

**UCHWAŁA NR XLVII/423/2021
RADY MIEJSKIEJ NOWOGRODU BOBRZAŃSKIEGO**

z dnia 22 grudnia 2021 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogród Bobrzański na
lata 2022-2032**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 i 1834) 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 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773 i 1927) Rada Miejska w Nowogrodzie Bobrzański uchwala co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowogród Bobrzański na lata 2022-2032 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 2022-2032 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 XXXI/282/2020 Rady Miejskiej w Nowogrodzie Bobrzańskim z dnia 30 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogród Bobrzański na lata 2021-2031.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 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 XLVII/423/2021
z dnia 2021-12-22

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:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2022	44 118 699,88	40 202 196,42	6 100 843,00	165 814,00	9 173 703,00	9 849 349,93	14 912 486,49	9 199 307,66	3 916 503,46	810 000,00	3 094 023,46	
2023	41 985 000,00	41 085 000,00	6 350 000,00	200 000,00	10 200 000,00	8 050 000,00	16 285 000,00	9 500 000,00	900 000,00	450 000,00	450 000,00	
2024	42 358 750,00	41 158 750,00	6 717 500,00	115 000,00	10 200 000,00	7 200 000,00	16 926 250,00	9 600 000,00	1 200 000,00	200 000,00	1 000 000,00	
2025	43 760 000,00	42 260 000,00	8 050 000,00	120 000,00	10 400 000,00	7 400 000,00	16 290 000,00	9 860 187,00	1 500 000,00	200 000,00	1 300 000,00	
2026	45 499 300,00	43 939 300,00	8 452 500,00	126 800,00	10 600 000,00	7 600 000,00	17 160 000,00	10 013 198,00	1 560 000,00	208 000,00	1 352 000,00	
2027	47 992 080,00	46 369 680,00	8 875 120,00	133 872,00	11 130 000,00	7 800 000,00	18 430 688,00	10 488 857,00	1 622 400,00	216 320,00	1 406 080,00	
2028	49 845 415,00	48 158 119,00	9 318 876,00	111 227,00	11 686 500,00	8 000 000,00	19 041 516,00	10 888 299,00	1 687 296,00	224 973,00	1 462 323,00	
2029	51 540 084,00	49 785 296,00	9 784 819,00	148 876,00	12 270 825,00	8 200 000,00	19 380 776,00	11 012 713,00	1 754 788,00	233 972,00	1 520 816,00	
2030	53 689 842,00	51 864 863,00	10 274 059,00	156 831,00	12 884 366,00	8 400 000,00	19 989 607,00	11 723 348,00	1 824 979,00	243 330,00	1 581 649,00	
2031	55 786 086,00	53 859 223,00	10 787 761,00	215 104,00	13 528 584,00	8 600 000,00	20 727 774,00	12 141 515,00	1 926 863,00	220 000,00	1 706 863,00	
2032	57 369 924,00	55 369 924,00	11 287 761,00	230 000,00	13 926 560,00	8 800 000,00	21 125 603,00	12 645 830,00	2 000 000,00	400 000,00	1 600 000,00	

