

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ NOWOGRODU BOBRZAŃSKIEGO

z dnia 2023 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogród Bobrzański na lata 2024-2033

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463 i 1688) 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 (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872) 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 2024-2033 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 LXII/545/2022 Rady Miejskiej w Nowogrodzie Bobrzańskim z dnia 15 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogród Bobrzański na lata 2023-2033.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 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
zarządzenia nr Projekt
z dnia 2023-11-15

| 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 | |
| 2024 | 66 940 293,01 | 49 454 079,01 | 7 407 716,00 | 329 952,00 | 11 858 425,00 | 7 096 494,01 | 22 761 492,00 | 10 887 696,00 | 17 486 214,00 | 300 000,00 | 17 183 714,00 | |
| 2025 | 47 058 500,00 | 45 558 500,00 | 8 050 000,00 | 350 000,00 | 12 400 000,00 | 7 400 000,00 | 17 358 500,00 | 10 928 687,00 | 1 500 000,00 | 200 000,00 | 1 300 000,00 | |
| 2026 | 49 811 000,00 | 48 251 000,00 | 8 452 500,00 | 370 000,00 | 13 600 000,00 | 7 600 000,00 | 18 228 500,00 | 11 081 698,00 | 1 560 000,00 | 208 000,00 | 1 352 000,00 | |
| 2027 | 52 316 708,00 | 50 694 308,00 | 8 875 120,00 | 390 000,00 | 14 130 000,00 | 7 800 000,00 | 19 499 188,00 | 11 557 357,00 | 1 622 400,00 | 216 320,00 | 1 406 080,00 | |
| 2028 | 55 212 688,00 | 53 525 392,00 | 9 318 876,00 | 410 000,00 | 15 686 500,00 | 8 000 000,00 | 20 110 016,00 | 11 956 799,00 | 1 687 296,00 | 224 973,00 | 1 462 323,00 | |
| 2029 | 56 889 708,00 | 55 134 920,00 | 9 784 819,00 | 430 000,00 | 16 270 825,00 | 8 200 000,00 | 20 449 276,00 | 12 081 213,00 | 1 754 788,00 | 233 972,00 | 1 520 816,00 | |
| 2030 | 59 891 511,00 | 58 066 532,00 | 10 274 059,00 | 450 000,00 | 17 884 366,00 | 8 400 000,00 | 21 058 107,00 | 12 791 848,00 | 1 824 979,00 | 243 330,00 | 1 581 649,00 | |
| 2031 | 63 114 586,00 | 61 187 723,00 | 10 787 761,00 | 470 000,00 | 18 528 584,00 | 8 600 000,00 | 21 796 274,00 | 13 210 015,00 | 1 926 863,00 | 220 000,00 | 1 706 863,00 | |
| 2032 | 64 740 824,00 | 62 740 824,00 | 11 287 761,00 | 490 000,00 | 19 926 560,00 | 8 800 000,00 | 22 194 103,00 | 13 714 330,00 | 2 000 000,00 | 400 000,00 | 1 600 000,00 | |
| 2033 | 65 881 222,00 | 63 841 222,00 | 11 513 516,00 | 510 000,00 | 20 205 091,00 | 8 976 000,00 | 22 636 615,00 | 13 987 246,00 | 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 | 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 |
| 2024 | 75 005 917,00 | 48 064 065,41 | 20 966 213,47 | 0,00 | 0,00 | 1 652 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26 941 851,59 | 26 941 851,59 | 0,00 |
| 2025 | 45 460 000,00 | 41 210 000,00 | 20 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 443 650,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 250 000,00 | 4 250 000,00 | 0,00 |
| 2026 | 48 312 500,00 | 43 742 500,00 | 21 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 213 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 570 000,00 | 4 570 000,00 | 0,00 |
| 2027 | 50 718 208,00 | 45 224 928,00 | 21 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 866 350,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 493 280,00 | 5 493 280,00 | 0,00 |
| 2028 | 53 814 188,00 | 47 487 436,00 | 21 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 792 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 326 752,00 | 6 326 752,00 | 0,00 |
| 2029 | 55 491 208,00 | 48 676 986,00 | 22 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 646 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 814 222,00 | 6 814 222,00 | 0,00 |
| 2030 | 58 493 011,00 | 51 421 420,00 | 22 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 500 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 071 591,00 | 7 071 591,00 | 0,00 |
| 2031 | 61 906 086,00 | 54 950 000,00 | 22 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 354 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 956 086,00 | 6 956 086,00 | 0,00 |
| 2032 | 63 532 324,00 | 55 942 400,00 | 22 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 215 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 589 924,00 | 7 589 924,00 | 0,00 |
| 2033 | 65 172 722,00 | 57 428 200,00 | 22 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 77 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 744 522,00 | 7 744 522,00 | 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 |
| 2024 | -8 065 623,99 | 0,00 | 9 404 123,99 | 5 500 000,00 | 5 500 000,00 | 1 319 033,64 | 1 319 033,64 | 2 585 090,35 | 1 246 590,35 |
| 2025 | 1 598 500,00 | 1 598 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 1 498 500,00 | 1 498 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 1 598 500,00 | 1 598 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 1 398 500,00 | 1 398 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 1 398 500,00 | 1 398 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 1 398 500,00 | 1 398 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 1 208 500,00 | 1 208 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 1 208 500,00 | 1 208 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 708 500,00 | 708 500,00 | 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 | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x | z tego: | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^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 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 338 500,00 | 1 338 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 598 500,00 | 1 598 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 498 500,00 | 1 498 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 598 500,00 | 1 598 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 398 500,00 | 1 398 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 398 500,00 | 1 398 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 398 500,00 | 1 398 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 208 500,00 | 1 208 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 208 500,00 | 1 208 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 708 500,00 | 708 500,00 | 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 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 256 500,00 | 240 000,00 | 1 390 013,60 | 5 294 137,59 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 10 628 000,00 | 210 000,00 | 4 348 500,00 | 4 348 500,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 9 099 500,00 | 180 000,00 | 4 508 500,00 | 4 508 500,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 471 000,00 | 150 000,00 | 5 469 380,00 | 5 469 380,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 042 500,00 | 120 000,00 | 6 037 956,00 | 6 037 956,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 614 000,00 | 90 000,00 | 6 457 934,00 | 6 457 934,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 185 500,00 | 60 000,00 | 6 645 112,00 | 6 645 112,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 947 000,00 | 30 000,00 | 6 237 723,00 | 6 237 723,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 708 500,00 | 0,00 | 6 798 424,00 | 6 798 424,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 413 022,00 | 6 413 022,00 |

