

UCHWAŁA NR XXXV/274/21

Rady Gminy Nowe Ostrowy

z dnia 29 grudnia 2021 roku

w sprawie **Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Ostrowy na lata 2022-2025**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2021r. poz. 1372, poz.1834) oraz art.226,227,228,229,230 ust. 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j.Dz. U z 2021 poz. 305, poz. 1535, poz. 1773) **Rada Gminy uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowe Ostrowy na lata 2022-2025 wraz z prognozą łącznej kwoty długu na lata 2022-2032 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się bieżące i majątkowe przedsięwzięcia wieloletnie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Ostrowy stanowią załącznik nr 3.

§ 4. 1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Nowe Ostrowy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 5. Uchyla się uchwałę nr XXV/181/20 Rady Gminy Nowe Ostrowy z dnia 30 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Ostrowy na lata 2021-2024 z późn. zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2022r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXV/274/21
z dnia 2021-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2022	21 428 773,00	17 792 732,00	1 545 226,00	35 537,00	4 813 920,00	4 244 520,00	7 153 529,00	2 888 900,00	3 636 041,00	157 000,00	3 479 041,00	
2023	22 105 036,00	17 764 026,00	1 545 000,00	40 000,00	5 000 000,00	4 800 000,00	6 379 026,00	2 600 000,00	4 341 010,00	150 000,00	4 191 010,00	
2024	18 025 000,00	17 940 000,00	1 545 000,00	40 000,00	5 100 000,00	4 900 000,00	6 355 000,00	2 400 000,00	85 000,00	85 000,00	0,00	
2025	18 185 000,00	18 120 000,00	1 550 000,00	40 000,00	5 150 000,00	5 000 000,00	6 380 000,00	2 400 000,00	65 000,00	65 000,00	0,00	
2026	18 365 000,00	18 300 000,00	0,00	0,00	0,00	5 100 000,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	
2027	18 505 000,00	18 480 000,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	
2028	18 670 000,00	18 660 000,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	
2029	18 845 000,00	18 840 000,00	0,00	0,00	0,00	5 250 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	
2030	19 057 785,00	19 057 785,00	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	19 220 000,00	19 220 000,00	0,00	0,00	0,00	5 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	19 410 000,00	19 410 000,00	0,00	0,00	0,00	5 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 2019 r. poz. 869, 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	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 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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	25 396 610,00	17 138 914,00	8 311 810,00	185 000,00	0,00	40 000,00	3 000,00	3 829,04	0,00	8 257 696,00	8 257 696,00	0,00
2023	19 620 036,00	17 152 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	40 000,00	1 000,00	5 059,78	0,00	2 468 036,00	2 468 036,00	0,00
2024	17 530 000,00	17 330 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	36 000,00	0,00	3 990,69	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2025	17 686 194,00	17 486 194,00	8 000 000,00	0,00	0,00	34 000,00	0,00	2 925,33	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2026	17 900 000,00	17 661 000,00	0,00	0,00	0,00	34 000,00	0,00	1 892,49	0,00	239 000,00	239 000,00	0,00
2027	18 034 758,00	17 816 111,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	1 047,67	0,00	218 647,00	218 647,00	0,00
2028	18 252 234,00	18 052 234,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	283,07	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2029	18 445 000,00	18 242 803,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	202 197,00	202 197,00	0,00
2030	18 657 785,00	18 410 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	247 785,00	247 785,00	0,00
2031	18 986 020,52	18 591 058,76	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	394 961,76	394 961,76	0,00
2032	19 210 000,00	18 842 084,76	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	367 915,24	367 915,24	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-3 967 837,00	0,00	4 396 718,00	3 941 554,00	3 512 673,00	455 164,00	455 164,00	0,00	0,00
2023	2 485 000,00	2 485 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	495 000,00	495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	498 806,00	498 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	465 000,00	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	470 242,00	470 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	417 766,00	417 766,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	233 979,48	233 979,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	428 881,00	428 881,00	195 000,00	0,00	195 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 485 000,00	2 485 000,00	2 220 000,00	2 000 000,00	220 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	495 000,00	495 000,00	205 000,00	0,00	205 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	498 806,00	498 806,00	225 439,00	0,00	225 439,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	465 000,00	465 000,00	175 000,00	0,00	175 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	470 242,00	470 242,00	159 000,00	0,00	159 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	417 766,00	417 766,00	110 543,00	0,00	110 543,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	233 979,48	233 979,48	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 065 793,48	0,00	653 818,00	1 108 982,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 580 793,48	0,00	612 026,00	612 026,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 085 793,48	0,00	610 000,00	610 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 586 987,48	0,00	633 806,00	633 806,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 121 987,48	0,00	639 000,00	639 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 651 745,48	0,00	663 889,00	663 889,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 233 979,48	0,00	607 766,00	607 766,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	833 979,48	0,00	597 197,00	597 197,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	433 979,48	0,00	647 785,00	647 785,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	628 941,24	628 941,24
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	567 915,24	567 915,24

