

**UCHWAŁA NR XLII/545/2022
RADY MIEJSKIEJ NOWOGRODU BOBRZAŃSKIEGO**

z dnia 15 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogród Bobrzański na lata 2023-2033

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079 i 1561) oraz art. 89, art. 226-229, 230 ust. 1 i 6, art. 243, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768 i 1964) Rada Miejska w Nowogrodzie Bobrzański uchwala co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowogród Bobrzański na lata 2023-2033 obejmującą:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące, w tym na obsługę długu,
- 2) dochody majątkowe w tym dochody ze sprzedaży majątki oraz wydatki majątkowe budżetu,
- 3) wynik budżetu,
- 4) sposób pokrycia deficytu budżetu,
- 5) przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem zaciągniętego długu,
- 6) kwotę długu gminy, w tym relację, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w na lata 2023-2033 oraz sposób finansowania spłaty długu, jak w załączniku nr 1 do uchwały,
- 7) objaśnienia przyjętych wartości jak w załączniku nr 3 do uchwały.

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Nowogrodu Bobrzańskiego do:

- 1) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 2) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4. Traci moc Uchwała nr XLVII/423/2021 Rady Miejskiej w Nowogrodzie Bobrzańskim z dnia 22 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogród Bobrzański na lata 2022-2032.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

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 XLII/545/2022

Rady Miejskiej Nowogrodu Bobrzańskiego

z dnia 15 grudnia 2022 r.

Wyszczególnienie	z tego:									
	1	z tego:					z tego:			
		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
Docho- dy ogółem ^x	Docho- dy bieżące ^x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	Docho- dy majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp										
2023	56 124 006,00	41 642 243,00	3 115 136,00	11 434 408,00	6 319 222,00	17 877 447,00	10 242 812,00	14 487 763,00	600 000,00	13 771 763,00
2024	48 658 750,00	42 158 750,00	115 000,00	10 700 000,00	7 200 000,00	17 926 250,00	10 600 000,00	6 500 000,00	200 000,00	1 000 000,00
2025	44 760 000,00	43 260 000,00	120 000,00	11 400 000,00	7 400 000,00	17 290 000,00	10 860 187,00	1 500 000,00	200 000,00	1 300 000,00
2026	46 499 300,00	44 939 300,00	126 800,00	11 600 000,00	7 600 000,00	18 160 000,00	11 013 198,00	1 560 000,00	208 000,00	1 352 000,00
2027	48 992 080,00	47 369 680,00	133 872,00	12 130 000,00	7 800 000,00	19 430 688,00	11 488 857,00	1 622 400,00	216 320,00	1 406 080,00
2028	50 845 415,00	49 158 119,00	111 227,00	12 686 500,00	8 000 000,00	20 041 516,00	11 888 299,00	1 687 296,00	224 973,00	1 462 323,00
2029	52 540 084,00	50 785 296,00	148 876,00	13 270 825,00	8 200 000,00	20 380 776,00	12 012 713,00	1 754 788,00	233 972,00	1 520 816,00
2030	54 689 842,00	52 864 863,00	156 831,00	13 884 366,00	8 400 000,00	20 989 607,00	12 723 348,00	1 824 979,00	243 330,00	1 581 649,00
2031	56 786 086,00	54 859 223,00	215 104,00	14 528 584,00	8 600 000,00	21 727 774,00	13 141 515,00	1 926 863,00	220 000,00	1 706 863,00
2032	58 369 924,00	56 369 924,00	230 000,00	14 926 560,00	8 800 000,00	22 125 603,00	13 645 830,00	2 000 000,00	400 000,00	1 600 000,00
2033	59 537 322,00	57 497 322,00	234 600,00	15 205 091,00	8 976 000,00	22 568 115,00	13 918 746,00	2 040 000,00	0,00	2 040 000,00

