

z dnia 22 grudnia 2017 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Ostrowy na lata 2018-2021**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym ( t.j. Dz. U. z 2017r. poz. 1875, 2232 ) 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 2017r. poz. 2077 ), Rada Gminy uchwała, co następuje:

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowe Ostrowy na lata 2018-2021 wraz z prognozą łącznej kwoty długu na lata 2018-2027 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Ustala się 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:

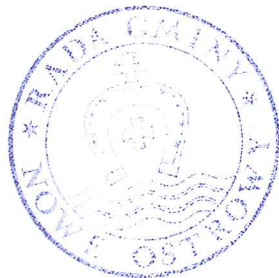
- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

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/220/2016 Rady Gminy Nowe Ostrowy z dnia 28 grudnia 2016 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Ostrowy na lata 2017-2020 z późn. zmianami.

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

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2018r.



Przewodniczący Rady Gminy  
Nowe Ostrowy

Jacek Olesiński



Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	<b>Dochoody ogółem</b>	16 205 394,00	19 520 000,00	16 010 000,00	15 975 000,00	15 950 000,00	16 020 000,00	16 086 393,00	15 950 000,00	15 950 000,00	15 950 000,00
1.1	Dochoody bieżące	15 545 638,00	15 800 000,00	15 860 000,00	15 870 000,00	15 900 000,00	16 000 000,00	15 991 393,00	15 950 000,00	15 950 000,00	15 950 000,00
1.1.1	dochoody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 407 253,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00
1.1.2	dochoody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
1.1.3	podatki i opłaty	3 832 200,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	2 860 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	4 106 622,00	4 200 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	4 290 713,00	4 250 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00
1.2	Dochoody majątkowe, w tym	659 756,00	3 720 000,00	150 000,00	105 000,00	50 000,00	20 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	130 000,00	100 000,00	150 000,00	105 000,00	50 000,00	20 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	529 756,00	3 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	<b>Wydatki ogółem</b>	17 397 921,00	20 824 918,00	15 391 502,00	15 375 000,00	15 330 000,00	15 395 000,00	15 381 393,00	15 300 000,00	15 308 818,00	15 567 366,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	15 032 141,00	15 250 000,00	15 000 000,00	15 100 000,00	15 130 000,00	15 160 000,00	15 160 000,00	15 100 000,00	15 100 000,00	15 100 000,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	68 000,00	75 000,00	70 000,00	70 000,00	62 000,00	57 000,00	50 000,00	35 000,00	30 000,00	15 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	68 000,00	75 000,00	70 000,00	70 000,00	62 000,00	57 000,00	50 000,00	35 000,00	30 000,00	15 000,00
2.1.3.1.1	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 odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	8 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	2 365 780,00	5 574 918,00	391 502,00	275 000,00	200 000,00	235 000,00	221 393,00	200 000,00	208 818,00	467 366,00
3	<b>Wynik budżetu</b>	-1 192 527,00	-1 304 918,00	618 498,00	600 000,00	620 000,00	625 000,00	625 000,00	650 000,00	641 182,00	382 634,00
4	<b>Przychody budżetu</b>	1 985 903,00	3 967 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 969 003,00	3 967 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	1 192 527,00	1 304 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	16 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	<b>Rozchody budżetu</b>	793 376,00	2 662 940,00	618 498,00	600 000,00	620 000,00	625 000,00	625 000,00	650 000,00	641 182,00	382 634,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	793 376,00	2 662 940,00	618 498,00	600 000,00	620 000,00	625 000,00	625 000,00	650 000,00	641 182,00	382 634,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	1 936 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	1 936 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	<b>Kwota długu</b>	3 457 396,00	4 762 314,00	4 143 816,00	3 543 816,00	2 923 816,00	2 298 816,00	1 673 816,00	1 023 816,00	382 634,00	0,00
7	<b>Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	513 497,00	550 000,00	860 000,00	770 000,00	770 000,00	840 000,00	831 393,00	850 000,00	850 000,00	850 000,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	513 497,00	550 000,00	860 000,00	770 000,00	770 000,00	840 000,00	831 393,00	850 000,00	850 000,00	850 000,00







Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
12.5	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	755 447,00	1 746 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	755 447,00	1 746 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	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	755 447,00	1 746 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	755 447,00	1 746 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	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	631 127,00	1 304 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	631 127,00	1 304 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	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	631 127,00	1 304 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	631 127,00	1 304 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	<b>Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnich publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku</b>	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnich zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	<b>Dane uzupełniające o dług i jego spłacie</b>	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowe oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	793 376,00	726 895,00	473 498,00	288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x





# Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem. (1.1+1.2+1.3)				6 888 932,00	2 365 780,00	4 410 939,00	0,00	0,00	6 776 719,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 888 932,00	2 365 780,00	4 410 939,00	0,00	0,00	6 776 719,00
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:				6 415 932,00	1 896 780,00	4 410 939,00	0,00	0,00	6 307 719,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 415 932,00	1 896 780,00	4 410 939,00	0,00	0,00	6 307 719,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Nowe Ostrowy, Włodzka i Grodno oraz sieci wodociągowej z odgałęzzeniami w miejscowości Nowe Ostrowy - Poprawa warunków życia mieszkańców miejsc. Nowe Ostrowy, Włodzka i Grodno poprzez budowę sieci kanalizacji sanitarnej oraz mieszkańców miej. Nowe Ostrowy poprzez budowę sieci wodociągowej z odgałęzzeniami	NOWE OSTROWY	2016	2019	3 822 397,00	1 220 000,00	2 522 474,00	0,00	0,00	3 742 474,00
1.1.2.2	Wykorzystanie energii słonecznej w Gminie Nowe Ostrowy - Ograniczenie oddziaływania energetyki na środowisko oraz poprawa efektywności energetycznej poprzez wykorzystanie odnawialnych źródeł energii w gospodarstwach domowych oraz w budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Nowe Ostrowy	NOWE OSTROWY	2016	2019	2 593 535,00	676 780,00	1 888 465,00	0,00	0,00	2 565 245,00
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:				473 000,00	469 000,00	0,00	0,00	0,00	469 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				473 000,00	469 000,00	0,00	0,00	0,00	469 000,00
1.3.2.1	Termomodernizacja budynku Ośrodka Zdrowia - poprawa efektywności cieplnej budynku	NOWE OSTROWY	2017	2018	473 000,00	469 000,00	0,00	0,00	0,00	469 000,00



**Objaśnienia do Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nowe Ostrowy na lata 2018-2027**

Przy konstruowaniu budżetu Gminy Nowe Ostrowy i WPF na 2018 i lata następne, oparto się przede wszystkim o dane obowiązujące mocą uchwał Rady Gminy, jak również zarządzeń Wójta Gminy. Dane finansowe zawarte w prognozie finansowej zostały opracowane w oparciu o dane z wykonania budżetu gminy za lata 2015-2016 oraz przewidywane wykonanie roku 2017, dane uzyskane z Ministerstwa Finansów, z ŁUW w Łodzi, KBW w Skierniewicach.

**Dochody Gminy Nowe Ostrowy**

Wielkość pozyskanych dochodów gminy uzależniona jest od kilku czynników:

1. od sytuacji materialnej i finansowej lokalnej społeczności;
2. od wysokości ustalonych stawek podatkowych i wysokości opłat lokalnych;
3. od wielkości otrzymanych z budżetu państwa dotacji i subwencji;
4. od możliwości pozyskania środków zewnętrznych;

Podstawową grupę dochodów bieżących stanowią podatki i opłaty. Do ustalenia wysokości podatków na 2018 rok przyjęto stawki wynikające z uchwał podatkowych obowiązujących na terenie gminy w tym również założeń przyjętych przez Wójta Gminy Nowe Ostrowy zarządzeniem nr 42/2017 z dnia 20 września 2017 r. w sprawie określenia podstawowych parametrów przyjętych do pracy nad budżetem gminy i Wieloletnią Prognozą Finansową na 2018 rok oraz opracowania materiałów planistycznych.

Środki z dotacji i subwencji stanowią równie istotną rolę co wymienione wyżej. Jeżeli chodzi o dotacje – plan na te środki ulega ciągłym zmianom, w zależności od realizowanych zadań, form finansowania i współfinansowania.