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^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 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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	3,34%	5,12%	6,28%	8,54%	8,41%	TAK	TAK
2023	2,31%	5,03%	6,19%	7,98%	7,85%	TAK	TAK
2024	2,47%	4,95%	5,61%	7,87%	7,73%	TAK	TAK
2025	2,32%	5,09%	x	6,84%	6,71%	TAK	TAK
2026	2,44%	5,10%	x	5,86%	5,77%	TAK	TAK
2027	2,56%	5,23%	x	6,17%	6,09%	TAK	TAK
2028	2,50%	4,74%	x	4,92%	4,83%	TAK	TAK
2029	3,13%	4,58%	x	5,04%	5,04%	TAK	TAK
2030	3,09%	4,89%	x	4,96%	4,96%	TAK	TAK
2031	1,83%	4,68%	x	4,94%	4,94%	TAK	TAK
2032	1,49%	4,11%	x	4,90%	4,90%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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 ^x	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 ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	0,00	0,00	0,00	2 804 041,00	2 804 041,00	1 596 324,80	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	4 191 010,00	4 191 010,00	3 655 471,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	6 812 971,00	6 812 971,00	3 596 324,80	7 156 342,00	18 450,00	7 137 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 418 036,00	2 418 036,00	1 947 613,29	2 418 036,00	0,00	2 418 036,00	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	0,00
2025	0,00	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	0,00
2027	0,00	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	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2022	428 689,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 459 458,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	470 766,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	489 205,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	459 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	385 543,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatem wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXV/274/21
z dnia 2021-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 913 081,44	7 156 342,00	2 418 036,00	0,00	0,00	5 080 039,00
1.a	- wydatki bieżące				174 210,00	18 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 738 871,44	7 137 892,00	2 418 036,00	0,00	0,00	5 080 039,00
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:				9 307 982,44	6 748 603,00	2 418 036,00	0,00	0,00	4 680 049,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 307 982,44	6 748 603,00	2 418 036,00	0,00	0,00	4 680 049,00
1.1.2.1	Zmniejszenie emisji zanieczyszczeń - wymiana źródeł ciepła w gminie Nowe Ostrowy - zmniejszenie emisji zanieczyszczeń	Urząd Gminy w Nowych Ostrowach	2020	2023	4 745 722,99	2 262 013,00	2 418 036,00	0,00	0,00	4 680 049,00
1.1.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Nowe Ostrowy, Wołodrza i Grodno oraz sieci wodociągowej z odgałęzieniami w miejscowości Nowe Ostrowy - etap I - budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej	Urząd Gminy w Nowych Ostrowach	2016	2022	4 562 259,45	4 486 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				605 099,00	407 739,00	0,00	0,00	0,00	399 990,00
1.3.1	- wydatki bieżące				174 210,00	18 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części obrębów Grodno, Miksztal i Grochów i zmianę studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Nowe Ostrowy - opracowanie planu zagosp. przestrzennego i zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy w Nowych Ostrowach	2019	2022	174 210,00	18 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				430 889,00	389 289,00	0,00	0,00	0,00	399 990,00
1.3.2.1	Remont drogi gminnej nr 102301E w msc. Lipiny gm. Nowe Ostrowy - remont drogi w msc. Lipiny	Urząd Gminy w Nowych Ostrowach	2020	2022	26 289,00	9 289,00	0,00	0,00	0,00	9 289,00
1.3.2.2	Modernizacja sieci drogowej w północnej części gminy Nowe Ostrowy - Modernizacja sieci drogowej w północnej części gminy Nowe Ostrowy	Urząd Gminy w Nowych Ostrowach	2021	2022	404 600,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	390 701,00