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 | 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 |
| 2024 | 7,13% | 7,18% | 7,89% | 13,35% | 13,36% | TAK | TAK |
| 2025 | 8,05% | 15,18% | x | 13,03% | 13,05% | TAK | TAK |
| 2026 | 6,74% | 14,08% | x | 12,30% | 12,31% | TAK | TAK |
| 2027 | 5,82% | 14,77% | x | 12,93% | 12,94% | TAK | TAK |
| 2028 | 4,88% | 15,00% | x | 12,57% | 12,59% | TAK | TAK |
| 2029 | 4,42% | 15,14% | x | 12,24% | 12,25% | TAK | TAK |
| 2030 | 3,88% | 14,39% | x | 12,14% | 12,15% | TAK | TAK |
| 2031 | 3,03% | 12,54% | x | 13,68% | 13,68% | TAK | TAK |
| 2032 | 2,70% | 13,00% | x | 14,44% | 14,44% | TAK | TAK |
| 2033 | 1,43% | 11,83% | x | 14,13% | 14,13% | 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 |
| 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 |
| 2033 | 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 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 403 807,14 | 29 500,00 | 25 374 307,14 | 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 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|---|--|--|---|
| | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | 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: | | wyplaty 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 |
| 2024 | 1 338 500,00 | 30 000,00 | 0,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 1 390 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 1 290 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 1 390 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 190 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 190 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 190 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 30 000,00 | 0,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 30 000,00 | 0,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 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 wyliczaniu limitu spłaty 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. Automatyczne 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
zarządzenia nr Projekt
z dnia 2023-11-15