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
2022	46 714 871,31	39 745 439,62	15 657 616,91	0,00	0,00	291 048,00	2 000,00	6 000,00	0,00	6 969 431,69	6 969 431,69	139 500,00
2023	39 345 000,00	37 850 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	3 000,00	0,00	1 495 000,00	870 000,00	0,00
2024	40 968 750,00	37 200 000,00	15 900 000,00	0,00	0,00	324 400,00	0,00	0,00	0,00	3 768 750,00	3 437 500,00	0,00
2025	42 110 000,00	38 240 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	268 800,00	0,00	0,00	0,00	3 870 000,00	3 870 000,00	0,00
2026	43 949 300,00	39 759 300,00	16 200 000,00	0,00	0,00	202 800,00	0,00	0,00	0,00	4 190 000,00	4 190 000,00	0,00
2027	46 342 080,00	41 228 800,00	16 500 000,00	0,00	0,00	140 800,00	0,00	0,00	0,00	5 113 280,00	5 113 280,00	0,00
2028	49 395 415,00	43 448 663,00	17 000 000,00	0,00	0,00	74 800,00	0,00	0,00	0,00	5 946 752,00	5 946 752,00	0,00
2029	51 090 084,00	44 655 862,00	17 500 000,00	0,00	0,00	56 800,00	0,00	0,00	0,00	6 434 222,00	6 434 222,00	0,00
2030	53 239 842,00	46 548 251,00	17 800 000,00	0,00	0,00	38 800,00	0,00	0,00	0,00	6 691 591,00	6 691 591,00	0,00
2031	55 526 086,00	48 950 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	20 800,00	0,00	0,00	0,00	6 576 086,00	6 576 086,00	0,00
2032	57 109 924,00	49 900 000,00	18 200 000,00	0,00	0,00	10 400,00	0,00	0,00	0,00	7 209 924,00	7 209 924,00	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
2022	-2 596 171,43	0,00	6 235 801,43	3 511 727,00	978 722,80	1 617 448,63	1 617 448,63	1 106 625,80	0,00
2023	2 640 000,00	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2025	1 650 000,00	1 650 000,00	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
2027	1 650 000,00	1 650 000,00	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
2029	450 000,00	450 000,00	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
2031	260 000,00	260 000,00	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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 639 630,00	3 639 630,00	1 849 630,00	1 699 630,00	150 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 640 000,00	2 640 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00
2024	0,00	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	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	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	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	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	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	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	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	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:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 750 000,00	0,00	456 756,80	3 180 831,23
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 110 000,00	0,00	3 235 000,00	3 235 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 720 000,00	0,00	3 958 750,00	3 958 750,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 070 000,00	0,00	4 020 000,00	4 020 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 520 000,00	0,00	4 180 000,00	4 180 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 870 000,00	0,00	5 140 880,00	5 140 880,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 420 000,00	0,00	4 709 456,00	4 709 456,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	970 000,00	0,00	5 129 434,00	5 129 434,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	520 000,00	0,00	5 316 612,00	5 316 612,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	260 000,00	0,00	4 909 223,00	4 909 223,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 469 924,00	5 469 924,00

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
2022	6,83%	3,00%	5,67%	11,33%	11,36%	TAK	TAK
2023	8,83%	11,09%	12,46%	10,82%	10,85%	TAK	TAK
2024	5,05%	12,61%	13,20%	10,78%	10,81%	TAK	TAK
2025	5,50%	12,30%	x	11,22%	11,25%	TAK	TAK
2026	4,82%	12,06%	x	9,90%	9,96%	TAK	TAK
2027	4,64%	13,69%	x	10,24%	10,30%	TAK	TAK
2028	1,31%	11,91%	x	9,73%	9,79%	TAK	TAK
2029	1,22%	12,47%	x	10,95%	10,95%	TAK	TAK
2030	1,12%	12,32%	x	12,30%	12,30%	TAK	TAK
2031	0,62%	10,89%	x	12,48%	12,48%	TAK	TAK
2032	0,58%	11,77%	x	12,23%	12,23%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	0,00	0,00	0,00	2 419 772,46	2 419 772,46	2 419 772,46	164 240,32	164 240,32	164 233,11
2023	0,00	0,00	0,00	3,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	2 378 489,20	2 378 489,20	1 603 813,15	4 844 381,52	292 680,32	4 551 701,20	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2022	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XLVII/423/2021
z dnia 2021-12-22