Załącznik nr 3

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Ostrowy na lata 2022-2025

i prognozy spłaty długu w latach 2022-2032

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest podstawowym instrumentem zarządzania finansami wprowadzonym przez ustawę z 27 sierpnia 2009 roku z kolejnymi zmianami. Artykuł 227 ust. 1 ustawy zakłada, że wpf obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Gmina sporządza również prognozę kwoty długu, stanowiącą część wpf, na okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Wieloletnia prognoza finansowa przedstawia możliwości inwestycyjne, przyjęte założenia, co do realizacji kluczowych zadań majątkowych, perspektywę finansową oraz ocenę zdolności kredytowej gminy w przyszłych latach na podstawie planowanych wielkości dochodów i wydatków, wykazu przedsięwzięć i prognozy spłaty długu.

Przy tworzeniu budżetu Gminy Nowe Ostrowy i WPF na 2022 i lata następne, oparto się przede wszystkim o dane historyczne, obowiązujące uchwały Rady Gminy, jak również zarządzenia wydane przez Wójta Gminy. Dane finansowe zawarte w prognozie finansowej zostały opracowane w oparciu o dane z wykonania budżetu gminy za lata 2019-2020 oraz przewidywane wykonanie roku 2021, dane makroekonomiczne opublikowane na stronie Ministerstwa Finansów, dane pozyskane z ŁUW w Łodzi, KBW w Łodzi.

WPF i prognoza spłaty długu zostały opracowane w oparciu o szczegółową analizę wykonania w latach poprzednich, dane prognostyczne z podpisanych umów oraz przewidywalny wzrost planowanych dochodów i wydatków. Prognozowane dochody i wydatki opracowane zostały na okres, na który planuje się zaciągnąć i spłacić zobowiązania.

Prognoza dochodów gminy:

Bieżące

Wielkość pozyskanych dochodów gminy uzależniona jest od kilku czynników: od wysokości ustalonych stawek podatkowych i wysokości opłat lokalnych, od wielkości otrzymanych z budżetu państwa dotacji i subwencji, od możliwości pozyskania środków zewnętrznych i od obowiązujących przepisów prawa. Dochody bieżące są bardzo ważne z punktu widzenia spełnienia art. 242 ustawy o finansach publicznych.

2019	2020	III kw. 2021	Plan na 2022
15.410.220,25	18.114.362,83	18.969.327,41	17.792.732,00
	118%	105%	94%

Dochody bieżące to wpływy z tytułu dotacji z budżetu państwa (w tym na realizację programu 500+), subwencje oraz dochody z podatków i opłat. Środki na realizację programu 500+ zaplanowano do końca maja 2022r., stąd niższy plan w porównaniu do lat ubiegłych. Na rok 2022, zgodnie z założeniami przyjętymi do opracowania budżetu zarządzeniem Wójta nr 49/2021, planuje się wzrost stawek podatkowych i stawek dotyczących obowiązujących opłat. W latach 2022-2023 przyjęto wzrost w podatku od nieruchomości w związku z planowanym wpływem rekompensaty utraconych dochodów w związku ze zmianą zakresu opodatkowania elektrowni wiatrowych w 2018 roku. Od 2023 roku przyjęto nieznaczny wzrost dochodów bieżących na poziomie 1% - trudno jest przewidzieć, czy zadania zlecone będą w pełni kontynuowane, jakie dokonają się zmiany w przepisach prawa mające bezpośrednie odbicie w dochodach jst.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

Jedną z grup dochodów bieżących stanowią dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Na wysokość dochodu z tego tytułu ma wpływ liczba mieszkańców i poziom osiągniętych przez nich dochodów. W latach ubiegłych dochody wzrastały niestety od 2022 prognozuje się ich spadek. Zapowiedziana w „Polskim Ładzie” zmiana konstrukcji PIT, obejmująca podwyższenie kwoty wolnej od podatku oraz zniesienie odpisu od podatku zasadniczej części składki na Narodowy Fundusz Zdrowia, znacząco obniży dochody samorządów z udziałów we wpływach z PIT. W efekcie dochody poszczególnych JST z tego źródła zmniejszą się jednolicie procentowo w stosunku do wielkości, jakie osiągnęłyby bez wprowadzanych od 2022 r. zmian.

