

1- Projekt-

2

3

**UCHWAŁA NR/.....
RADY GMINY OSTRÓW MAZOWIECKA
z dnia**

w sprawie :

***uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Mazowiecka
na lata 2017 - 2026.***

Na podstawie art. 230 ust. 6 w związku z art. 226, art. 227, art. 228, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) i art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 i poz. 1579) oraz §2 i §3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92),

uchwała, co następuje :

§ 1.

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ostrów Mazowiecka na lata 2017 – 2026, zgodnie z załącznikiem nr 1,
2. Uchwala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017 – 2020, zgodnie z załącznikiem nr 2,

§ 2.

Upoważnia się Wójta do:

- 1/ zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,
- 2/ zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3/ przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 2 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2,

§ 3.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi.

§ 4.

Traci moc uchwała nr XIII/104/15 Rady Gminy Ostrów Mazowiecka z dnia 18 grudnia 2015 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016 – 2025.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2017 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 226/16
z dnia 2016-11-15

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 ^x	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	51 517 000,00	50 517 360,00	6 149 745,00	100 000,00	7 556 260,00	3 850 000,00	18 851 322,00	17 083 376,00	999 640,00	168 510,00	831 130,00
2018	54 437 000,00	52 437 000,00	6 383 435,00	103 800,00	7 843 400,00	3 996 300,00	19 567 672,00	17 732 600,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2019	56 482 000,00	54 482 000,00	6 632 389,00	107 900,00	8 149 300,00	4 152 200,00	20 330 800,00	18 424 100,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2020	58 607 000,00	56 607 000,00	6 891 052,00	112 100,00	8 467 100,00	4 314 100,00	21 123 700,00	19 142 700,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2021	60 701 000,00	58 701 000,00	7 146 000,00	116 200,00	8 780 400,00	4 473 700,00	21 905 290,00	19 850 900,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2022	62 815 000,00	60 815 000,00	7 403 278,00	120 400,00	9 096 500,00	4 634 800,00	22 606 300,00	20 565 600,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2023	64 822 000,00	62 822 000,00	7 647 586,00	124 400,00	9 396 700,00	4 787 700,00	23 352 300,00	21 244 300,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2024	66 832 000,00	64 832 000,00	7 892 309,00	128 300,00	9 697 400,00	4 940 900,00	24 099 550,00	21 924 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2025	68 842 000,00	66 842 000,00	8 136 970,00	132 300,00	9 997 990,00	5 094 100,00	24 846 600,00	22 603 700,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2026	70 847 000,00	68 847 000,00	8 381 079,00	136 300,00	10 297 950,00	5 246 900,00	25 592 000,00	23 281 800,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00

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 późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się 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 ^x majątkowe
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	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 ¹⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	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	54 168 000,00	44 957 647,45	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	9 210 352,55
2018	52 170 348,73	45 766 900,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	6 403 448,73
2019	54 344 811,80	46 773 800,00	0,00	0,00	x	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	7 571 011,80
2020	56 977 773,35	47 943 100,00	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	9 034 673,35
2021	59 359 851,00	49 141 700,00	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	10 218 151,00
2022	61 760 382,00	50 370 200,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	11 390 182,00
2023	64 084 242,00	51 629 500,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	12 454 742,00
2024	66 094 242,00	52 920 200,00	0,00	0,00	x	50 000,00	40 000,00	0,00	0,00	13 174 042,00
2025	68 104 242,00	54 243 200,00	0,00	0,00	x	30 000,00	20 000,00	0,00	0,00	13 861 042,00
2026	70 350 339,06	55 599 300,00	0,00	0,00	x	20 000,00	5 000,00	0,00	0,00	14 751 039,06

