

**UCHWAŁA NR LXXXII/664/2024
RADY MIEJSKIEJ W NOWEJ DĘBIE**

z dnia 30 stycznia 2024 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nowa Dęba

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz.40 z późn.zm.) art. 228, ust.1 pkt 2, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) **Rada Miejska w Nowej Dębie uchwala, co następuje**

§ 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Nowa Dęba wraz z prognozą kwoty długu na lata 2024 – 2035, w brzmieniu stanowiącym **załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Nowa Dęba do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- 1) dostawy wody za pomocą sieci wodociągowej lub odprowadzania ścieków do sieci kanalizacyjnej,
- 2) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- 3) dostawy gazu z sieci gazowej.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Nowa Dęba do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas określony, w tym zawarte na rok 2025 do kwoty - 7.000.000,-zł w tym:

- 1) usługi za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 4.000.000,-zł,
- 2) pozostałe (np. zlecenie do realizacji zadania własnego gminy gminnej spółce komunalnej polegającego na wykonaniu czynności związanych z: administrowaniem lokalami komunalnymi, bieżącym utrzymaniem dróg i ciągów pieszych, utrzymanie zieleni miejskiej, zimowym utrzymaniem dróg, zarządzaniem cmentarzem komunalnym) do kwoty 3.000.000,-zł.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Nowa Dęba do przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- 1) dostawy wody za pomocą sieci wodociągowej lub odprowadzania ścieków do sieci kanalizacyjnej,
- 2) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- 3) dostawy gazu z sieci gazowej.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr LXV/541/2023 Rady Miejskiej w Nowej z dnia 9 stycznia 2023 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nowa Dęba z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały zleca się Burmistrzowi Miasta i Gminy Nowa Dęba.

§ 7. Nadzór nad wykonaniem uchwały powierza się Komisji Budżetowej.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2024 r.

Przewodniczący Rady

Damian Diektiarenko

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 ... Rady Gminy Nowa Dęba z dnia 30.01.2024 r.

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	
Wykonanie 2017	67 941 874,45	66 670 157,08	9 826 566,00	1 360 677,27	12 386 904,00	20 349 002,98	22 747 006,83	14 439 332,37	1 271 717,37	828 873,54	440 247,60	
Wykonanie 2018	74 935 079,54	68 610 986,10	11 225 977,00	1 172 740,75	12 500 506,00	19 704 795,94	24 006 966,41	15 398 469,89	6 324 093,44	2 577 307,31	3 741 119,04	
Wykonanie 2019	80 830 038,57	76 223 880,01	12 118 241,00	1 681 655,85	13 532 988,00	22 082 858,62	26 808 136,54	17 176 347,00	4 606 158,56	323 699,14	4 276 805,15	
Wykonanie 2020	90 247 447,34	78 026 019,17	12 052 826,00	829 320,08	14 213 617,00	25 274 672,99	25 655 583,10	15 691 159,36	12 221 428,17	3 847 709,85	8 303 132,85	
Wykonanie 2021	87 008 787,19	83 437 595,88	13 420 544,00	1 002 083,39	15 641 685,00	25 561 404,63	27 811 878,86	16 837 596,78	3 571 191,31	1 196 983,20	2 270 875,84	
Wykonanie 2022	96 863 566,03	91 401 443,12	14 391 939,57	1 634 623,87	16 530 480,00	24 291 633,63	34 552 766,05	20 238 571,83	5 462 122,91	1 129 053,40	4 240 913,61	
Plan 3 kw. 2023	103 382 022,15	84 168 914,89	11 177 117,00	2 377 299,00	18 396 551,00	11 489 821,91	40 728 125,98	22 701 000,00	19 213 107,26	966 146,88	17 977 892,62	
Wykonanie 2023	106 013 855,51	87 769 615,68	11 177 117,00	2 377 299,00	21 536 316,90	12 689 046,78	39 989 836,00	21 014 917,25	18 244 239,83	988 197,75	16 984 827,62	
2024	111 676 103,22	90 251 630,58	14 578 855,00	2 215 209,00	21 905 784,00	10 928 697,00	40 623 085,58	25 900 000,00	21 424 472,64	1 120 000,00	20 298 472,64	
2025	97 926 882,00	96 826 882,00	15 355 908,00	2 333 280,00	23 073 362,00	11 396 985,00	44 667 347,00	28 550 000,00	1 100 000,00	800 000,00	300 000,00	
2026	107 435 516,00	99 735 516,00	15 831 941,00	2 405 612,00	23 788 636,00	11 750 292,00	45 959 035,00	31 556 250,00	7 700 000,00	1 200 000,00	6 500 000,00	
2027	103 653 904,00	101 153 904,00	16 227 740,00	2 465 752,00	24 383 352,00	12 044 049,00	46 033 011,00	33 940 500,00	2 500 000,00	500 000,00	2 000 000,00	
2028	106 430 213,00	103 930 213,00	16 682 117,00	2 534 793,00	25 066 086,00	12 381 282,00	47 265 935,00	37 334 550,00	2 500 000,00	500 000,00	2 000 000,00	
2029	107 080 398,00	106 580 398,00	17 115 852,00	2 600 698,00	25 717 804,00	12 703 195,00	48 442 849,00	39 201 277,50	500 000,00	500 000,00	0,00	
2030	111 694 907,00	111 194 907,00	17 543 748,00	2 665 715,00	26 360 749,00	13 020 775,00	51 603 920,00	41 161 341,38	500 000,00	500 000,00	0,00	