2019	2020	III kw. 2021	Plan na 2022
1.718.237,00	1.656.704,00	1.701.964,00	1.545.226,00
	96%	103%	91%

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych

Udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych stanowi niskie źródło dochodów budżetu gminy Nowe Ostrowy. Planuje się, że wykonanie oscylować będzie pomiędzy 20-30.000,00 zł . Na lata następne przyjęto dochody na podobnym poziomie.

Subwencja ogólna:

1. oświatowa

2019	2020	III kw. 2021	Plan na 2022
2.907.070,00	2.940.485,00	3.038.598,00	2.972.755,00
	101%	103%	98%

Jak wynika z wytycznych Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej część oświatowa subwencji ogólnej dla jst jest niższa w porównaniu do roku ubiegłego o prawie 3%. Wysokość subwencji oświatowej jest uzależniona od wielu czynników i trudna do oszacowania.

2. równoważąca

2019	2020	III kw. 2021	Plan na 2022
88.237,00	100.110,00	88.812,00	89.153,00
	113%	89%	100%

Subwencja równoważąca na 2022 rozdzielana jest między gminy z uwzględnieniem wydatków gmin na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku bazowym 2020 w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy z uwzględnieniem dochodów za rok poprzedzający rok bazowy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodów z podatku rolnego i z podatku leśnego, w przeliczeniu na 1 mieszkańca. Dane finansowe są ściśle związane z określoną grupą wydatków.

3. wyrównawcza

2019	2020	III kw. 2021	Plan na 2022
897.655,00	1.893.566,00	2.197.711,00	1.752.012,00
	211%	116%	80%

Część wyrównawcza subwencji składa się w przypadku Gminy Nowe Ostrowy z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej, wynikającej z gęstości zaludnienia i dochodu podatkowego na 1 mieszkańca.

Subwencja ogólna jest niewątpliwie jedną z najbardziej znaczących pozycji dochodów bieżących budżetu gminy. Dochody stanowią 28% wszystkich dochodów bieżących. Na 2022 rok, zgodnie z załącznikiem do pisma Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.31.2021 łącznie subwencja oświatowa, równoważąca i wyrównawcza są znacznie niższe (90,4%) w porównaniu z rokiem ubiegłym. Jak obserwujemy dane historyczne, trudno jest prawidłowo zaplanować dochody w tym zakresie. Przyjęto bezpieczny wpływ dochodów na lata następne.

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące

Dochodami gminy są dotacje, w tym dotacje z budżetu państwa i dotacje od innych jednostek samorządu terytorialnego. Od 2016 r. gminy realizują nowe zadanie finansowane w formie dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone - tzw. program Rodzina 500 plus, co stanowi znaczną pozycję w dochodach bieżących budżetu. Od nowego roku ZUS zacznie przejmować od gmin obsługę programu. Na początku będzie przyjmował jedynie wnioski o nowe świadczenia. Świadczenia wypłacane obecnie przez gminy będą kontynuowane do końca okresu na jaki zostały przyznane, czyli do końca maja 2022. Z uwagi na powyższe obserwuje się znacznie niższy plan dotacji na rok 2022. Plan dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na lata następne został zaplanowany z niewielkim wzrostem w porównaniu do roku 2022.

Pozostałe dochody bieżące

Podstawową grupę dochodów bieżących stanowią podatki i opłaty. Do ustalenia wysokości podatków na 2022 rok przyjęto stawki i opłaty na podstawie założeń przyjętych przez Wójta Gminy Nowe Ostrowy zarządzeniem nr 49/2021 z dnia 16 września 2021 r. W 2022 roku zaplanowano wzrost podatków i opłat, z uwagi na wzrost cen

i rosnące wydatki bieżące gminy. W tej grupie główne źródła dochodów to wpływy z podatku od nieruchomości, od czynności cywilno-prawnych, rolny czy opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Co do podatku od nieruchomości w latach 2022-2023 zaplanowano częściowy zwrot rekompensaty za podatek od wiatraków (na ten moment zwrot zaplanowano w paragrafie podatku od nieruchomości osoby prawne). Widoczny jest również wzrost opłaty za odpady, z uwagi na planowany wzrost stawek od stycznia 2022r. W roku budżetowym 2022 zaplanowano również znaczący wpływ z podatku Vat od kanalizacji, zadania realizowanego w latach 2021-2022. W latach następnych dochody w tym zakresie również powinny być znaczące ponieważ planowane są do realizacji zadania wodno-kanalizacyjne, po otrzymaniu stosownego dofinansowania zewnętrznego. Konieczny jest wzrost stawek podatkowych i stawek opłat lokalnych, by móc w pełni pokryć wydatki bieżące i starać się choć w minimalnym stopniu realizować zadania inwestycyjne.