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	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 zaciąganiem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
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	-2 651 000,00	4 572 094,02	0,00	0,00	0,00	0,00	4 572 094,02	2 651 000,00	0,00	0,00
2018	2 266 651,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 137 188,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 629 226,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 341 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 054 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	737 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	737 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	737 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	496 660,94	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 majątk oraz, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody _x budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	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 ^x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. ^x 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. ^x 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. ^{b)} ₁ 243 ustawy	
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	1 921 094,02	1 921 094,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 266 651,27	2 266 651,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 137 188,20	2 137 188,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 629 226,65	1 629 226,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 341 149,00	1 341 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 054 618,00	1 054 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	737 758,00	737 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	737 758,00	737 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	737 758,00	737 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	496 660,94	496 660,94	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])
2017	11 138 768,06	0,00	5 559 712,55	5 559 712,55
2018	8 872 116,79	0,00	6 670 100,00	6 670 100,00
2019	6 734 928,59	0,00	7 708 200,00	7 708 200,00
2020	5 105 701,94	0,00	8 663 900,00	8 663 900,00
2021	3 764 552,94	0,00	9 559 300,00	9 559 300,00
2022	2 709 934,94	0,00	10 444 800,00	10 444 800,00
2023	1 972 176,94	0,00	11 192 500,00	11 192 500,00
2024	1 234 418,94	0,00	11 911 800,00	11 911 800,00
2025	496 660,94	0,00	12 598 800,00	12 598 800,00
2026	0,00	0,00	13 247 700,00	13 247 700,00

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 na dany rok. ^x	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 ^x	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 na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, ⁹⁾ obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ¹⁾	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 poprzednich lat) ²⁾	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (5.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.) + (2.1.3.1) + (2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (5.1.1)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1)] + (1.2.1) - (2.1.1) - (2.1.2) - (15.2)]}{[(1) - (15.1.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2017	4,51%	4,51%	0,00	4,51%	0,11	10,97%	10,76%	TAK	TAK
2018	4,86%	4,86%	0,00	4,86%	0,12	10,70%	10,49%	TAK	TAK
2019	4,30%	4,30%	0,00	4,30%	0,14	11,32%	11,11%	TAK	TAK
2020	3,16%	3,16%	0,00	3,16%	0,15	12,34%	12,34%	TAK	TAK
2021	2,47%	2,47%	0,00	2,47%	0,16	13,56%	13,56%	TAK	TAK
2022	1,87%	1,87%	0,00	1,87%	0,17	14,73%	14,73%	TAK	TAK
2023	1,25%	1,25%	0,00	1,25%	0,17	15,72%	15,72%	TAK	TAK
2024	1,16%	1,16%	0,00	1,16%	0,18	16,55%	16,55%	TAK	TAK
2025	1,10%	1,10%	0,00	1,10%	0,18	17,24%	17,24%	TAK	TAK
2026	0,71%	0,71%	0,00	0,71%	0,19	17,80%	17,80%	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⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
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	0,00	0,00	18 844 151,51	3 427 437,32	9 080 942,00	414 000,00	8 666 942,00	8 066 740,00	543 410,55	600 202,00
2018	2 266 651,27	2 266 651,27	19 183 400,00	3 489 130,00	3 896 375,00	83 000,00	3 813 375,00	3 220 000,00	2 590 073,73	593 375,00
2019	2 137 188,20	2 137 188,20	19 605 400,00	3 565 900,00	300 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	7 271 011,80	0,00
2020	1 629 226,65	1 629 226,65	20 095 500,00	3 655 040,00	200 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	8 834 673,35	0,00
2021	1 341 149,00	1 341 149,00	20 597 900,00	3 746 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 218 151,00	0,00
2022	1 054 618,00	1 054 618,00	21 112 850,00	3 840 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 390 182,00	0,00
2023	737 758,00	737 758,00	21 640 700,00	3 936 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 454 742,00	0,00
2024	737 758,00	737 758,00	22 181 700,00	4 034 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 174 042,00	0,00
2025	737 758,00	737 758,00	22 736 250,00	4 135 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 861 042,00	0,00
2026	496 660,94	496 660,94	23 304 630,00	4 238 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 751 039,06	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:	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	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	
			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	0,00	0,00	0,00	431 130,00	431 130,00	257 630,00	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