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 25 588 247,14 | 25 403 807,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 39 500,00 | 29 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 25 548 747,14 | 25 374 307,14 | 0,00 | 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: | | | | 0,00 | 0,00 | 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 | | | | 0,00 | 0,00 | 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 | | | | 25 588 247,14 | 25 403 807,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 39 500,00 | 29 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.1 | Sporządzenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenu w mieście Nowogród Bobrzański, obręb 0001 - sporządzenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego | Urząd Miejski w Nowogrodzie Bobrzańskim | 2023 | 2024 | 19 500,00 | 19 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | Usunięcie kolizji sieci elektrycznej w m. Cieszów - Poprawa bezpieczeństwa | Urząd Miejski w Nowogrodzie Bobrzańskim | 2023 | 2024 | 20 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 25 548 747,14 | 25 374 307,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.1 | Modernizacja budynku mieszkalnego przy ul. Pocztowa 1 w Nowogrodzie Bobrzańskim - Zwiększenie ilości mieszkań socjalno-komunalnych | URZAD MIEJSKI | 2021 | 2024 | 898 792,05 | 898 792,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Budowa, przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kłępina - gmina Nowogród Bobrzański - Poprawa bezpieczeństwa drogowego | Urząd Miejski w Nowogrodzie Bobrzańskim | 2022 | 2024 | 7 132 424,34 | 7 105 424,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | Przebudowa drogi gminnej ul. Witosa w Nowogrodzie Bobrzańskim - Poprawa bezpieczeństwa drogowego | Urząd Miejski w Nowogrodzie Bobrzańskim | 2022 | 2024 | 2 239 106,01 | 2 214 106,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | Budowa kanalizacji w Nowogrodzie Bobrzańskim - Kanalizacja gminy | URZAD MIEJSKI | 2022 | 2024 | 900 000,00 | 865 560,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | Budowa dróg gminnych ul. Promykowa i przyległe w Nowogrodzie Bobrzańskim - dokumentacja projektowa - Skomunikowanie zurbanizowanych terenów | Urząd Miejski w Nowogrodzie Bobrzańskim | 2023 | 2024 | 4 761 653,58 | 4 673 653,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.6 | Budowa rowerowego placu zabaw – pumtrack w Nowogrodzie Bobrzańskim - Zapewnienie miejsc aktywnego wypoczynku dla dzieci i młodzieży | Urząd Miejski w Nowogrodzie Bobrzańskim | 2023 | 2024 | 611 064,00 | 611 064,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.7 | Budowa drogi gminnej ul. Unii Europejskiej w Nowogrodzie Bobrzańskim - Poprawa bezpieczeństwa na drogach | Urząd Miejski w Nowogrodzie Bobrzańskim | 2023 | 2024 | 2 292 779,91 | 2 292 779,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|---------|------------|---------------------|
| 1 | 0,00 | 16 144 136,29 |
| 1.a | 0,00 | 39 500,00 |
| 1.b | 0,00 | 16 104 636,29 |
| 1.1 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | 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 | 16 144 136,29 |
| 1.3.1 | 0,00 | 39 500,00 |
| 1.3.1.1 | 0,00 | 19 500,00 |
| 1.3.1.2 | 0,00 | 20 000,00 |
| 1.3.2 | 0,00 | 16 104 636,29 |
| 1.3.2.1 | 0,00 | 898 792,05 |
| 1.3.2.2 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | 0,00 | 900 000,00 |
| 1.3.2.5 | 0,00 | 4 689 073,08 |
| 1.3.2.6 | 0,00 | 611 064,00 |
| 1.3.2.7 | 0,00 | 2 292 779,91 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.8 | Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Białowice, gmina Nowogród Bobrzański - Poprawa bezpieczeństwa na drogach | Urząd Miejski w Nowogrodzie Bobrzańskim | 2023 | 2024 | 2 049 163,38 | 2 049 163,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.9 | Przebudowa drogi gminnej nr 003811F w m. Skibice, gmina Nowogród Bobrzański - Poprawa bezpieczeństwa na drogach | Urząd Miejski w Nowogrodzie Bobrzańskim | 2023 | 2024 | 4 044 703,02 | 4 044 703,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.10 | Przebudowa drogi gminnej o numerze 003811F w m. Przybymierz - Poprawa bezpieczeństwa na drogach | Urząd Miejski w Nowogrodzie Bobrzańskim | 2023 | 2024 | 619 060,85 | 619 060,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|----------|------------|---------------------|
| 1.3.2.8 | 0,00 | 2 049 163,38 |
| 1.3.2.9 | 0,00 | 4 044 703,02 |
| 1.3.2.10 | 0,00 | 619 060,85 |

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY NOWOGRÓD BOBRZAŃSKI
NA LATA 2024-2033**

1. ZAŁOŻENIA WSTĘPNE

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowogród Bobrzański została przygotowana na lata 2024-2033. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2023 poz. 1270 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 splatecone do końca 2033 roku.

Wartości ujęte w WPF w latach 2017-2022 wynikają ze sprawozdań budżetowych, natomiast plan na III kwartał 2023 r. z uchwalonej uchwały budżetowej gminy na 2023 rok po zmianach do 30 września 2023.

Przy prognozowaniu dochodów i wydatków wykorzystano:

1. Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – aktualizacja październik 2023 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 2023-2026.