Majątkowe

Do dochodów majątkowych zalicza się dotacje przeznaczone na inwestycje w tym również dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej, dochody ze sprzedaży majątku gminy. W 2022 roku dochody majątkowe stanowią znaczącą pozycję w budżecie. Dochody ze sprzedaży składników majątkowych przyjęto na podstawie dokumentu: „Prognoza skutków finansowych dla miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części miejscowości Ostrowy-Cukrownia” z 2014 roku. Dochody ze sprzedaż zaplanowano do roku 2029.

Jeśli chodzi o pozostałe dochody majątkowe to lata 2021-2023 dotyczą realizacji dwóch zadań z dofinansowaniem unijnym: wymiana źródeł ciepła i budowa kanalizacji i tutaj pojawiają się znaczące kwoty jeśli chodzi o ten rodzaj dochodów. W 2022r. - z tytułu kanalizacji 477.660,00 zł (dotacja z WFOŚiGW), wymiana źródeł ciepła - 2.262.013,00 zł (dofinansowanie unijne, wkład mieszkańców), przeniesione do realizacji zadanie z roku 2021 - publiczny internet i tu również dochody majątkowe w kwocie 64.368,00 zł.

W 2022 roku zaplanowano również dochody od mieszkańców do realizacji innych zadań związanych z gospodarką kanalizacyjną. Jeśli chodzi o rok 2023 zaplanowano zwrot z UM w Łodzi do zadania związanego z kanalizacją - 2.000.000,00 zł i pozostała część dofinansowania do wymiany źródeł ciepła - 2.191.010,00 zł.

W budżecie gminy będą się pojawiały kolejne dochody majątkowe, chociażby z Rządowego Funduszu Polski Ład na inwestycje publiczne. W momencie otrzymania decyzji, promesy czy podpisania umowy środki te na bieżąco będą wprowadzane do budżetu.

2019	2020	III kw. 2021	Plan na 2022
1.605.000,29	1.526.586,47	588.048,81	3.636.041,00
	95%	38%	618%

Prognoza wydatków Gminy Nowe Ostrowy

Bieżące

Przy prognozowaniu wielkości wydatków przyjęto założenie konieczności spełnienia wymogów ustawowych dotyczących nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi i wskaźników zadłużenia oraz zabezpieczenia środków na realizację ustawowych zadań własnych. Podstawą planowania wydatków budżetowych na 2022 rok jest przewidywane wykonanie wydatków w 2021 roku, przy uwzględnieniu założeń przyjętych zarządzeniem Wójta.

Dla prawidłowości funkcjonowania budżetu w latach 2022-2032, przyjęto nieznaczny wzrost wydatków bieżących. Trudno jest dokładnie przewidzieć dane na tak odległy okres czasu. Wydatki bieżące to przede wszystkim wynagrodzenia z pochodnymi dla pracowników administracji, jak i jednostek podległych. Za bazę

do ustalenia wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń przyjęto aktualny poziom zatrudnienia w

ug i w jednostkach organizacyjnych. Znaczącą grupę wydatków bieżących stanowi pomoc społeczna oraz wydatki na oświatę i wychowanie.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone z uwzględnieniem obowiązującej stawki WIBOR zgodnie z harmonogramami spłat zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia.

2019	2020	III kw. 2021	Plan na 2022
15.186.980,82	16.574.496,65	18.529.020,22	17.138.914,00
	109%	112%	92%

Majątkowe

W latach 2016-2021 gmina wydatkowała znaczącą kwotę na wydatki inwestycyjne. W miarę pozyskiwania środków zewnętrznych, gmina stara się realizować duże zadania inwestycyjne. Na 2022 rok zaplanowano kontynuację dwóch zadań z dofinansowaniem unijnym. W latach następnych będzie to możliwe po uzyskaniu dodatkowych środków.