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	2 332 862,00	1 267 936,00	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

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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług 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 ^x budżetu	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				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	1 898 025,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 528 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 399 430,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	891 468,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	603 391,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	316 860,00	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
2024	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
2026	0,00	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 n

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 226/16
z dnia 2016-11-15

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)				14 454 356,09	9 080 942,00	3 896 375,00	300 000,00	200 000,00	13 477 317,00
1.a	- wydatki bieżące				999 930,30	414 000,00	83 000,00	0,00	0,00	497 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 454 425,79	8 666 942,00	3 813 375,00	300 000,00	200 000,00	12 980 317,00
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:				3 421 321,00	2 332 862,00	510 715,00	300 000,00	200 000,00	3 343 577,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 421 321,00	2 332 862,00	510 715,00	300 000,00	200 000,00	3 343 577,00
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Komorowie - Poprawa gospodarki ściekowej na terenie Gminy Ostrów Mazowiecka	Urząd Gminy	2016	2017	373 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.1.2.2	Budowa sieci wodociągowej - Poprawa gospodarki wodnej na terenie Gminy Ostrow Mazowiecka	Urząd Gminy	2016	2017	452 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00
1.1.2.3	Przydomowe oczyszczalnie ścieków - Poprawa warunków życia mieszkańców.	Urząd Gminy	2016	2020	1 951 000,00	950 000,00	500 000,00	300 000,00	200 000,00	1 950 000,00
1.1.2.4	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e - administracji i geoinformacji - Wsparcie techniczne gmin i powiatów województwa mazowieckiego w zakresie realizacji i wdrożeń usług elektronicznej administracji i geoinformacji	Urząd Gminy	2016	2018	27 321,00	12 862,00	10 715,00	0,00	0,00	23 577,00

za organ wykonawczy Waldemar Brzostek

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2016.11.15

strona 13 z 18

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						
1.1.2.5	Remont świetlicy w Nagoszewie - Poprawa obiektów pełniących funkcje kulturalne	Urząd Gminy	2013	2017	618 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
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				11 033 035,09	6 748 080,00	3 385 660,00	0,00	0,00	10 133 740,00
1.3.1	- wydatki bieżące				999 930,30	414 000,00	83 000,00	0,00	0,00	497 000,00
1.3.1.1	Komorowo, siedem pomników przedstawiających postacie historyczne Powstania Listopadowego (1932 - 34): prace konserwatorskie - Ochrona zabytków	Urząd Gminy	2016	2017	210 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.2	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego - Wyznaczenie terenów budowlanych	Urząd Gminy	2016	2018	92 000,00	37 000,00	50 000,00	0,00	0,00	87 000,00
1.3.1.3	Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego - Wyznaczenie terenów budowlanych	Urząd Gminy	2016	2018	61 000,00	25 000,00	33 000,00	0,00	0,00	58 000,00
1.3.1.4	Świadczenie usług opiekuńczych na terenie Gminy Ostrów Mazowiecka - Pomoc starszym, niepełnosprawnym, samotnym mieszkańcom Gminy Ostrów Mazowiecka	GOPS	2015	2017	636 930,30	252 000,00	0,00	0,00	0,00	252 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 033 104,79	6 334 080,00	3 302 660,00	0,00	0,00	9 636 740,00
1.3.2.1	Boisko sportowe - PSP Dybki - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy	2016	2017	335 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.2	Boisko sportowe - PSP Nagoszewka - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy	2016	2017	350 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.3	Budowa chodnika ul. Słoneczna - Stare Lubiejewo - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2015	2017	104 976,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