2031	114 267 585,00	113 767 585,00	17 964 798,00	2 729 692,00	26 993 407,00	13 333 274,00	52 746 414,00	43 219 408,45	500 000,00	500 000,00	0,00
2032	116 792 239,00	116 292 239,00	18 377 988,00	2 792 475,00	27 614 255,00	13 639 939,00	53 867 582,00	45 380 378,87	500 000,00	500 000,00	0,00
2033	118 374 961,00	117 874 961,00	18 800 682,00	2 856 702,00	28 249 383,00	13 953 658,00	54 014 536,00	47 649 397,81	500 000,00	500 000,00	0,00
2034	121 017 085,00	120 517 085,00	19 233 098,00	2 922 406,00	28 899 119,00	14 274 592,00	55 187 870,00	50 031 867,70	500 000,00	500 000,00	0,00
2035	123 719 978,00	123 219 978,00	19 675 459,00	2 989 621,00	29 563 799,00	14 602 908,00	56 388 191,00	52 533 461,09	500 000,00	500 000,00	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 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:			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	68 179 090,79	61 044 515,86	23 575 761,47	0,00	0,00	398 526,50	0,00	0,00	0,00	7 134 574,93	7 134 574,93	853 197,83	
Wykonanie 2018	73 230 764,90	63 253 218,88	25 472 420,34	0,00	0,00	388 768,39	0,00	0,00	0,00	9 977 546,02	9 642 546,02	1 292 344,11	
Wykonanie 2019	80 013 801,71	68 998 565,59	27 806 479,97	0,00	0,00	342 020,47	0,00	0,00	0,00	11 015 236,12	10 465 236,12	451 910,45	
Wykonanie 2020	84 177 464,10	74 590 264,15	28 514 884,12	0,00	0,00	206 074,84	0,00	0,00	0,00	9 587 199,95	8 467 199,95	605 931,76	
Wykonanie 2021	91 087 354,96	78 807 979,38	30 713 190,79	0,00	0,00	140 762,29	0,00	0,00	0,00	12 279 375,58	11 619 375,58	676 788,07	
Wykonanie 2022	100 158 259,86	87 258 404,17	34 526 287,68	0,00	0,00	1 075 644,61	0,00	0,00	0,00	12 899 855,69	12 649 855,69	339 203,16	
Plan 3 kw. 2023	119 010 554,87	85 673 504,67	38 619 641,02	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	33 337 050,20	30 087 050,20	488 500,00	
Wykonanie 2023	115 280 633,80	85 515 163,19	38 498 767,72	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	29 765 470,61	26 515 470,61	321 488,20	
2024	127 808 094,48	90 235 074,06	43 986 603,20	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	37 573 020,42	37 573 020,42	1 529 225,58	
2025	94 311 028,36	90 745 547,00	45 525 265,00	0,00	0,00	1 673 291,00	0,00	0,00	0,00	3 565 481,36	3 565 481,36	300 000,00	
2026	103 743 516,00	90 841 580,00	46 868 260,00	0,00	0,00	1 045 372,00	0,00	0,00	0,00	12 901 936,00	12 901 936,00	0,00	
2027	100 011 904,00	94 105 547,00	48 098 552,00	0,00	0,00	930 848,00	0,00	0,00	0,00	5 906 357,00	5 906 357,00	0,00	
2028	102 778 213,00	97 438 070,00	49 361 139,00	0,00	0,00	823 880,00	0,00	0,00	0,00	5 340 143,00	5 340 143,00	0,00	
2029	103 018 398,00	100 802 472,00	50 632 188,00	0,00	0,00	710 907,00	0,00	0,00	0,00	2 215 926,00	2 215 926,00	0,00	
2030	107 932 907,00	103 213 326,00	51 923 309,00	0,00	0,00	594 156,00	0,00	0,00	0,00	4 719 581,00	4 719 581,00	0,00	
2031	110 687 585,00	105 655 152,00	53 208 411,00	0,00	0,00	483 483,00	0,00	0,00	0,00	5 032 433,00	5 032 433,00	0,00	
2032	113 182 239,00	108 150 623,00	54 512 017,00	0,00	0,00	376 267,00	0,00	0,00	0,00	5 031 616,00	5 031 616,00	0,00	
2033	114 764 961,00	110 709 875,00	55 847 561,00	0,00	0,00	268 417,00	0,00	0,00	0,00	4 055 086,00	4 055 086,00	0,00	
2034	117 377 085,00	113 334 546,00	57 215 826,00	0,00	0,00	159 976,00	0,00	0,00	0,00	4 042 539,00	4 042 539,00	0,00	
2035	120 176 137,10	115 999 448,00	58 589 006,00	0,00	0,00	52 729,00	0,00	0,00	0,00	4 176 689,10	4 176 689,10	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
Wykonanie 2017	-237 216,34	161 310,16	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 704 314,64	2 093 083,03	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	816 236,86	816 236,86	1 250 679,52	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 679,52	0,00
Wykonanie 2020	6 069 983,24	3 604 989,88	671 511,51	0,00	0,00	0,00	0,00	671 511,51	0,00
Wykonanie 2021	-4 078 567,77	0,00	12 322 001,27	8 186 709,00	0,00	3 078 033,00	3 021 308,50	1 057 259,27	1 057 259,27
Wykonanie 2022	-3 294 693,83	0,00	10 896 401,15	3 300 000,00	0,00	4 321 401,15	19 693,83	3 275 000,00	3 275 000,00
Plan 3 kw. 2023	-15 628 532,72	0,00	17 507 231,96	11 210 690,42	9 331 991,18	3 394 161,12	3 394 161,12	2 902 380,42	2 902 380,42
Wykonanie 2023	-9 266 778,29	0,00	14 296 541,54	8 000 000,00	8 000 000,00	3 394 161,12	3 394 161,12	2 902 380,42	2 902 380,42
2024	-16 131 991,26	0,00	18 750 690,50	15 857 131,90	13 238 432,66	2 893 558,60	2 893 558,60	0,00	0,00