2019	2020	III kw. 2021	Plan 2022
2.241.949,76	1.836.318,24	3.157.843,00	8.257.696,00
	82%	172%	261%

W latach 2024-2032 zaplanowano niewielkie środki na wydatki majątkowe. Wysokość środków uzależniona będzie sytuacji finansowej gminy (faktycznego zadłużenia gminy), jak również od możliwości pozyskania kolejnych środków ze źródeł zewnętrznych.

Prognoza przychodów budżetu na lata 2022

Na rok 2022 w ramach przychodów budżetu zaplanowano dwie pożyczki, które zaciągnięto w 2021r. - pożyczkę w BGK w Łodzi i WFOŚiGW w Łodzi na kanalizację oraz zaplanowano pożyczkę lub kredyt na pokrycie części deficytu i spłatę zobowiązań. W latach 2023-2032 planuje się nadwyżki budżetu w całości z przeznaczeniem na rozchody.

Rozchody budżetu gminy

W ramach rozchodów na 2022 rok zaplanowano spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w roku budżetowym 2021. Z zawartych umów wynika, że całkowita spłata zaciągniętych już

zobowiązań nastąpi w 2030 roku, natomiast nowo zaciągnięte zadłużenie do 2032 roku. W roku 2023 zaplanowano spłatę pożyczki z BGK w kwocie 2.000.000,00 zł., po otrzymaniu dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi.

harmonogram spłat na lata 2022-2032 stanowi załącznik nr 1 do niniejszych objaśnień.

Kwota długu

W związku z realizacją kolejnych znaczących i obciążających budżet zadań inwestycyjnych kwota długu ulega zwiększeniu. Na koniec 2022 planuje się zadłużenie na poziomie 6 mln w tym kwota 2 mln z BGK.

WPF to dokument, który podaje również informację o sytuacji finansowej gminy poprzez wskaźniki spłaty zobowiązań. Według wyliczeń nie ma niebezpieczeństwa przekroczenia któregoś ze wskaźników wynikających z ustawy o finansach publicznych. Ważną informację stanowi fakt, iż gmina spełnia relację zrównoważenia wydatków bieżących – art. 242, choć jest to coraz trudniejsze, zwłaszcza w sytuacji, gdy przepisy zmieniają się na niekorzyść gminy. Niestety rosnąca inflacja również nie wpływa korzystnie na zachowanie tej relacji.

W załączniku dotyczącym przedsięwzięć zaplanowano 3 zadania majątkowe (na dwa gmina pozyskała dofinansowanie, kanalizacja jest w trakcie realizacji, wymiana źródeł ciepła czeka na pozytywną procedurę przetargową, droga w Lipinach po otrzymaniu środków zewnętrznych również będzie realizowana) oraz 1 zadanie bieżące - kontynuacja z lat ubiegłych..

Kolejne przedsięwzięcia wieloletnie będą wprowadzone do budżetu i WPF po podpisaniu stosownych umów.

załącznik nr 1

instytucja	rok zaciągnięcia pożyczki	kwota pozostająca do spłaty	2022	2023	2024	2025
WFOŚiGW w Łodzi	2018	270 681,48	63 689,76	65 458,92	70 766,40	70 766,40
BS Kce WFOŚiGW w Łodzi	2018	1 408 000,00	150 000,00	150 000,00	175 000,00	183 000,00
BS Krośniewice WFOŚiGW w Łodzi	2019	175 439,00	25 000,00	50 000,00	50 000,00	50 439,00
BS Krośniewice WFOŚiGW w Łodzi	2019	699 000,00	20 000,00	24 000,00	20 000,00	10 000,00
WFOŚiGW w Łodzi	2022	1 114 543,00	170 000,00	170 000,00	155 000,00	175 000,00
BGK	2022	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
inne	2022	827 011,00	191,24	25 541,08	24 233,60	9 600,60
		6 494 674,48	428 881,00	2 485 000,00	495 000,00	498 806,00
wylączenia			195 000,00	2 220 000,00	205 000,00	225 439,00

2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200 000,00	200 000,00	150 000,00	150 000,00	50 000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75 000,00	100 000,00	125 000,00	125 000,00	200 000,00	0,00	0,00
175 000,00	159 000,00	110 543,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 000,00	11 242,00	32 223,00	125 000,00	150 000,00	233 979,48	200 000,00
465 000,00	470 242,00	417 766,00	400 000,00	400 000,00	233 979,48	200 000,00
175 000,00	159 000,00	110 543,00	0,00	0,00	0,00	0,00