za organ wykonawczy Waldemar Brzostek

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2016.11.15

strona 14 z 18

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						
1.3.2.4	<i>Droga Dybki Ugorek - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze</i>	Urząd Gminy	2015	2017	408 815,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.5	<i>Droga Komorowo ul. Poziomkowa - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze</i>	Urząd Gminy	2016	2017	208 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.6	<i>Droga Nagoszewka - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze</i>	Urząd Gminy	2011	2017	327 360,90	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.7	<i>Droga Podborze Gościniec - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze</i>	Urząd Gminy	2016	2017	210 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.8	<i>Droga Podborze ul. Torowa - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze</i>	Urząd Gminy	2016	2017	240 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.9	<i>Droga Stara Grabownica - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze</i>	Urząd Gminy	2014	2017	216 584,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.10	<i>Droga Stare Lubiejewo ul. Żale - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze</i>	Urząd Gminy	2016	2017	820 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.11	<i>Droga Turka przed szkołą - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze</i>	Urząd Gminy	2016	2017	76 722,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.12	<i>Droga Ugniewo ul. Leśna - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze</i>	Urząd Gminy	2011	2017	208 320,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.13	<i>Odnawialne źródła energii - Poprawa infrastruktury do produkcji i dystrybucji energii ze źródeł odnawialnych</i>	Urząd Gminy	2016	2017	111 520,00	29 520,00	0,00	0,00	0,00	29 520,00
1.3.2.14	<i>Oświetlenie uliczne Stara Grabownica - Poprawa bezpieczeństwa na drodze poprzez oświetlenie ulic</i>	Urząd Gminy	2016	2017	55 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

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						
1.3.2.15	<i>Program Współpracy Transgranicznej Polska - Białoruś - Ukraina - Promocja kultury lokalnej i zachowanie dziedzictwa historycznego poprzez remont świetlic</i>	Urząd Gminy	2016	2017	23 370,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00	17 220,00
1.3.2.16	<i>Przebudowa drogi Jelonki - etap I - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze</i>	Urząd Gminy	2014	2017	106 355,89	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.17	<i>Rozbudowa drogi Jelonki - nowe osiedle - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze</i>	Urząd Gminy	2014	2017	271 570,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00
1.3.2.18	<i>Rozbudowa drogi powiatowej nr 2638 na odcinku Ostrów Mazowiecka - Stara Grabownica - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze</i>	Urząd Gminy	2016	2018	1 170 000,00	587 340,00	582 660,00	0,00	0,00	1 170 000,00
1.3.2.19	<i>Rozbudowa szkoły w Komorowie - Poprawa bazy dydaktyczno - naukowej</i>	Urząd Gminy	2014	2018	4 789 511,00	2 000 000,00	2 720 000,00	0,00	0,00	4 720 000,00

1 Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej

2 Gminy Ostrów Mazowiecka na lata 2017 – 2026.

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem strategicznym służącym ocenie długoterminowego potencjału Gminy w celu zaprognozowania niezbędnych wydatków bieżących oraz ustalenia możliwości inwestycyjnych w kontekście efektywnego zarządzania środkami zwrotnymi, finansującymi potrzeby rozwojowe.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ostrów Mazowiecka została sporządzona na lata 2017 – 2026, co wynika z limitów wydatków bieżących i majątkowych na planowane i realizowane przedsięwzięcia. Ponadto w Wieloletniej Prognozie Finansowej została ujęta kwota długu na okres zaciągniętych zobowiązań.

Przygotowując WPF założono wzrost dochodów i wydatków w całym okresie prognozy. Nie dotyczy to dochodów związanych z realizacją konkretnych przedsięwzięć. Projekt opracowano w oparciu o wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące wskaźników makroekonomicznych. W szczególności wykorzystano dane dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB) oraz kształtowania się średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji).