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 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	Wydatkii ogółem ^x	z tego:										w tym:				
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1			
								Wydanki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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
Lp																
2023	61 651 844,08	40 735 080,13	16 914 425,00	0,00	1 242 033,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 916 763,95	20 916 763,95	74 000,00	
2024	47 288 750,00	37 940 000,00	17 400 000,00	0,00	864 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 328 750,00	9 328 750,00	0,00	
2025	43 110 000,00	38 980 000,00	17 600 000,00	0,00	722 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 130 000,00	4 130 000,00	0,00	
2026	44 949 300,00	40 499 300,00	17 800 000,00	0,00	498 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 450 000,00	4 450 000,00	0,00	
2027	47 342 080,00	41 968 800,00	18 200 000,00	0,00	158 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 373 280,00	5 373 280,00	0,00	
2028	50 395 415,00	44 188 663,00	18 400 000,00	0,00	91 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 206 752,00	6 206 752,00	0,00	
2029	52 090 084,00	45 395 862,00	18 600 000,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 694 222,00	6 694 222,00	0,00	
2030	54 239 842,00	47 288 251,00	18 800 000,00	0,00	52 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 951 591,00	6 951 591,00	0,00	
2031	56 526 086,00	49 690 000,00	19 000 000,00	0,00	33 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 836 086,00	6 836 086,00	0,00	
2032	58 109 924,00	50 640 000,00	19 200 000,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 469 924,00	7 469 924,00	0,00	
2033	59 277 322,00	51 652 800,00	19 584 000,00	0,00	10 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 624 522,00	7 624 522,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4	4.1	z tego:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		3	3.1				4.2	4.3				4.3.1	4.2.1			4.3	4.3.1
2023	-5 527 838,08	0,00	0,00	7 907 838,08	2 600 000,00	220 000,00	638 739,00	4 669 099,08	4 669 099,08	0,00	0,00	638 739,00	0,00	4 669 099,08	0,00	0,00	
2024	1 390 000,00	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Imię i nazwisko nadwójki 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:			5	5.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}				na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym:	
								4.4	4.4.1
Lp	4.4	4.4.1	4.5	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2023	0,00	0,00	0,00	2 380 000,00	2 380 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2024	0,00	0,00	0,00	1 390 000,00	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	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:										w tym:	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:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	Z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
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			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 640 000,00	270 000,00	907 162,87	6 215 000,95			
x	x	x	x	0,00	0,00	7 220 000,00	240 000,00	4 218 750,00	4 218 750,00			
x	x	x	x	0,00	0,00	5 540 000,00	210 000,00	4 280 000,00	4 280 000,00			
x	x	x	x	0,00	0,00	3 960 000,00	180 000,00	4 440 000,00	4 440 000,00			
x	x	x	x	0,00	0,00	2 280 000,00	150 000,00	5 400 880,00	5 400 880,00			
x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	120 000,00	4 969 456,00	4 969 456,00			
x	x	x	x	0,00	0,00	1 320 000,00	90 000,00	5 389 434,00	5 389 434,00			
x	x	x	x	0,00	0,00	840 000,00	60 000,00	5 576 612,00	5 576 612,00			
x	x	x	x	0,00	0,00	550 000,00	30 000,00	5 169 223,00	5 169 223,00			
x	x	x	x	0,00	0,00	260 000,00	0,00	5 729 924,00	5 729 924,00			
x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 844 522,00	5 844 522,00			

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	8.2	8.3	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 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		8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	6,08%	7,78%	12,13%	13,01%	TAK	TAK
2024	14,54%	15,11%	11,42%	12,31%	TAK	TAK
2025	13,95%	x	12,14%	13,02%	TAK	TAK
2026	13,23%	x	11,05%	12,10%	TAK	TAK
2027	14,05%	x	11,56%	12,60%	TAK	TAK
2028	12,30%	x	11,10%	12,15%	TAK	TAK
2029	12,82%	x	10,38%	11,43%	TAK	TAK
2030	12,66%	x	12,42%	12,42%	TAK	TAK
2031	11,25%	x	13,36%	13,36%	TAK	TAK
2032	12,09%	x	12,89%	12,89%	TAK	TAK
2033	12,07%	x	12,63%	12,63%	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	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 i 3 ustawy ^x	Dotychczasowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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	
2023	0,00	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	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																								
Wyszczególnienie	Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11											
							w tym:																	
							Wydatki	Wydługi																
Wydatki	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydługi zmniejszające dług x	splaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadają emitowanym lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾													
												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
												30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	
												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyczerpaniu 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, została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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 wykluczeniu 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 XLII/545/2022
Rady Miejskiej Nowogrodu Bobrzańskiego

