

Zarządzenie Nr 102/2023

z dnia 15 listopada 2023 r.

Wójta Gminy Nowy Żmigród

w sprawie projektu uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nowy Żmigród na lata 2024-2032.

Na podstawie ; art.238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2023 r., poz.1641 z późn. zm.),

Wójt Gminy Nowy Żmigród
zarządza, co następuje,

- § 1. Sporządza projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowy Żmigród na 2024 rok w ustalonym załączniku do niniejszego zarządzenia.
- § 2. Wójt Gminy przedstawi w/w projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Radzie Gminy Nowy Żmigród oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie.
- § 3. Zarządzenie wchodzi z dniem podpisania.


WÓJT
Grzegorz Bara

**U C H W A Ł A Nr /... /202.
z dnia 202. r.
Rady Gminy Nowy Żmigród**

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nowy Żmigród
na lata 2024-2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r.poz.559 z późn. zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U.2021r., poz.305 z póź. zm.),

Rada Gminy Nowy Żmigród uchwała, co następuje,

- § 1. Uchwała Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowy Żmigród wraz z prognozą kwoty długu na lata 2024 – 2032 w brzmieniu stanowiącym **załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.
- § 2. Określa się przedsięwzięcia o których mowa w art.226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych jak w **załączniku Nr 2** do niniejszej uchwały.
- § 3. Upoważnia Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, o których mowa w art 228 ust 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych zawieranych na czas określony i nieokreślony do kwoty 5 340 00000 zł.
- § 4. Traci moc Uchwała Nr LI/376/2022 Rady Gminy z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowy Żmigród na lata 2023- 2032.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie od dnia 01 stycznia 2024 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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/.../20.. Rady Gminy Nowy Żmigród z dnia
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowy Żmigród na lata 2024 - 2032r.

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⁾	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
Wykonanie 2017	39 383 153,70	35 639 493,11	0,00	0,00	0,00	14 646 337,66	0,00	0,00	3 743 660,59	29 599,25	0,00
Wykonanie 2018	42 682 700,81	37 462 140,75	0,00	0,00	0,00	14 777 431,05	0,00	0,00	5 220 560,06	99 388,09	0,00
Wykonanie 2019	41 810 772,78	39 507 646,79	3 873 312,00	23 223,65	17 114 305,00	14 950 637,20	2 768 108,36	920 151,20	2 303 125,99	96 563,08	0,00
Wykonanie 2020	45 978 401,13	44 225 844,43	3 852 476,00	23 000,00	18 033 830,00	17 942 596,03	4 373 942,40	1 126 349,00	1 752 556,70	61 072,11	0,00
Wykonanie 2021	57 253 562,77	49 520 503,66	4 241 205,00	31 623,29	18 684 163,00	19 562 390,86	6 213 536,43	1 152 368,98	7 733 059,11	58 835,13	0,00
Wykonanie 2022	53 920 841,01	52 847 467,53	3 648 881,00	31 092,00	22 301 779,00	20 606 915,76	5 292 744,81	1 186 000,00	1 073 373,48	306 444,88	310 928,60
Plan 3 kw. 2023	65 883 373,31	44 836 157,60	0,00	0,00	0,00	10 167 613,53	0,00	0,00	21 047 215,71	120 000,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	55 871 128,62	45 364 369,00	4 454 377,00	43 453,00	26 033 497,00	9 051 934,00	5 781 108,00	1 660 144,00	10 506 759,62	120 000,00	10 386 759,62
2025	42 600 000,00	41 500 000,00	4 405 500,00	22 920,00	17 400 000,00	9 200 000,00	10 471 580,00	1 430 000,00	1 100 000,00	100 000,00	0,00
2026	41 100 000,00	41 000 000,00	3 410 000,00	22 950,00	20 810 000,00	8 900 000,00	7 857 050,00	1 450 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2027	41 100 000,00	41 000 000,00	4 420 000,00	22 950,00	20 900 000,00	8 800 000,00	6 857 050,00	1 500 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2028	41 400 000,00	41 000 000,00	3 400 000,00	22 700,00	17 400 000,00	8 700 000,00	4 917 628,64	1 550 000,00	400 000,00	100 000,00	0,00
2029	41 950 000,00	41 500 000,00	3 500 000,00	25 000,00	17 500 000,00	8 650 000,00	4 975 000,00	1 560 000,00	450 000,00	150 000,00	0,00
2030	43 570 000,00	43 050 000,00	3 800 000,00	30 000,00	17 700 000,00	8 630 000,00	5 120 000,00	1 565 000,00	520 000,00	220 000,00	0,00