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 157 046,00	4 844 381,52	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				341 708,80	292 680,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 815 337,20	4 551 701,20	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:				2 762 233,00	2 542 729,52	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				213 268,80	164 240,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Kompetentny Przedszkolak - Rozwój kompetencji kluczowych 170 dzieci w wieku przedszkolnym MG Przedszkola Samorządowego w Nowogrodzie Bobrzańskim	Miejsko Gminne Przedszkole Samorządowe	2021	2022	213 268,80	164 240,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 548 964,20	2 378 489,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rewitalizacja parku w Nowogrodzie Bobrzańskim przy ulicy Rynek -	URZAD MIEJSKI	2020	2022	835 294,00	814 219,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa drogi gminnej o numerze 003810F - ul. Kościelna w m. Drągowina - Przebudowa drogi gminnej o numerze 003810F - ul. Kościelna w m. Drągowina	URZAD MIEJSKI	2021	2022	1 437 685,01	1 437 685,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa świetlicy wiejskiej w Niwiskach - Przebudowa świetlicy wiejskiej w Niwiskach	URZAD MIEJSKI	2021	2022	275 985,19	126 585,19	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				2 394 813,00	2 301 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				128 440,00	128 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Nowogród Bobrzański obejmującego tereny w obrębie Dobroszów Mały -	URZAD MIEJSKI	2021	2022	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Nowogród Bobrzański obejmującego tereny w obrębie Kotowice -	URZAD MIEJSKI	2021	2022	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie strategii gminy Nowogród Bobrzański -	URZAD MIEJSKI	2021	2022	44 000,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji -	URZAD MIEJSKI	2021	2022	34 440,00	34 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 266 373,00	2 173 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja budynku mieszkalnego przy ul. Nad Bobrem 9 w Nowogrodzie Bobrzańskim -	URZAD MIEJSKI	2021	2022	240 000,00	235 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa budynku mieszkalnego wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Nowogrodzie Bobrzańskim -	URZAD MIEJSKI	2021	2022	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa zbiornika retencyjnego w Pierzwinie - Budowa zbiornika retencyjnego w Pierzwinie	URZAD MIEJSKI	2021	2022	35 916,00	28 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	0,00	2 201 015,36
1.a	0,00	184 823,36
1.b	0,00	2 016 192,00
1.1	0,00	140 823,36
1.1.1	0,00	140 823,36
1.1.1.1	0,00	140 823,36
1.1.2	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00
1.1.2.3	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	2 060 192,00
1.3.1	0,00	44 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	44 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00
1.3.2	0,00	2 016 192,00
1.3.2.1	0,00	235 560,00
1.3.2.2	0,00	80 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.4	Budowa, przebudowa (kompleksowa) oświetlenia na drogach i placach w gminie Nowogród Bobrzański - Budowa, przebudowa (kompleksowa) oświetlenia na drogach i placach w gminie Nowogród Bobrzański	URZAD MIEJSKI	2021	2022	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa dróg gminnych ul. Dąbrowskiego, 1 Maja, 3 Maja, Wazów, Okrężna -	URZAD MIEJSKI	2020	2022	86 580,00	86 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Zakup samochodu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych z gminy Nowogród Bobrzański - Zakup samochodu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych z gminy Nowogród Bobrzański	URZAD MIEJSKI	2021	2022	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa ogrzewania wraz z przyłączem w remizie OSP Nowogród Bobrzański - Budowa ogrzewania wraz z przyłączem w remizie OSP Nowogród Bobrzański	URZAD MIEJSKI	2020	2022	188 819,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	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	URZAD MIEJSKI	2020	2022	195 866,00	184 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja budynku mieszkalnego przy ul. Pocztowa 1 w Nowogrodzie Bobrzańskim - Modernizacja budynku mieszkalnego przy ul. Pocztowa 1 w Nowogrodzie Bobrzańskim	URZAD MIEJSKI	2021	2022	499 042,00	492 042,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa ul. Reja i Spokojnej w Nowogrodzie Bobrzańskim - Przebudowa ul. Reja i Spokojnej w Nowogrodzie Bobrzańskim	URZAD MIEJSKI	2021	2022	328 150,00	328 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa wodociągu w miejscowości Drągowina - Budowa wodociągu w miejscowości Drągowina	URZAD MIEJSKI	2021	2022	36 000,00	27 390,00	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	Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Janusza Korczaka	2021	2022	256 000,00	256 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Modernizacja budynku Miejsko-Gminnego Przedszkola Samorządowego ul. Szkolna -	Miejsko Gminne Przedszkole Samorządowe	2021	2022	135 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00	25 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	160 000,00
1.3.2.7	0,00	170 000,00
1.3.2.8	0,00	184 200,00
1.3.2.9	0,00	492 042,00
1.3.2.10	0,00	313 390,00
1.3.2.11	0,00	0,00
1.3.2.12	0,00	256 000,00
1.3.2.13	0,00	100 000,00

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY NOWOGRÓD BOBRZAŃSKI
NA LATA 2022-2032**

1. ZAŁOŻENIA WSTĘPNE

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowogród Bobrzański została przygotowana na lata 2022-2032. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2021 poz. 305 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 2032 roku.

Wartości ujęte w WPF w latach 2019-2020 wynikają ze sprawozdań budżetowych, natomiast plan na III kwartał 2021 r. z uchwalonej uchwały budżetowej gminy na 2021 rok po zmianach do 30 września 2021.

Przy prognozowaniu dochodów i wydatków wykorzystano:

1. Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – aktualizacja lipiec 2021 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 2021-2024.