W latach 2018-2027 zaplanowano zarówno po stronie dochodów, jak i wydatków środki w ramach działu 855 Rodzina – w związku z realizacją rządowego programu 500+. Subwencje przyjęto na podstawie decyzji Ministra Finansów. Podatki dochodowe przyjęto na podstawie planowanego wykonania roku 2017 – dochodowy od osób prawnych i decyzji Ministra Finansów – dochodowy od osób fizycznych. W projekcie budżetu na 2018 rok nie zaplanowano środków z budżetu Unii Europejskiej w ramach dochodów bieżących.

Dochody bieżące w latach 2018-2027 ustalono na podobnym poziomie co w roku bazowym, planując przede wszystkim w oparciu o dane i informacje z roku 2017.

Na dochody majątkowe składają się przede wszystkim środki z budżetu unii na dofinansowanie do zadania: „Wykorzystanie energii słonecznej w Gminie Nowe Ostrowy” ( zgodnie z zawartą umową o dofinansowanie projektu nr UDA-RPLD.04.01.02-10-0079/16-00 z dnia 23.11.2017r. - etap I ) oraz dochody ze sprzedaży majątku. 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. W roku 2018 planuje się rozpoczęcie prac geodezyjnych dotyczących sprzedaży działek pod zabudowę jednorodzinną i pierwszą sprzedaż osobom zainteresowanym. Do sprzedaży planuje się przygotować 28 działek o powierzchni od 800 do 1.000,00 m<sup>2</sup>. Pierwsze wpływy zaplanowano w roku 2018 pozostałe rozłożono w czasie. W 2019 roku w ramach dochodów majątkowych zaplanowano zwrot środków dotyczących zadania; "Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Nowe Ostrowy, Wołodrza i Grodno oraz sieci wodociągowej z odgałęzieniami w miejscowości Nowe Ostrowy" ( zadanie realizowane w 2 etapach w latach 2018-2019, zgodnie z umową o dofinansowanie nr 00053-65150-UM0500042/17 z 27 lipca 2017 r. wraz z aneksem ), środki na dokończenie realizacji zadania dotyczącego wykorzystania energii słonecznej.

### **Wydatki Gminy Nowe Ostrowy**

Podstawą planowania wydatków budżetowych jest przewidywane wykonanie wydatków w 2017 roku, przy uwzględnieniu zakładanej inflacji i następujących danych:

1. wzrost wynagrodzeń pracowników pedagogicznych –5% kwoty brutto od kwietnia 2018 roku – zgodnie z założeniami budżetu państwa;
2. wzrost wynagrodzeń pracowników urzędu gminy i jednostek organizacyjnych ( pracowników niepedagogicznych ) – 2,3% kwoty brutto od stycznia 2018 r.
3. wydatki rzeczowe na podstawie planowanego wykonanie roku 2017;
4. wydatki na obsługę długu - na podstawie zawartych umów kredytowych;
5. wydatki majątkowe na podstawie zawartych umów i potrzeb zgłaszanych przez mieszkańców gminy.

Dla prawidłowości funkcjonowania budżetu w latach 2018-2027, przyjęto nieznaczny wzrost wydatków bieżących. Wydatki bieżące to przede wszystkim wynagrodzenia z pochodnymi dla pracowników administracji, jak i jednostek podległych. Znaczącą grupę wydatków bieżących stanowi pomoc społeczna oraz wydatki na oświatę i wychowanie.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano do realizacji 3 zadania, w tym 2 z dofinansowaniem unijnym ( pierwszy etap ). Na zadanie dotyczące budowy kanalizacji, umową z dnia 27 lipca 2017 r. gmina otrzymała dofinansowanie w kwocie 1.977.390,00 zł., zadanie dotyczące wykorzystania energii słonecznej - zaliczkowanie w latach 2018-2019 na kwotę 1.889.381,70 zł. Zadanie dotyczące Termomodernizacji budynku OZ planowane jest do pokrycia ze środków pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi. Na zadanie związane z kanalizacją planuje się zaciągnąć pożyczkę w BGK w Łodzi. W 2019 roku planuje się min. dokończenie realizacji ww zadań. Na wydatki majątkowe planuje się wydatkować 5.574.918,00 zł.