2031	45 500 000,00	45 000 000,00	4 450 000,00	50 000,00	22 500 000,00	8 600 000,00	8 300 000,00	1 980 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2032	47 600 000,00	47 000 000,00	4 640 000,00	60 000,00	23 000 000,00	7 200 000,00	8 500 000,00	2 010 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat

³⁾ wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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		
Wykonanie 2017	39 559 093,67	34 226 285,93	0,00	0,00	0,00	247 639,27	0,00	0,00	0,00	5 332 807,74	0,00	0,00
Wykonanie 2018	46 365 774,41	35 963 437,51	0,00	0,00	0,00	284 431,96	0,00	0,00	0,00	10 402 336,90	0,00	0,00
Wykonanie 2019	40 658 608,64	37 772 250,29	16 100 000,00	0,00	0,00	331 310,62	0,00	74 000,00	0,00	2 886 358,35	2 886 358,35	0,00
Wykonanie 2020	43 288 848,42	41 597 650,50	15 968 180,63	0,00	0,00	217 096,53	0,00	35 000,00	0,00	1 691 197,92	1 691 197,92	0,00
Wykonanie 2021	45 905 269,55	43 983 456,84	17 076 714,76	0,00	0,00	144 460,62	0,00	0,00	0,00	1 921 812,71	1 921 812,71	0,00
Wykonanie 2022	56 413 556,87	49 946 403,31	17 811 356,00	0,00	0,00	586 320,70	0,00	0,00	0,00	6 467 153,56	10 515 576,34	632 237,00
Plan 3 kw. 2023	73 219 384,07	44 635 136,91	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	28 584 247,16	28 584 247,16	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	55 871 128,62	43 109 919,00	22 805 827,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	12 761 209,62	12 761 209,62	1 073 950,00
2025	40 596 000,00	37 851 400,00	16 550 000,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	2 744 600,00	2 744 600,00	0,00
2026	40 075 000,00	39 480 000,00	16 350 000,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	595 000,00	595 000,00	0,00
2027	39 930 472,96	39 230 472,96	17 200 000,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2028	40 450 000,00	40 039 261,87	17 300 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	410 738,13	410 738,13	0,00
2029	41 050 000,00	40 510 000,00	18 500 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00	0,00
2030	42 565 000,00	42 115 000,00	18 700 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2031	44 800 000,00	43 600 000,00	20 100 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00
2032	47 039 667,48	45 839 667,48	21 500 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	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
					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	
Wykonanie 2017	-175 939,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	-3 683 073,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 152 164,14	0,00	1 553 777,28	1 361 527,04	0,00	0,00	0,00	192 250,24	192 250,24	
Wykonanie 2020	2 689 552,71	2 689 552,71	2 092 664,14	900 000,00	0,00	51 633,28	51 633,28	1 141 030,86	0,00	
Wykonanie 2021	11 348 293,22	0,00	3 877 884,33	800 000,00	0,00	1 089 886,76	1 089 886,76	1 987 997,57	1 987 997,57	
Wykonanie 2022	-2 492 715,86	0,00	9 293 268,81	1 910 332,52	0,00	4 713 570,29	4 713 570,29	2 669 366,00	2 669 366,00	
Plan 3 kw. 2023	-7 336 010,76	0,00	9 330 486,00	1 994 475,24	0,00	340 260,76	0,00	6 995 750,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	1 630 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 004 000,00	2 004 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 025 000,00	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 169 527,04	1 169 527,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 005 000,00	1 005 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	560 332,52	560 332,52	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	