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 2023-2032 ustalono na poziomie 5% wzrostu rok do roku. Powyższe wyliczenia przyjęto na podstawie podstawowych wskaźnikach makroekonomicznych Ministra Finansów aktualizacja lipiec 2021,
3. subwencje z budżetu państwa (oświatowa, wyrównawcza i równoważąca). Największe znaczenie ma subwencja oświatowa. W latach 2022-2032 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 2020-2021.

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 2023–2032, 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. Kompetentny Przedszkolak,
2. Rewitalizacja parku w Nowogrodzie Bobrzańskim przy ulicy Rynek,
3. Przebudowa drogi gminnej o numerze 003810F - ul. Kościelna w m. Drągowina,
4. Przebudowa świetlicy wiejskiej w Niwiskach,
5. Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Nowogród Bobrzański obejmującego tereny w obrębie Dobroszów Mały,
6. Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Nowogród Bobrzański obejmującego tereny w obrębie Kotowice,
7. Opracowanie strategii gminy Nowogród Bobrzański,
8. Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji,
9. Modernizacja budynku mieszkalnego przy ul. Nad Bobrem 9 w Nowogrodzie Bobrzańskim,
10. Budowa budynku mieszkalnego wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Nowogrodzie Bobrzańskim,
11. Budowa zbiornika retencyjnego w Pierzwinie,
12. Budowa, przebudowa (kompleksowa) oświetlenia na drogach i placachw gminie Nowogród Bobrzański,
13. Przebudowa dróg gminnych ul. Dąbrowskiego, 1 Maja, 3 Maja, Wazów, Okrężna,
14. Zakup samochodu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych z gminy Nowogród Bobrzański,
15. Budowa ogrzewania wraz z przyłączem w remizie OSP Nowogród Bobrzański,
16. Przebudowa kotłowni w Miejsko-Gminnym Ośrodku, Kultury, Sportu i Rekreacji w Nowogrodzie Bobrzańskim,
17. Modernizacja budynku mieszkalnego przy ul. Poczтова 1 w Nowogrodzie Bobrzańskim,
18. Przebudowa ul. Reja i Spokojnej w Nowogrodzie Bobrzańskim,
19. Budowa wodociągu w miejscowości Drągowina,
20. Wymiana pieca C.O. w Szkole Podstawowej nr 1 w Nowogrodzie Bobrzańskim,

21. Modernizacja budynku Miejsko-Gminnego Przedszkola Samorządowego ul. Szkolna.

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 2022 – 2032 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 2022 roku deficytem w kwocie 2.596.171,43 zł, który zostanie pokryty który z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 911.727,00 zł, 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 1.180.000,00 zł, 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 437.448.63 zł, z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 66.995,80 zł, natomiast w latach 2023-2032 nadwyżką, którą przeznacza się na wykup papierów wartościowych (obligacji) wyemitowanych w latach poprzednich oraz spłatę kredytów i pożyczek w latach poprzednich. Wysokość wyniku operacyjnego w latach 2022-2032 przedstawia załącznik nr 1 do uchwały. Z przedstawionego zastawienia wynika, że w latach 2022-2032 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. umożliwi 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 2022 r. w kwocie 150.000,00 zł, wykup obligacji w kwocie 1.600.000,00 zł, spłat rat kapitałowych od kredytów krajowych w kwocie 290.000,00 zł oraz spłata pożyczek w BGK w kwocie 1.699.630,00 zł. Ostatnia spłata rat kredytu z rynku krajowego w badanym okresie została zaplanowana na 2032 rok. Szczegółowe wartości spłat i wykupu obligacji dla poszczególnych lat przedstawia załącznik nr 1.

8. PRZYCHODY BUDŻETU GMINY

Przyjęto zaciągnięcie kredytu w 2022 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 w kwocie 1.180.000,00 zł z nie wykorzystanych w 2021 roku środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 1.106.625,80 zł. Przychody 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 437.448,63 zł oraz przychody z zaciągniętych w 2021 roku a niewykorzystanych pożyczek z Banku Gospodarstwa Krajowego na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków europejskich w kwocie 911.727,00 zł. Nie wykorzystanie pożyczek w 2021 roku, wynika z terminu przesunięcia odbioru robót budowlanych, na które finansowanie zaciągnano.

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 2022-2023.

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 2022 – 2032 będzie wypracowanie dochodów bieżących na poziomie gwarantującym spełnienie wymogów w zakresie kształtowania się indywidualnego dla Gminy wskaźnika obsługi zadłużenia.

Nowogród Bobrzański, 22 grudnia 2021 r.