z dnia 15 grudnia 2022 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 280 580,20	20 341 263,95	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 280 580,20	20 341 263,95	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00
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:				930 004,00	908 929,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				930 004,00	908 929,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rewitalizacja parku w Nowogrodzie Bobrzańskim przy ulicy Rynek - Poprawa wizerunku miejsc publicznych	URZĄD MIEJSKI	2020	2023	930 004,00	908 929,00	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				25 350 576,20	19 432 334,95	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 350 576,20	19 432 334,95	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja budynku mieszkalnego przy ul. Nad Bobrem 9 w Nowogrodzie Bobrzańskim - Zwiększenie ilości mieszkań socjalno-komunalnych	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	240 000,00	235 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa, przebudowa (kompleksowa) oświetlenia na drogach i placach w gminie Nowogród Bobrzański - Zmniejszenie zużycia energii elektrycznej	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	10 021 227,00	10 001 307,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja budynku mieszkalnego przy ul. Poczтова 1 w Nowogrodzie Bobrzańskim - Modernizacja budynku mieszkalnego przy ul. Poczтова 1 w Nowogrodzie Bobrzańskim	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	579 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa ul. Reja i Spokojnej w Nowogrodzie Bobrzańskim - Przebudowa ul. Reja i Spokojnej w Nowogrodzie Bobrzańskim	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	446 910,00	426 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa, przebudowa drogi gminnej w miejscowości Klepina - gmina Nowogród Bobrzański -	URZĄD MIEJSKI	2022	2024	5 730 000,00	0,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa, przebudowa dróg gminnych w Nowogrodzie Bobrzańskim (ul. Dąbrowskiego i przyległe). - Poprawa bezpieczeństwa drogowego	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	4 310 000,00	4 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej ul. Witosa w Nowogrodzie Bobrzańskim - Przebudowa drogi gminnej ul. Witosa w Nowogrodzie Bobrzańskim	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	1 965 000,00	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa kanalizacji w Nowogrodzie Bobrzańskim - Budowa kanalizacji w Nowogrodzie Bobrzańskim	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa zbiornika retencyjnego w Pierzwiniu - Budowa zbiornika retencyjnego w Pierzwiniu	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	35 916,00	28 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	0,00	14 251 560,00
1.a	0,00	0,00
1.b	0,00	14 251 560,00
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	14 251 560,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	14 251 560,00
1.3.2.1	0,00	235 560,00
1.3.2.2	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	570 000,00
1.3.2.4	0,00	426 000,00
1.3.2.5	0,00	5 730 000,00
1.3.2.6	0,00	4 310 000,00
1.3.2.7	0,00	1 940 000,00
1.3.2.8	0,00	900 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka i odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.10	Zakup samochodu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych z gminy Nowogród Bobrzański - Zakup samochodu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych z gminy Nowogród Bobrzański	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	182 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa kotłowni w Miejsko-Gminnym Ośrodku Kultury, Sportu i Rekreacji w Nowogrodzie Bobrzańskim - Przebudowa kotłowni w Miejsko-Gminnym Ośrodku Kultury, Sportu i Rekreacji w Nowogrodzie Bobrzańskim	URZĄD MIEJSKI	2020	2023	258 711,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Wymiana pieca C.O. w Szkole Podstawowej nr 1 w Nowogrodzie Bobrzańskim - Wymiana pieca C.O. w Szkole Podstawowej nr 1 w Nowogrodzie Bobrzańskim	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	244 511,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Modernizacja oświetlenia oraz systemu ogrzewania na hall w SP 2 - Zmniejszenie zużycia energii elektrycznej oraz grzewczej	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja mostu drogowego nad Kanalem Dychowskim w m. Krzywa - Poprawa bezpieczeństwa drogowego	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	297 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.10	0,00	0,00
1.3.2.11	0,00	0,00
1.3.2.12	0,00	0,00
1.3.2.13	0,00	140 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY NOWOGRÓD BOBRZAŃSKI NA LATA 2023-2033

1. ZAŁOŻENIA WSTĘPNE

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowogród Bobrzański została przygotowana na lata 2023-2033. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2022 poz. 1634 z późn. zm) dalej zwaną ustawą. Zgodnie z brzmieniem przepisu, ustawodawca nakazuje sporządzić prognozę na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągać zobowiązania.

