

**Uzasadnienie**  
**do zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej**  
**na lata 2017-2026**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2017 w planie dochodów i wydatków dokonano zwiększenia o kwotę 1.761.124,26 zł, w tym: dochody bieżące o 752.848,63 zł, dochody majątkowe o 1.008.275,63 zł, wydatki bieżące o 1.827.957,00 zł, natomiast wydatki majątkowe zmniejszono o 66.832,74 zł. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

W wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej dokonano zmian w zakresie:

**Przedsięwzięcia majątkowe:**

1. Zagospodarowanie terenów zieleni z uwzględnieniem aspektów przyrodniczych i klimatycznych w mieście Ostróda - zwiększenie o kwotę 30.989,87 zł w 2017 r. Łączna wartość projektu wyniesie 1.747.000,00 zł.
2. Budowa budynku komunalnego przy ul. Gizewiusza (dz. 79/8 i 79/21) zmniejszenie kwoty zadania o 80.000,00 zł (z 900.000,00 zł na 820.000,00 zł).
3. Dokumentacja techniczna przebudowy ul. Drwęckiej wraz z budową wiaduktu nad układem komunikacyjnym drogowo-kolejowym – zmiana kwoty zadania z 280.000,00zł na kwotę 140.000,00 zł.
4. Modernizacja kompleksu lekkoatletycznego przy ul. Wyszyńskiego w Ostródzie – budynek zaplecza socjalnego - zmniejszono wartość zadania o kwotę 1.069.721,23 zł do kwoty 1.100.000,00 zł, w tym w roku 2017 – 500.000,00 zł, w 2018 – 600.000,00zł. Zadanie nie będzie realizowane z dofinansowaniem środków PFRON.
5. Wprowadzono zadanie Przebudowa ul. Drwęckiej w Ostródzie wraz z budową wiaduktu nad układem komunikacyjnym drogowo-kolejowym – na kwotę 20.000.000,00 zł, w tym: na rok 2017 – 600.000,00 zł, na rok 2018 – 19.400.000,00zł. Na finansowanie tego zadania w 2018r. planuje się pozyskanie dotacji celowej z Powiatu Ostródzkiego w kwocie 10.000.000,00 zł. Na pozostałą część Gmina planuje zaciągnięcie zobowiązania finansowego długoterminowego.
6. Budowa nawierzchni ul. Narożna – na kwotę 280.000,00 zł, w tym: 2017r. – 80.000,00zł, 2018r. – 200.000,00 zł.

**Przedsięwzięcia bieżące:**

1. Opieka nad bezdomnymi zwierzętami - plan wydatków w roku 2017 zwiększono z 460.000,00 zł na 500.000,00 zł (o 40.000,00 zł).
2. Wprowadzono zadanie: Zmiana miejscowego planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego miasta Ostródy w obszarze G75UZ na łączną kwotę 24.600,00 zł, w tym: w 2017 r. 17.220,00 zł, w 2018 r. 7.380,00zł.
3. Wprowadzono zadanie: Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego południowej części miasta Ostródy w obszarze US13 na łączną kwotę 18.450,00 zł, w tym: w 2017 r. 11.070,00 zł, w 2018 r. 7.380,00zł.

W związku z planowanym zaciągnięciem zobowiązań finansowych długoterminowych

w kwocie 10.000.000,00 zł w 2018 roku i ich planowaną spłatą w terminie do 2026r. Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Ostróda należy sporządzić na lata 2017-2026. Dokonano przeliczenia planu dochodów i wydatków na lata 2017-2026 na podstawie ich realizacji w roku 2016 oraz prognoz dotyczących 2017.

Plan dochodów bieżących w poszczególnych kategoriach został ustalony w następujący sposób:

- Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. W roku 2017 określono na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów. Natomiast w latach 2018-2026 zaplanowano wzrost o 1% rocznie.
- Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych. Pozostawiono w latach 2017-2026 na stałym poziomie 1.200.000,00 zł.
- Podatki i opłaty – są to dochody własne, na których wielkość Gmina ma bezpośredni wpływ kształtując swoją politykę fiskalną poprzez ustalanie wysokości stawek podatkowych, udzielając umorzeń i rozłożeń w zakresie podatków lokalnych. W roku 2017 określono na podstawie przewidywanych do osiągnięcia dochodów własnych. W latach 2018-2026 zakłada się utrzymanie poziomu dochodów własnych na zbliżonym poziomie.
- Subwencja ogólna. W roku 2017 określono na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów. Natomiast w latach 2018-2026 zaplanowano wzrost o 1% rocznie.
- Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. Określone w roku 2017 na podstawie kwot przyznanych dotacji zgodnie z decyzjami Dyrektora Krajowej Delegatury w Elblągu, Wojewody Warmińsko – Mazurskiego oraz wynikające z przyznanego dofinansowania z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020. Natomiast w latach 2018-2024 pozostawiono na poziomie przyjętym w WPF na lata 2016-2024. W latach 2025-2026 założono 1% wzrost. Kształtowanie wielkości dotacji jest uzależnione od kwot przyznanych dotacji. Wysokość dotacji bieżących bezpośrednio wpływa na wysokość wydatków bieżących, ponieważ przyznawane są na ściśle określone cele.

Dochody majątkowe w roku 2025-2026 określono na podstawie realnych możliwości ich realizacji. W roku 2018 zaplanowano dotację w wysokości 10.000.000,00 zł (z przeznaczeniem na budowę wiaduktu), jednocześnie zmniejszono plan dotacji zaplanowanej na „Modernizację kompleksu lekkoatletycznego przy ul. Wyszyńskiego w Ostródzie – budynek zaplecza socjalnego” w związku z nie otrzymaniem dofinansowania. W pozostałych latach prognozy dochody majątkowe pozostawiono bez zmian.

Wielkość wydatków bieżących w latach 2017-2026 określono na poziomie pozwalającym spełnienie wskaźników art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych. Zmniejszenie poziomu wydatków bieżących w latach 2018-2026 względem roku 2017 wynika z przyjętych do prognozy wysokości dotacji celowych.

Wydatki majątkowe określono na poziomie pozwalającym realizację przedsięwzięć wpisanych do Załącznika nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej, pozostawiając pułap środków na realizację pozostałych wydatków majątkowych.

Wydatki na obsługę długu zwiększono o przewidywane kwoty odsetek wynikających z zaciągnięcia nowego zadłużenia w wysokości 10.000.000,00 zł przy założeniu stopy procentowej 3,5%. Zaplanowano spłatę zobowiązań w następujących latach:

- w roku 2024 – 2.000.000,00 zł,
- w roku 2025 – 4.000.000,00 zł,
- w roku 2026 – 4.000.000,00 zł.

09.05.2017r.