2025	3 615 853,64	3 615 853,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 692 000,00	3 692 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 642 000,00	3 642 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 652 000,00	3 652 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 062 000,00	4 062 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 762 000,00	3 762 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 580 000,00	3 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 610 000,00	3 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 610 000,00	3 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 640 000,00	3 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 543 840,90	3 543 840,90	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				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	3 405 869,88	3 405 869,88	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	3 055 869,88	3 055 869,88	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	4 305 869,88	4 305 869,88	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 604 989,88	3 604 989,88	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 318 699,24	1 318 699,24	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 668 699,24	1 668 699,24	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 878 699,24	1 878 699,24	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 878 699,24	1 878 699,24	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 618 699,24	2 618 699,24	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 615 853,64	3 615 853,64	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 692 000,00	3 692 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 642 000,00	3 642 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 652 000,00	3 652 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 062 000,00	4 062 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 762 000,00	3 762 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 580 000,00	3 580 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 610 000,00	3 610 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 610 000,00	3 610 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 640 000,00	3 640 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 543 840,90	3 543 840,90	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	
	łącznie 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 ^{β)} a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:					
	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	16 517 380,24	0,00	5 625 641,22	5 625 641,22
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	15 461 510,36	0,00	5 357 767,22	5 357 767,22
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	14 155 640,48	0,00	7 225 314,42	8 475 993,94
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	12 550 650,60	0,00	3 435 755,02	4 107 266,53
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	19 418 660,36	0,00	4 629 616,50	8 764 908,77
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	21 050 642,06	680,94	4 143 038,95	11 739 440,10
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	30 381 952,30	0,00	-1 504 589,78	4 791 951,76
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	27 171 261,88	0,00	2 254 452,49	8 550 994,03
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 409 694,54	0,00	16 556,52	2 910 115,12
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	36 793 840,90	0,00	6 081 335,00	6 081 335,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	33 101 840,90	0,00	8 893 936,00	8 893 936,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	29 459 840,90	0,00	7 048 357,00	7 048 357,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	25 807 840,90	0,00	6 492 143,00	6 492 143,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	21 745 840,90	0,00	5 777 926,00	5 777 926,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	17 983 840,90	0,00	7 981 581,00	7 981 581,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	14 403 840,90	0,00	8 112 433,00	8 112 433,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	10 793 840,90	0,00	8 141 616,00	8 141 616,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 183 840,90	0,00	7 165 086,00	7 165 086,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 543 840,90	0,00	7 182 539,00	7 182 539,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 220 530,00	7 220 530,00