Zaciągnięte przez Gminę zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji zostaną spłacone do końca 2033 roku.

Wartości ujęte w WPF w latach 2016-2021 wynikają ze sprawozdań budżetowych, natomiast plan na III kwartał 2022 r. z uchwalonej uchwały budżetowej gminy na 2022 rok po zmianach do 30 września 2022.

Przy prognozowaniu dochodów i wydatków wykorzystano:

1. Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw - aktualizacja październik 2022 r. . tj. wykorzystano m.in. wskaźniki wzrostu PKB w ujęciu realnym, średnioroczny wzrost cen i usług konsumpcyjnych, prognozowany wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej, stopę bezrobocia.

2. wybrane zagadnienie z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa (dalej zwanym WPF) na lata 2022-2025.

W przedłożonym projekcie ustalono 7 letnią średnią arytmetyczną dla relacji spłaty zobowiązań o której mowa a art. 243.

2. PROGNOZA DOCHODÓW

Prognozy dochodów dokonano w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe.

W dochodach bieżących dokonano podziału na następujące kategorie:

1. podatki i opłaty lokalne wyszczególniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn oraz opłaty: skarbową, eksploatacyjną, targową, za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, za korzystanie ze środowiska, za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz pozostałe podatki i opłaty.

Przyjęto w następujących po sobie latach wzrost dochodów z podatków i opłat lokalnych na poziomie 5%,

2. udziały w podatkach centralnych budżetu państwa: udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych - PIT i od osób prawnych - CIT; w latach 2024-2033 ustalono na poziomie 5% wzrostu rok do roku,

3. subwencje z budżetu państwa (oświatowa, wyrównawcza i równoważąca). Największe znaczenie ma subwencja oświatowa. W latach 2023-2033 przyjęto wzrost subwencji ogólnej o 5% rok do roku,

4. dotacje otrzymane na zadania zlecone jak i na zadania własne nie mają znaczenia na wynik budżetu; podlegają szczególnemu rozliczeniu, a nie wykorzystane zwrotowi do dysponenta;

Dochody majątkowe prognozowano na podstawie danych z lat 2020-2022.

3. PROGNOZA WYDATKÓW

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono na kategorię wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielono m.in. na wynagrodzenia i składki od nich naliczone oraz związane z funkcjonowaniem organów Gminy, obsługę długu.

Wzrost wydatków bieżących w latach 2024-2033, a zarazem wydatków ogółem będzie następował w wyniku rosnącej inflacji oraz prognozowanego wzrostu wynagrodzenia. Taka sytuacja wymaga szczególnej optymalizacji zasobów ludzkich.

Wszystkie jednostki budżetowe zostaną zobowiązane do stosowania oszczędnej i racjonalnej gospodarki finansowej.

4. WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Obejmuje realizację projektów p.n.:

1. Modernizacja budynku mieszkalnego przy ul. Nad Bobrem 9 w Nowogrodzie Bobrzańskim,
2. Budowa, przebudowa (kompleksowa) oświetlenia na drogach i placach w gminie Nowogród Bobrzański,
3. Modernizacja budynku mieszkalnego przy ul. Pocztowa 1 w Nowogrodzie Bobrzańskim,
4. Przebudowa ul. Reja i Spokojnej w Nowogrodzie Bobrzańskim,
5. Budowa, przebudowa drogi gminnej w miejscowości Klępina,
6. Budowa, przebudowa dróg gminnych w Nowogrodzie Bobrzańskim (ul. Dąbrowskiego i przyległe)
7. Przebudowa drogi gminnej ul. Witosa w Nowogrodzie Bobrzańskim,
8. Budowa kanalizacji w Nowogrodzie Bobrzańskim.
9. Rewitalizacja parku w Nowogrodzie Bobrzańskim przy ulicy Rynek.
10. Budowa zbiornika retencyjnego w Pierzwinie.
11. Zakup samochodu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych.
12. Przebudowa kotłowni w Miejsko-Gminnym Ośrodku Kultury, Sportu i Rekreacji w Nowogrodzie Bobrzańskim.
13. Wymiana pieca C.O. w Szkole Podstawowej w Nowogrodzie Bobrzańskim.
14. Modernizacja oświetlenia oraz systemu ogrzewania na hali w SP 2.
15. Modernizacja mostu drogowego nad Kanałem Dychowskim.

