajkowo, Zwierzewo- Lubajny	Urząd Gminy w Ostródzie	2016	2017	125 000,00	100 000,00	25 000,00	0,00	0,00	125 000,00
1.3.1.4	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego w miejscowościach Wałdowo, Górka	Urząd Gminy w Ostródzie	2015	2016	80 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego części miejscowości Lubajny- Zwierzewo	Urząd Gminy w Ostródzie	2014	2016	120 000,00	116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Wygodzie - Zapewnienie opieki dziennej dla 50 osób przewlekle chorych	OSTRÓDA	2014	2016	1 800 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00
1.3.1.7	Przeprowadzenie audytu wewnętrznego w Gminie Ostróda	Urząd Gminy w Ostródzie	2016	2017	16 236,00	14 883,00	1 353,00	0,00	0,00	16 236,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 221 788,00	730 300,00	634 700,00	0,00	0,00	1 365 000,00
1.3.2.1	Budowa oczyszczalni ścieków wraz z kanalizacją sanitarną i siecią wodociagową m. Gierłoż	Urząd Gminy w Ostródzie	2015	2017	662 000,00	171 300,00	428 700,00	0,00	0,00	600 000,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.2	<i>Opracowanie Programu Funkcjonalno - Użytkowego Gospodarki ściekowej dla zabudowy rozproszonej i kolonijnej</i>	<i>Urząd Gminy w Ostródzie</i>	2015	2016	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.3	<i>Porządkownie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Samborowo poprzez budowę kanalizacji sanitarnej w m. Ryńskie wraz z remontem oczyszczalni w Samborowie</i>	<i>Urząd Gminy w Ostródzie</i>	2013	2017	3 424 788,00	494 000,00	206 000,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.4	<i>Rozbudowa remizy OSP w Glaznotach - Rozbudowa remizy OSP w Glaznotach</i>	<i>Urząd Gminy w Ostródzie</i>	2014	2016	35 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00

## **Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Ostróda w latach 2016– 2029**

Zgodnie z obowiązującymi zapisami art. 227 ustawy o finansach publicznych, Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) Gminy Ostróda obejmuje okres do roku 2029, tj. do roku spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Wielkości wykazane dla roku 2016 są zgodne z projektem budżetu Gminy Ostróda oraz zawartymi w nim objaśnieniami, natomiast przewidywane wielkości finansowe w okresie od 2017 do 2029 roku (zgodnie z zapisami art.226 ust.1 ustawy o finansach publicznych) są realistyczne, jednak z uwagi na fakt, iż w tak długim okresie wielkości makroekonomiczne, ustawowe stawki maksymalne podatków lokalnych, a przede wszystkim transfery z budżetu państwa są nie możliwe do precyzyjnego określenia, w latach tych WPF może ulec zmianie w tym zakresie.

### **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.

Do szacowania poszczególnych wielkości wymienionych w prognozie na lata 2016 – 2029 jako rok bazowy przyjęto rok 2016.

Określone wielkości na rok 2016 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. Pomimo, że rok 2016 zamknie się nadwyżką budżetową w wysokości 725.000 zł to środki te nie pokryją w całości zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów i pożyczek, dlatego też zaplanowano kolejny kredyt w kwocie 1.000.000 zł. Zakłada się, że sytuacja finansowa powinna się unormować w roku 2017, dlatego też możliwe będzie finansowanie wydatków i rozchodów ze środków własnych.

W latach 2016 –2019 założony wzrost dochodów bieżących w stosunku do roku 2015 podyktowany jest wzrostem dochodów z tytułu podatków lokalnych i opłat oraz dotacji i subwencji o założony procent inflacji, tj.1,7% .

Zaplanowany na lata 2016-2019 spadek dochodów majątkowych w stosunku do roku 2015 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 od roku 2017 .

Na lata 2016 - 2019 zakłada się wzrost wydatków bieżących z uwagi na planowany wzrost wynagrodzenia o przyjęty wskaźnik inflacji, tj. 1,7% (założenia makroekonomiczne do projektu budżetu państwa). Wielkość wydatków na funkcjonowanie organów gminy, obejmujących wydatki na Radę Gminy i Urząd Gminy została przyjęto przy wzroście w granicach 1,7 %.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek i wykupu obligacji według aktualnego oprocentowania z uwzględnieniem kosztów obsługi planowanego do zaciągnięcia kredytu w roku 2016.

Z prognozowanych wielkości dochodów i wydatków w roku 2016 budżet gminy zamknie się nadwyżką budżetową, która częściowo pokryje rozchody budżetowe. Również w latach kolejnych wynik budżetu wskaże nadwyżką budżetową, która w całości zostanie przeznaczona na spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

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 2017-2029 nie planuje się przychodów budżetu. Rozchody budżetu w latach 2016 – 2029 dotyczą wyłącznie spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz obligacji. Planowana łączna kwota długu na koniec 2016 roku wyniesie 19.848.814 zł i składać się będzie z następujących tytułów dłużnych:

- obligacje jako inne papiery wartościowe – 11.525.000 zł,
- kredyty i pożyczki - 8.323.814 zł.

Dokonywane spłaty zobowiązań systematycznie zmniejszają dług, aż do całkowitej spłaty przypadającej na 2029 rok. Wraz ze zmniejszaniem się długu zmniejszają się koszty obsługi długu. W latach 2016-2029 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 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 2016-2029 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 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 2016-2019 wskazuje wielkość limitów wydatków w poszczególnych latach w rozbiciu na wydatki majątkowe i bieżące oraz określa wysokość limitów zobowiązań.

W latach 2016-2017 planuje się przedsięwzięcia bieżące w wysokości 1.133.271 zł, z przeznaczenia na zadania z udziałem środków unijnych, z zakresu planowania przestrzennego oraz wynikające z zawartych umów.

Wydatki majątkowe objęte limitem w latach 2016-2019 w łącznej wysokości 13.115.000 zł planuje się przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych wynikających z opracowanych dokumentacji technicznych oraz realizację projektów przewidzianych do dofinansowania środkami europejskimi oraz środkami pozyskanymi z innych źródeł.