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
Wykonanie 2017	0,00%	x	14,63%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	17,02%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,57%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	14,36%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	9,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	9,72%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	0,19%	1,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	5,19%	6,51%	x	x	x	x
2024	5,95%	2,67%	4,08%	11,68%	12,40%	TAK	TAK
2025	6,19%	9,08%	x	10,18%	10,89%	TAK	TAK
2026	5,38%	11,30%	x	6,99%	7,70%	TAK	TAK
2027	5,13%	8,95%	x	6,60%	7,32%	TAK	TAK
2028	4,89%	7,99%	x	6,87%	7,59%	TAK	TAK
2029	5,08%	6,91%	x	6,89%	7,60%	TAK	TAK
2030	4,44%	8,74%	x	6,73%	7,44%	TAK	TAK
2031	4,05%	8,56%	x	7,95%	7,95%	TAK	TAK
2032	3,88%	8,30%	x	8,79%	8,79%	TAK	TAK
2033	3,73%	7,15%	x	8,68%	8,68%	TAK	TAK
2034	3,58%	6,91%	x	8,09%	8,09%	TAK	TAK
2035	3,31%	6,70%	x	7,79%	7,79%	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	328 205,69	328 202,50	306 172,21	151 380,88	151 380,88	149 991,99	253 185,50	253 185,50	217 641,38
Wykonanie 2018	68 725,12	68 725,12	62 346,83	3 526 753,30	3 526 753,30	2 763 097,84	68 725,12	68 725,12	61 556,14
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	2 426 980,66	2 426 980,66	2 253 111,68	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	143 599,75	143 599,75	143 599,75	304 099,00	304 099,00	304 099,00	143 599,75	143 599,75	143 599,75
Wykonanie 2021	243 845,84	243 845,84	222 893,82	1 309 279,35	1 309 279,35	1 309 279,35	44 634,28	44 634,28	37 939,14
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	1 591 306,42	1 591 306,42	1 591 306,42	173 359,59	173 359,59	147 900,06
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	818 058,00	818 058,00	818 058,00	44 234,16	44 234,16	37 001,52
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	630 793,00	630 793,00	630 793,00	44 234,16	44 234,16	37 001,52
2024	0,00	0,00	0,00	97 829,00	97 829,00	97 829,00	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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
Wykonanie 2017	2 577 999,94	2 577 999,94	2 191 299,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 989 232,88	3 989 232,88	2 896 364,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	607 542,64	607 542,64	411 502,20	0,00	0,00	0,00	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	3 368 597,66	3 368 597,66	2 356 244,32	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	783 637,45	783 637,45	281 409,18	765 547,70	265 547,70	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	1 440 788,61	1 440 788,61	970 293,61	12 833 223,77	44 234,16	12 788 989,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 394 561,44	1 394 561,44	956 777,37	12 833 223,77	44 234,16	12 788 989,61	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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 z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty 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 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					
					zobowiązań zaciągniętych	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	
Wykonanie 2017	3 405 869,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	3 055 869,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	3 305 869,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	3 604 989,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	84 463,80	
Wykonanie 2021	1 318 699,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	1 668 699,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	1 878 699,24	680,94	680,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	1 878 699,24	680,94	680,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	2 618 699,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 215 853,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 142 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 152 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 312 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 762 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	2 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	1 936 709,00	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 ... Rady Gminy Nowa Dęba z dnia 30.01.2024 r.