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:		na pokrycie deficytu budżetu ^x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}				łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 553 777,28	1 553 777,28	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 704 332,52	1 704 332,52	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 607 843,23	1 607 843,23	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 910 332,52	1 910 332,52	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 994 475,24	1 994 475,24	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	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	1 630 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 004 000,00	2 004 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 000,00	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 169 527,04	1 169 527,04	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 005 000,00	1 005 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	560 332,52	560 332,52	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^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:							w tym:	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} 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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
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		
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 413 207,18	1 413 207,18	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 498 703,24	1 498 703,24	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	11 920 510,55	0,00	1 735 396,50	1 927 646,74	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	11 116 178,03	0,00	2 628 193,93	3 820 858,07	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	10 308 334,80	0,00	5 537 046,82	8 614 931,15	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	10 308 334,80	0,00	2 901 064,22	10 284 000,51	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 308 334,80	0,00	201 020,69	7 537 031,45	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	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	8 313 859,56	0,00	2 254 450,00	2 254 450,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 309 859,56	0,00	3 648 600,00	3 648 600,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 284 859,56	0,00	1 520 000,00	1 520 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 115 332,52	0,00	1 769 527,04	1 769 527,04	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 165 332,52	0,00	960 738,13	960 738,13	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 265 332,52	0,00	990 000,00	990 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 260 332,52	0,00	935 000,00	935 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	560 332,52	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 160 332,52	1 160 332,52	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

B) 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
Wykonanie 2017	0,00%	x	7,69%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	8,30%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	8,81%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	11,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	19,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	10,17%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	2,89%	3,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	0,00%	0,00%	x	x	x	x
2024	5,87%	7,59%	7,92%	9,77%	9,31%	TAK	TAK
2025	7,32%	12,41%	x	9,81%	9,35%	TAK	TAK
2026	4,25%	5,79%	x	10,05%	9,63%	TAK	TAK
2027	4,63%	6,49%	x	9,67%	9,26%	TAK	TAK
2028	3,56%	3,59%	x	9,05%	8,64%	TAK	TAK
2029	3,29%	3,56%	x	6,85%	6,44%	TAK	TAK
2030	3,38%	3,18%	x	6,05%	5,63%	TAK	TAK
2031	2,34%	4,26%	x	6,09%	6,09%	TAK	TAK
2032	1,73%	3,24%	x	5,61%	5,61%	TAK	TAK
2033	0,00%	0,00%	x	4,30%	4,30%	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi 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
Wykonanie 2017	0,00	620 434,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	544 798,91	0,00
Wykonanie 2018	0,00	310 506,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310 506,36	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	154 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154 250,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	514 021,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	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
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							
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	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	43 000,00	0,00	0,00	577 869,69	0,00	577 869,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	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:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	Wypuk 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 będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wycześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 553 777,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 704 332,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 607 843,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 004 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 169 527,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	705 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	230 332,52	0,00	0,00	0,00	0,00	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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr .../.../20.. Rady Gminy Nowy Żmigród z dnia
wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2024-2032r.

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	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031
			Od	Do									
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	0,00
1.a	0,00
1.b	0,00
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	0,00
1.3.1	0,00
1.3.2	0,00

Objaśnienia

wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nowy Żmigród na lata 2024-2032.

Wieloletnia Prognoza Finansowa przygotowana została na lata 2024-2032. Szczególną częścią WPF jest prognoza kwoty długu, która przewiduje spłatę zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek do 2032 roku.

Dochody

Dochody bieżące w 2024 r. zostały planowane na podstawie wykonania z lat poprzednich. Stawki podatku od nieruchomości zostały utrzymane na poziomie 2023r. 2022, a podatek rolny wg ceny skupu żyta ustalonej na rok 2023 tj. 81,85 zł. Stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi przyjęta została na podstawie stawek roku 2023. Natomiast od 2023 - 2032 dochody przyjęto na podstawie wykonania w latach ubiegłych. W latach 2023-2032 wysokość podatków i opłat i wpływy innych opłat, które nie są dochodami o charakterze stałym, przyjęto do planu na poziomie z roku bieżącego. Środki pochodzące z innych źródeł, prognozowano na podstawie zawartych umów. Udziały w podatku dochodowym wykazano z nieznacznym wzrostem i rosnąco w latach następnych. Wpływy środków z urzędów skarbowych to zmniejszenie kwot podatku od czynności cywilnoprawnych. Planowane kwoty dotacji i subwencji przyjęto na podstawie informacji przekazanych z Ministerstwa Finansów i Urzędu Wojewódzkiego a w następnych latach przyjęto z tendencją wzrostową.

W dochodach majątkowych w projekcie budżetu gminy Nowy Żmigród przyjęto środki w wysokości 120 000,- ze sprzedaży majątku gminy w m. Nowy Żmigród, biorąc pod uwagę realne wykonanie, w następnych latach pozostają na przybliżonym poziomie.