Szczegółowe prognozy makroekonomiczne i finansowe na lata 2017 – 2026 przedstawia tabela :

Lata	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Dynamika PKB	103,6	103,8	103,9	103,9	103,7	103,6
Inflacja (średnioroczna)	101,3	101,8	102,2	102,5	102,5	102,5
Lata	2023	2024	2025	2026	-	-
Dynamika PKB	103,3	103,2	103,1	103,0	-	-
Inflacja (średnioroczna)	102,5	102,5	102,5	102,5	-	-

Prognoza opiera się na uchwalonym planie dochodów i wydatków na 2016 rok z uwzględnieniem zmian wprowadzonych w ciągu roku oraz historycznej analizie poszczególnych dochodów i wydatków w latach 2014 – 2015 . Rok 2017 jest zgodny z danymi zawartymi w projekcie budżetu. Szczegółowy opis dochodów i wydatków tego roku zawiera uzasadnienie do projektu budżetu . Podstawę planowania dochodów i ich dynamiki stanowił 2017 rok. Prognozowane dochody szacuje się w podziale na bieżące i majątkowe, z wyszczególnieniem dochodów ze sprzedaży majątku. W

zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody z dotacji na dofinansowanie inwestycji. Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano tylko na 2017 rok. Na kolejne lata nie przewiduje się sprzedaży majątku .

Wydatki budżetu zaplanowano w podziale na wydatki bieżące i majątkowe. W ramach wydatków bieżących wyszczególniono wydatki na :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego,
- obsługę długu,

– planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie.

Wydatki majątkowe zostały oszacowane oparciu o kontynuowane i planowane przedsięwzięcia inwestycyjne zawarte w Wykazie Przedsięwzięć.

Począwszy od 2014 roku obowiązuje reguła art. 242 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, która stanowi, że zarówno po stronie planu budżetu

jak i po stronie jego wykonania wydatki bieżące nie mogą przekraczać dochodów bieżących. Ponadto od 2014 roku wszedł w życie przepis, który uzależnia możliwość zadłużania się od poziomu wypracowanego salda operacyjnego (dochody bieżące – wydatki bieżące) powiększonego o dochody ze sprzedaży majątku. Gmina, chcąc realizować założony program inwestycyjny, będzie zmuszona maksymalizować poziom salda operacyjnego. Z uwagi na ograniczone możliwości zwiększania poziomu dochodów bieżących duży nacisk będzie musiał zostać położony na sferę wydatków bieżących, na którą Gmina ma większy wpływ. Wobec powyższego poziom wydatków bieżących w okresie wieloletniej prognozy finansowej (liczonych z wyłączeniem odsetek) oszacowano w oparciu o średnioroczną inflację.

Wyszczególnione w ramach wydatków bieżących kwoty planowane na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz na funkcjonowanie organów jednostek samorządu terytorialnego zostały przeszacowane w sposób identyczny jak wydatki bieżące bez odsetek.

Wydatki na obsługę długu (odsetki) oszacowano w oparciu o istniejący oraz prognozowany stan zadłużenia.

Od 2018 roku głównym źródłem finansowania inwestycji staje się nadwyżka budżetowa.

W ramach rozchodów zaplanowano środki na spłatę zadłużenia zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia w okresie wieloletniej prognozy finansowej.

Prognozuje się, że kwota długu osiągnie maksimum na koniec 2017 roku, przyjmując wartość 11 138 768,06 zł. W kolejnych latach prognozy zaplanowano stały spadek wartości zadłużenia, aż do pełnego wygaśnięcia na koniec 2026 roku.

W latach objętych wieloletnią prognozą finansową Gmina spełnia wskaźniki spłaty o których mowa w art. 243 po uwzględnieniu art. 244 ustawy o finansach publicznych.

Na najbliższej sesji zostanie zmieniona Uchwała nr XIII/104/15 Rady Gminy Ostrów Mazowiecka z dnia 18 grudnia 2015 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Mazowiecka na lata 2016 – 2025, zachowując zgodność z projektem Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Mazowiecka na lata 2017 – 2026.