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 zobowiązań
			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
1.a	- wydatki bieżące				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
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-privatnego, 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				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
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

Załącznik Nr 3

Objaśnienia przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Dęba na lata 2024-2035

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez jej organy, mieszkańców, instytucje finansowe oraz organy nadzoru.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nowa Dęba zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego. (tj. Dz. U. 2013 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Dęba jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Nowa Dęba za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Nowa Dęba na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. Nie planuje się przedsięwzięć. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowa Dęba została przygotowana na lata 2025-2035.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Nowa Dęba wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Nowa Dęba, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Planując kwoty dochodów i wydatków na lata od 2025 za podstawę przyjęto wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych, a przede wszystkim prognozę kształtowania się indeksu cen towarów i usług konsumpcyjnych w latach 2025 - 2035 publikowaną na stronie internetowej Ministra Finansów.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024 - 2035 przyjęto wielkości wzrostu do 10% ogólnych kwot dochodów i wydatków. Rok 2035 jest to okres ostatecznej spłaty zaciągniętego długu.

Wielkości wykazane w 2024 roku są zgodne z uchwałą budżetową na 2024 rok.

Upoważniono Burmistrza Miasta i Gminy Nowa Dęba do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym 2024 i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawierane na czas

nieokreślony. Są to umowy związane z dostarczaniem mediów takich jak woda, odprowadzanie ścieków, dostawa ciepła, dostawa gazu, a także usługi przesyłowe lub dystrybucyjne energii elektrycznej, ciepła lub paliw gazowych.

Upoważniono równocześnie Burmistrza Miasta i Gminy Nowa Dęba do przekazywania analogicznych uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

Upoważniono Burmistrza Miasta i Gminy Nowa Dęba do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas określony.

Upoważnienie to dotyczy roku 2025 na kwotę 7.000.000,-zł w tym:

- wykonania usług za gospodarowanie odpadami komunalnymi do kwoty 4.000.000,-zł,
- usług pozostałych (m.in. zlecenie do realizacji zadania własnego gminy gminnej spółce komunalnej polegającego na wykonaniu czynności związanych z: administrowaniem lokalami komunalnymi, bieżącym utrzymaniem dróg i ciągów pieszych, utrzymanie zieleni miejskiej, zimowym utrzymaniem dróg, zarządzaniem cmentarzem komunalnym) do kwoty 3 000 000,- zł.

Dochody:

Prognozy dochodów Gminy Nowa Dęba dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- 1.dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- 2.dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- 3.subwencję ogólną;
- 4.dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- 5.pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

- 1.dochody ze sprzedaży majątku;
- 2.dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

W 2024 roku przyjęto planowane dochody na podstawie przewidywanego wykonania roku 2023. Zaplanowane dochody w kwocie 111 676 103,22 zł (wzrost do projektu WPF o kwotę 369 030,22 zł), stanowią kwotę bazową do osiągnięcia dochodów w latach 2025 - 2035. Średnio dochody budżetowe w stosunku do planu 2023 r. rosną ok. 10% - 15% w każdym roku budżetowym.

1)dochody z podatków i opłat lokalnych – Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Nowa Dęba, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 25 900 000,00 zł, (wzrost w stosunku do projektu WPF o 400 000 zł- opodatkowanie nowo wybudowanego budynku).

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej (w tym firmy funkcjonujące na terenie Tarnobrzeskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej - Nowa Dęba oraz Chmielów) oraz budynków mieszkalnych. Na terenie gminy została utworzona nowa Jednostka Wojskowa, co daje nadzieję na wzrost dochodów z tego tytułu w prognozowanych latach. W przypadku podatku rolnego zasadniczą wagą do obliczenia jego stawki ma Komunikat Prezesa GUS

w sprawie średniej ceny żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał roku budżetowego, a podatku leśnego Komunikat Prezesa GUS w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna.