W ramach programu „Polski Ład” przyjęto środki z Rządowego Funduszu w kwocie 9 106 759,62 na;

- modernizację i rozbudowę dróg w miejscowościach Łysa Góra i Nienaszów-kwota 4 464 757,87

- modernizacja i rozbudowa budynków szkół w Nowym Żmigrodzie i Łęczynach 4 642 001,75.

Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 odbudowa zabytków na;

- prace konserwatorskie przy zbytkach ruchomych z kościoła pw.

Św. Piotra i Pawła w Nowym Żmigrodzie kwota 900 000,00 Parafii Rzymskokatolickiej pw. Św.

Katarzyny w Starym Żmigrodzie kwota 380 000,00.

Są to środki wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu.

Wydatki

Plan wydatków bieżących w latach 2024- 2032 zwiększa się o nieznaczny procent, w stosunku do wykonania wydatków za III kwartały, z nieznacznym wzrostem w kolejnych prognozowanych latach. W 2024 r wydatki zabezpieczają prawidłową realizację zadań własnych i zleconych gminy. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zapewniają wypłatę odpraw dla pracowników i nagród jubileuszowych.

Uwzględniono realizację zadań inwestycyjnych w ramach funduszu sołectkiego w 19 sołectwach zgodnie z uchwałami poszczególnych sołectw.

Łączna kwota funduszu sołectkiego planowanego budżetu to 722 971,84 zł wydatków bieżących i majątkowych.

Nakłady inwestycyjne na kwotę 9 106 759,62 zł to środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych na;

- modernizacja i rozbudowa dróg w miejscowościach Łysa Góra i Nienaszów-kwota 4 464 757,87,
- rozbudowa i przebudowa Szkoły Podstawowej w Łężynach i Nowym Żmigrodzie kwotę 4 642 001,75.

Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na nakłady inwestycyjne w kwocie 1 280 000,00;

- prace konserwatorskie przy zbytkach ruchomych z kościoła pw. Św. Piotra i Pawła w Nowym Żmigrodzie kwota 900 000,00 Parafii Rzymskokatolickiej pw. Św. Katarzyny w Starym Żmigrodzie kwota 380 000,00.

Są to środki wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu.

Pozostałe nakłady inwestycyjne w kwocie 2 374 450,00 to środki własne na wkłady własne do inwestycji, inwestycje drogowe, modernizacja domów ludowych, budowa i modernizacja oświetlenia.

Planowana kwota udzielonych dotacji w 2024 roku z budżetu gminy wynosi 2 564 110,00

Wynik budżetu gminy w 2024 roku jest budżetem zrównoważonym a w kolejnych latach 2025-2032 planowany budżet jest z nadwyżką środków budżetowych z przeznaczeniem na pokrycie spłat rat, mając na uwadze spłatę już zaciągniętych kredytów w bankach, przy planowanym harmonogramie spłat rat do 2032 roku.

Na obsługę długu w poszczególnych latach budżetowych planowano wydatki zgodnie z harmonogramem spłat zaciągniętych już kredytów oraz planowanego kredytu na spłatę wcześniej już zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów. Na lata 2024-2032 określając poziom zadłużenia brano pod uwagę relację, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, w roku 2024 wskaźnik planowanej kwoty spłaty zobowiązań to 9,67%

Przychody budżetu gminy Nowy Żmigród to kwota 1 630 000,00 tj. z planowanych kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych już kredytów 1 630 000,00.

Rozchody to spłaty rat kapitałowych, które zaplanowano zgodnie z okresami zapadalności kredytów, na które zawarto już umowy, w roku budżetowym 2024 stanowi to kwotę 1 630 000,00 zł.

Planowane zadłużenie gminy na koniec roku 2024 to kwota 8 313 859,56 zł.

Nie planowano w latach 2023-2032 udzielania pożyczek, wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji oraz w 2023 roku nie planuje się zobowiązań wymagalnych.

Gmina Nowy Żmigród wybrała wyliczenie maksymalnych wskaźników spłaty długu wg średnich 7-letnich.

Przedsięwzięcia

W załączniku nr 2 do WPF brak wydatków na przedsięwzięcia

Nowy Żmigród, 2023-11-15


WÓJT
Grzegorz Bała