5. INWESTYCJE (WYDATKI MAJĄTKOWE)

W prognozie zostały uwzględnione wydatki majątkowe na realizację niezbędnych zadań, wynikające głównie z uchwał podjętych w ramach funduszu sołeckiego oraz na przedsięwzięcie opisane w pkt. 4. W latach 2023 - 2033 wysokość wydatków majątkowych będzie uzależniona od sytuacji finansowej Gminy; do realizacji będą kwalifikowane zadania o priorytetowym znaczeniu.

6. WYNIK BUDŻETU, WYNIK Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (BIEŻĄCEJ)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków i zamyka się w 2023 roku deficytem w kwocie 5.527.838,08 zł, który zostanie pokryty:

- 1) z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 220.000,00 zł, przychodów z wolnych środków,
- 2) z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków z nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 345.909,00 zł,
- 3) z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 292.830,00 zł,
- 4) przychodów z wolnych środków, o których mowa a art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 4.669.099,08 zł z czego 900.000,00 jest to przyznana w 2021 roku subwencja kanalizacyjna., natomiast w latach 2024-2033 nadwyżką, którą przeznaczają się na wykup papierów wartościowych (obligacji) wyemitowanych w latach poprzednich oraz spłatę kredytów i pożyczek z lat poprzednich

Wysokość wyniku operacyjnego w latach 2023-2033 przedstawia załącznik nr 1 do uchwały. Z przedstawionego zastawienia wynika, że w latach 2023-2033 spełnione są warunki wynikające z art. 242 oraz 243 ustawy.

Wynik działalności operacyjnej jest pozycją bardzo istotną z dwóch powodów:

1. z art. 242 ustawy - wynika, że organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki,

2. umożliwia finansowanie zadań inwestycyjnych z własnych środków, a więc najtańszego z możliwych źródeł.

W okresie objętym prognozą należy dołożyć maksimum staranności i konsekwentnie realizować zaplanowane wielkości.

7. ROZCHODY BUDŻETU

Przyjęto przepływy związane ze spłatą pożyczki preferencyjnej w 2023 r. w kwocie 150.000,00 zł, wykup obligacji w kwocie 1.800.00,00 zł, spłat rat kapitałowych od kredytów krajowych w kwocie 430.000,00 zł.. Ostatnia spłata rat kredytu z rynku krajowego w badanym okresie została zaplanowana na 2033 rok. Szczegółowe wartości spłat i wykupu obligacji dla poszczególnych lat przedstawia załącznik nr 1.

8. PRZYCHODY BUDŻETU GMINY

Przyjęto zaciągnięcie kredytu w 2023 roku w kwocie 2.600.000,00 zł na okres 10 lat na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji oraz pokrycie deficytu budżetu. Ponadto przyjęto przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 4.669.099,08 zł. Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków z nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 345.909,00 zł. Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych w kwocie 292.830,00 zł.

9. DŁUG BUDŻETU GMINY

Po dokonaniu obliczeń przyjęte założenia zapewniają bezpieczną obsługę zadłużenia gminy i stabilność finansową przy zachowaniu szczególnej dyscypliny realizacji założeń w latach 2023-2033.

10. PODSUMOWANIE

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy od 2011 roku stanowi jedną z najważniejszych nowych instytucji uregulowanych w ustawie o finansach publicznych. Przyjęte wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób optymalny. Głównym celem w okresie 2023 - 2033 będzie wypracowanie dochodów bieżących na poziomie gwarantującym spełnienie wymogów w zakresie kształtowania się indywidualnego dla Gminy wskaźnika obsługi zadłużenia.