Z uwagi na powyższe w latach 2020-2027 planuje się niewielkie środki na inwestycje.

Rok 2018 planuje się zamknąć deficytem budżetu z uwagi na duże zadania majątkowe podobnie, jak rok 2019. W latach następnych planuje się nadwyżkę budżetową w całości przeznaczoną na spłatę wcześniej

zaciągniętych zobowiązań. W 2018 planuje się zaciągnąć pierwszą część pożyczki z BGK w Łodzi i w 2019 roku drugą część pożyczki na dokończenie realizacji ww zadania. Rozliczenie nastąpi w 2019 roku i wówczas, środki te w całości zostaną przeznaczone na spłatę zadłużenia.

### Rozchody budżetu gminy

Bardzo ważną pozycję w WPF stanowią rozchody. Zaciągając z roku na rok kolejne zobowiązania długoterminowe – obciążamy budżety lat następnych. Z danych ewidencji księgowej oraz zawartych umów wynika, że zadłużenie gminy na koniec 2017 roku będzie kształtowało się na poziomie 2.281.769,00 zł ( w tym kwota umorzenia – 113.121,00 zł. po całkowitym rozliczeniu umów ). Z zawartych umów wynika, że całkowita spłata zaciągniętych już zobowiązań nastąpi w 2021 roku, natomiast nowo zaciągnięte zadłużenie do 2027 roku.

Harmonogram spłat na lata 2018-2027

instytucja	rok zaciągnięcia pożyczki	kwota pozostająca do spłaty	Spłaty				
			2018	2019	2020	2021	2022
WFOŚiGW	2013	113.121	113.121	0	0	0	0
PEKAO	2013	300.000	150.000	150.000	0	0	0
BS AŁ	2014	440.000	220.000	220.000	0	0	0
BS GOST.	2014	507.000	160.000	160.000	187.000	0	0
BS K-ce	2014	168.505	5.112	76.895	86.498	0	0
WFOŚiGW	2015	65.143	65.143	0	0	0	0
BS K-ce	2015	400.000	80.000	120.000	200.000	0	0
BS K-ce	2016	288.000	0	0	0	288.000	0
BGK	2018	631.127	0	631.127	0	0	0
inne	2018	1.337.876	0	0	45.000	156.000	320.000
BGK	2019	1.304.918	0	1.304.918	0	0	0
inne	2019	2.662.940	0	0	100.000	156.000	300.000
RAZEM			793.376	2.662.940	618.498	600.000	620.000

\*umorzenie

2023	2024	2025	2026	2027
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
325.000	400.000	91.876	0	0
0	0	0	0	0
300.000	225.000	558.124	641.182	382.634
<b>625.000</b>	<b>625.000</b>	<b>650.000</b>	<b>641.182</b>	<b>382.634</b>

W 2018 r. i 2019 r. zaplanowano również odsetki podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań w związku z planowanym zaciągnięciem pożyczki długoterminowej w BGK w Łodzi.

#### **Wydatki na obsługę długu**

Oprócz spłat rat kapitałowych ważną rolę w budżecie odgrywiają wydatki na obsługę długu. Do wieloletniej prognozy finansowej przyjęto wysokość odsetek zgodnie z harmonogramami załączonymi do umów z WFOŚiGW w Łodzi i banków w których zaciągnięto kredyty.

#### **Kwota długu**

W związku z realizacją kolejnej dużej pozycji w wydatkach inwestycyjnych, zadłużenie gminy na koniec 2018 roku kształtować się będzie na poziomie 3.457.396 zł tj. znaczący wzrost w porównaniu do roku 2017. Planowane do zaciągnięcia pożyczki w WFOŚiGW w Łodzi będą częściowo umarzone, co znacznie odciąży budżety lat przyszłych.

W załączniku dotyczącym przedsięwzięć zaplanowano 3 zdania – zgodnie z budżetem gminy. 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.

**PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY**

*Jacek Olszński*