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 okresie 2024-2033 przyjęto średni wzrost subwencji ogólnej o 6% 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 2021-2023.

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. Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenu w mieście Nowogród Bobrzański, obręb 0001,
2. Usunięcie kolizji sieci elektrycznej w m. Cieszów,
3. Modernizacja budynku mieszkalnego przy ul. Pocztowa 1 w Nowogrodzie Bobrzańskim,
4. Budowa, przebudowa drogi gminnej w miejscowości Klępina - gmina Nowogród Bobrzański,
5. Przebudowa drogi gminnej ul. Witosa w Nowogrodzie Bobrzańskim,
6. Budowa kanalizacji w Nowogrodzie Bobrzańskim,
7. Budowa dróg gminnych ul. Promykowa i przyległych w Nowogrodzie Bobrzańskim,
8. Budowa rowerowego placu zabaw – pumptrack w Nowogrodzie Bobrzańskim,
9. Budowa drogi gminnej ul. Unii Europejskiej w Nowogrodzie Bobrzańskim,
10. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Białowice, gmina Nowogród Bobrzański,
11. Przebudowa drogi gminnej o numerze 003811F w m. Skibice, gmina Nowogród Bobrzański,
12. Przebudowa drogi gminnej o numerze 003811F w m. Przybymierz.

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 2024 – 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 (BIEŻACEJ)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków i zamyka się w 2024 roku deficytem w kwocie 8.065.623,99 zł, który zostanie pokryty:

- 1) z emisji papierów wartościowych w kwocie 5.500.000,00 zł, których wykup planowany jest w następujących latach i kwotach:

- 1.000.000,00 zł w 2028 roku,
- 1.000.000,00 zł w 2029 roku,
- 1.000.000,00 zł w 2030 roku,
- 1.000.000,00 zł w 2031 roku,
- 1.000.000,00 zł w 2032 roku,
- 500.000,00 zł w 2033 roku,

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 1.319.033,64 zł z czego otrzymana w 2023 roku dotacja z BGK na zadanie Modernizacja budynku mieszkalnego przy ul. Pocztowa 1 w Nowogrodzie Bobrzańskim w kwocie 719.033,64 zł oraz z nadwyżki dochodów na wydatkami z lat 2022 i 2023 systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie 600.000,00 zł,

4) przychodów z wolnych środków, o których mowa a art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.245.590,35 zł z czego 865.560,00 zł jest to przyznana w 2021 roku subwencja kanalizacyjna., natomiast w latach 2025-2033 nadwyżką, którą przeznacza się na wykup papierów wartościowych (obligacji) wyemitowanych w latach poprzednich oraz spłatę kredytów i pożyczek z lat poprzednich

Wysokość wyniku operacyjnego w latach 2024-2033 przedstawia załącznik nr 1 do uchwały. Z przedstawionego zastawienia wynika, że w latach 2024-2033 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

Plan rozchodów w 2024 wynosi 1.338.500,00 zł i dotyczy spłaty kredytu w wysokości 208.500,00 zł, który zostanie zaciągnięty do końca 2023 roku, spłat rat kapitałowych zaciągniętych kredytów w Banku Spółdzielczym w kwocie 430.000,00 zł, wykupu wyemitowanych papierów wartościowych (obligacji) w latach poprzednich w kwocie 700.000,00 zł. Ostatnia spłata rat kredytu z rynku krajowego oraz wykupu papierów wartościowych 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 emisję papierów wartościowych na pokrycie deficytu w łącznej kwocie 5.500.000,00 zł oraz przychody z wolnych środków, o których mowa a art.. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 2.585.090,35 zł z czego 865.560,00 jest to przyznana w 2021 roku subwencja kanalizacyjna, 1.405.424,34 zł z niewykonanych wydatków w 2023 na zadanie przebudowy drogi w m. Klępina oraz 314.106,01 zł z niewykonanych wydatków w 2023 na zadanie Przebudowa drogi ul. Witosa oraz przychody 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 1.319.033,64 zł z czego otrzymana w 2023 roku dotacja z BGK na zadanie Modernizacja budynku mieszkalnego przy ul. Pocztowa 1 w Nowogrodzie Bobrzańskim w kwocie 719.033,64 zł oraz z nadwyżki dochodów na wydatkami z lat 2022 i 2023 systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie 600.000,00 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 2024-2033.

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 2024 – 2033 będzie wypracowanie dochodów

bieżących na poziomie gwarantującym spełnienie wymogów w zakresie kształtowania się indywidualnego dla Gminy wskaźnika obsługi zadłużenia.