2) dochody z tytułu udziału we wpływach w podatku od osób fizycznych – na podstawie informacji przekazanej przez resort finansów na 2024 r., udziały większe w stosunku do roku poprzedniego zaś w latach następnych prognozuje się wzrost podatku dochodowego od osób fizycznych ok. 5% w każdym roku budżetowym,

3) dochody z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych – na podstawie informacji przekazanej przez resort finansów na 2024 r., zmniejszenie w stosunku do roku poprzedniego, zaś w latach następnych prognozuje się wzrost podatku dochodowego od osób prawnych ok. 5% w każdym roku budżetowym

4) dochody z subwencji ogólnej (oświatowej) – na podstawie informacji przekazanych przez resort finansów na 2024 r., zaś w latach następnych założono coroczny wzrost subwencji o 5% w każdym roku,

5) dochody z tytułu dotacji środków przeznaczonych na cele bieżące – dochody te zaplanowano w 2024 r. na podstawie pisma Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie oraz pisma Delegatury Krajowej Biura Wyborczego w Tarnobrzegu. W latach następnych założony jest coroczny wzrost tych dochodów średnio o ok. 10%-15% w każdym roku. W trakcie każdego roku budżetowego dotacje na zadania bieżące zlecone i własne ulegają zmianie, w związku z dodatkowymi środkami uruchamianymi przez budżet Wojewody Podkarpackiego.

6) dochody majątkowe – z uwagi na malejący zasób nieruchomości komunalnych będących w dyspozycji gminy i jednocześnie możliwych do sprzedaży, na potrzeby prognozy przyjęto sprzedaż następujących nieruchomości:

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2024 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki	Powierzchnia	Planowany dochód
działki Nowa Dęba wraz zabudowaniami- ul. Wojska Polskiego	Nr 736/10 Nr 736/11	1299 m 1202 m	350 000
działki Nowa Dęba -os. Północ	Nr 135/12 Nr 135/13 Nr 736/10 Nr 736/11 Nr135/16 Nr 149/1 Nr 399/99 Nr 400/10 Nr 400/23	731 m 16 m 3 m 1578 m 520 m 75 m 1535 m 81 m 242 m	740 000
6 lokali mieszkalnych			110 000
			1 200 000,00

Zasób komunalny gminy Nowa Dęba na 31 grudnia 2023 roku to 243 lokali mieszkalnych w budynkach wspólnot mieszkaniowych. Z uwagi tylko na ten stan przyjmując sprzedaż ok. 6 lokali rocznie, przy założeniu, że uzyskane dochody to kwota ok. 110.000,-zł, i mimo zastosowanej 90% bonifikaty przy zakupie, zgodnie z podjętą Uchwałą Rady Miejskiej Nr LIV/516/2018 z dnia 18.10.2018 r. można planować tylko z tego tytułu dochody w WPF do 2035 roku. Oprócz mieszkań gmina posiada 78 lokali użytkowych w budynkach stanowiących bądź 100% własność gminy (46 lokali), bądź znajdujące się w budynkach Wspólnot Mieszkaniowych (32). Gmina oprócz lokali mieszkalnych ma znaczny majątek, który szczegółowo jest corocznie przedstawiany w informacji o stanie mienia gminy.

Niemniej jednak dochody z tego tytułu w kolejnych latach i tak uzależnione są od kształtowania się popytu i poziomu cen na rynku nieruchomości.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 20 043 543,64 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1) ze środków Ministerstwa Sportu na projekty:

a) „Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Nowej Dębie” w wysokości 516 000,00 zł;

b) „ Budowa zadaszenia o stałej konstrukcji boiska wielofunkcyjnego przy SP w Tarnowskiej Woli”- Olimpią” w wysokości 1 950 000,00 zł.

2) ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład na:

a) „Przebudowa dróg gminnych na osiedlu w Alfredówce” w wysokości 1 568 000,00 zł;

b) „Budowa i rozbudowa obiektów infrastruktury społecznej na terenie miasta i gminy Nowa Dęba” w wysokości 3 019 423,64 zł (zmniejszenie w stosunku do projektu WPF o kwotę 1 030 576,36 zł-promesa po przetargu) ;

c)„Przebudowa magistralnych przepompowni ścieków na terenie Gminy Nowa Dęba” w wysokości 750 000,00 zł;

d) " Rozświetlamy Gminę Nowa Dęba" w wysokości 579 120,00 zł ;

e) „ Termomodernizacja i remont budynku użyteczności publicznej i rewitalizacja obszaru wiejskiego w sołectwie Alfredówka” w wysokości 931 000,00 zł

f) „Budowa budynków sportowo-socjalnych w Nowej Dębie i Chmielowie” w wysokości 7 200 000,00 zł.

3) środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków:

a) dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w wysokości 980 000,00 zł.

4) środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg:

a) „Rozbudowa drogi gminnej Nr 100351R ul. A.Krzywoń” – 2 550 000,00 zł.

W kolejnych latach prognozy, a więc od roku 2025 – 2035 planuje się wyższe dochody nad wydatkami, o planowane spłaty rat kredytów i pożyczek.

Wydatki:

Prognozy wydatków Gminy Nowa Dęba dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki budżetowe w 2024 r. zaplanowano na kwotę 127 808 094,48 zł (wzrost w stosunku do projektu WPF o kwotę 3 403 047,44 zł). W kolejnych latach wydatki rosną średnio od 3-5% w każdym roku budżetowym, przy znacznym ograniczeniu wydatków bieżących. W latach 2024 – 2035 Gmina nie planuje udzielać żadnych poręczeń ani gwarancji.

1) Wydatki bieżące – za podstawę do oszacowania wielkości wydatków bieżących w kolejnych latach objętych prognozą przyjęto dane obejmujące zakres realizowanych zadań własnych i zleconych oraz wysokość wydatków bieżących przyjętych w uchwale budżetowej na 2024 r. Dla ustalenia wysokości wydatków przyjęto zasadę ich wzrostu średnio do 5-10%.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto spadające stopy oprocentowania oraz fakt, że dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w 2024, przy karencji spłaty od 2025 roku.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane przewiduje się wzrost od 10% do 15%.

2) Wydatki majątkowe - przy ich prognozowaniu przyjęto wydatki, gdzie są podpisane umowy na dofinansowanie, zaciągnięcie zobowiązań na lata przyszłe oraz niezbędne inwestycje związane z poprawą funkcjonowania społeczności lokalnej.

Nie uwzględniono zobowiązań wynikających z zawartych umów na czas nieokreślony dotyczących umów o pracę, na dostawę mediów, zgodnie z metodyką opracowania WPF, opublikowaną przez Ministerstwo Finansów, ponieważ nie jest możliwe określenie łącznych nakładów finansowych dla tego typu umów.

W kolejnych latach budżetowych za podstawę prognozowania wydatków majątkowych przyjęto obecne możliwości finansowe gminy, uwzględniając spłatę zobowiązań z lat ubiegłych. Wydatki te sukcesywnie są powiększane w latach, w których na koniec roku występuje już mniejsze zadłużenie gminy.

Przychody:

W roku 2024 planuje się do zaciągnięcia kredyty i pożyczki na kwotę 15 857 131,90 zł (wzrost w stosunku do projektu WPF o kwotę 140 458,62 zł), z przeznaczeniem na spłatę rat kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych przez Gminę Nowa Dęba – 2 618 699,24 zł oraz na pokrycie planowanego deficytu – 13 238 432,66 zł.

Zwiększa się przychody o kwotę 2 893 558,60 zł jako niewykorzystane środki pieniężne roku 2023 na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w:

a) ustawie z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. poz. 568 ze zm.) w kwocie 100 zł; w tym: rekompensaty inne źródła ciepła;

b) ustawie z dnia 27 kwietnia 2001 r. (Dz. U. z 2022 r.poz. 2556 z późn.zm.) Prawo Ochrony Środowiska w kwocie 2 893 458,60 zł.

W 2025 roku i w latach kolejnych objętych prognozą planuje się nadwyżkę budżetową, która przeznaczona będzie w całości na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych pożyczek i kredytów w latach ubiegłych.

Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat już zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach ubiegłych w oparciu o podpisane umowy oraz planowane do zaciągnięcia kredyty w 2024 roku.

Wynik budżetu:

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy I „Dochody” a pozycją II „Wydatki”. Deficyt w stosunku do projektu WPF uległ zwiększeniu o kwotę 3 034 017,22 zł. Zwiększenie wynika z prowadzonych przychodów w kwocie 2 893 558,60 zł (ochrona środowiska i rekompensaty inne źródła- środki COVID 19) oraz zwiększenia wydatków.

Prognoza kwoty długu:

Kwota wykazana, jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z roku poprzedniego + zaciągany planowany dług – spłata długu. Przyjmuje się, że dług finansowany będzie z dochodów własnych gminy.

Sporządziła: Magdalena Skura

Przewodniczący Rady

