

Zarządzenie Nr 108/2022
z dnia 15 listopada 2022 r.
Wójta Gminy Nowy Żmigród

w sprawie projektu uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nowy Żmigród na lata 2023-2032.

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U. 2021 r. poz.305 z późn.zm.),

Wójt Gminy Nowy Żmigród
zarządza, co następuje,

- § 1. Sporządza projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowy Żmigród na 2023 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 Kana

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 2023-2032

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 2023 – 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 4 652 000,00 zł.
- § 4.Traci moc Uchwała Nr XXXVIII/261/2021 Rady Gminy z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowy Żmigród na lata 2022- 2032.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie od dnia 01 stycznia 2023 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 2023 - 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
Łp	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 2016	35 501 374,09	33 931 271,52	0,00	0,00	0,00	12 237 504,71	0,00	0,00	1 570 102,57	30 136,19	0,00
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
Plan 3 kw. 2022	53 563 844,05	46 711 035,66	3 648 881,00	31 092,00	19 301 779,00	18 436 538,85	5 292 744,81	1 186 000,00	6 852 808,39	380 000,00	6 003 808,39
Wykonanie 2022	50 870 964,26	49 711 035,66	3 648 881,00	31 092,00	22 301 779,00	18 436 538,85	5 292 744,81	1 186 000,00	1 159 928,60	380 000,00	310 928,60
2023	55 914 063,37	38 817 301,00	3 693 093,00	52 066,00	21 249 554,00	8 553 588,00	5 269 000,00	1 318 700,00	17 096 762,37	120 000,00	0,00
2024	49 120 000,00	46 000 000,00	3 406 000,00	22 900,00	24 450 000,00	9 000 000,00	9 121 100,00	1 330 000,00	3 120 000,00	120 000,00	0,00
2025	41 600 000,00	41 500 000,00	3 405 500,00	22 920,00	17 400 000,00	9 200 000,00	11 471 580,00	1 430 000,00	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	3 420 000,00	22 950,00	17 400 000,00	8 800 000,00	4 857 050,00	1 500 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2028	41 100 000,00	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	100 000,00	100 000,00	0,00
2029	41 650 000,00	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	150 000,00	150 000,00	0,00

2030	43 270 000,00	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	220 000,00	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

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 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 2016	34 377 636,56	30 778 226,90	0,00	0,00	0,00	218 601,61	0,00	0,00	0,00	3 599 409,66	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2022	60 946 780,27	46 738 324,14	17 811 356,00	0,00	0,00	485 000,00	0,00	0,00	0,00	14 208 456,13	14 208 456,13	632 237,00
Wykonanie 2022	58 253 900,48	47 738 324,14	17 811 356,00	0,00	0,00	485 000,00	0,00	0,00	0,00	10 515 576,34	10 515 576,34	632 237,00
2023	55 914 063,37	38 207 301,00	19 408 710,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	17 706 762,37	18 520 000,00	0,00
2024	47 490 000,00	37 718 000,00	16 550 000,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	9 772 000,00	9 772 000,00	0,00
2025	39 596 000,00	37 851 400,00	16 550 000,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	1 744 600,00	1 744 600,00	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	44 200 000,00	42 400 000,00	20 100 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00
2032	46 375 192,24	44 189 667,48	21 500 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	2 185 524,76	2 185 524,76	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		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 2016	1 123 737,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
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		
Plan 3 kw. 2022	-7 382 936,22	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		
Wykonanie 2022	-7 382 936,22	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		
2023	0,00	1 994 475,24	1 994 475,24	1 994 475,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 630 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	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	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	705 000,00	705 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	1 224 807,76	1 224 807,76	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 910 332,52	1 910 332,52	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 994 475,24	1 994 475,24	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	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	705 000,00	705 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 224 807,76	1 224 807,76	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:		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		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	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X						
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	
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 153 044,62	3 153 044,62	
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	
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	10 308 334,80	0,00	-27 288,48	7 355 647,81	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	10 308 334,80	0,00	1 972 711,52	9 355 647,81	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 308 334,80	0,00	610 000,00	610 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 678 334,80	0,00	8 282 000,00	8 282 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 674 334,80	0,00	3 648 600,00	3 648 600,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 649 334,80	0,00	1 520 000,00	1 520 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 479 807,76	0,00	1 769 527,04	1 769 527,04	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 829 807,76	0,00	960 738,13	960 738,13	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 229 807,76	0,00	990 000,00	990 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 524 807,76	0,00	935 000,00	935 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 224 807,76	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 810 332,52	2 810 332,52	

^{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 2016	0,00%	x	15,83%	x	x	x	x
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
Plan 3 kw. 2022	0,00%	1,25%	2,59%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	7,86%	9,07%	x	x	x	x
2023	7,91%	3,34%	3,73%	10,49%	11,42%	TAK	TAK
2024	5,43%	23,41%	23,74%	8,76%	9,69%	TAK	TAK
2025	7,32%	12,41%	x	11,06%	11,98%	TAK	TAK
2026	4,25%	5,79%	x	11,23%	12,18%	TAK	TAK
2027	4,63%	6,49%	x	10,86%	11,80%	TAK	TAK
2028	2,63%	3,59%	x	10,24%	11,18%	TAK	TAK
2029	2,37%	3,56%	x	8,04%	8,98%	TAK	TAK
2030	2,51%	3,18%	x	8,37%	8,37%	TAK	TAK
2031	3,98%	7,55%	x	8,35%	8,35%	TAK	TAK
2032	3,40%	7,39%	x	6,08%	6,08%	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:
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 2016	0,00	1 190,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 199,99	0,00
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
Plan 3 kw. 2022	649 732,00	649 732,00	649 732,00	5 692 879,79	5 692 879,79	5 692 879,79	545 200,00	545 200,00	545 200,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2022	5 692 879,79	5 692 879,79	5 692 879,79	350 000,00	0,00	350 000,00	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
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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata 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 ustawowemu 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:		wypląty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2022	1 910 332,52	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
2023	1 994 475,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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

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.

Objaśnienia

wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nowy Żmigród na lata 2023-2032.

Wieloletnia Prognoza Finansowa przygotowana została na lata 2023-2032.

Szczególną częścią WPF jest prognoza kwoty długu, która przewiduje spłatę zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek do 2032 roku.

Dochody

Dochody bieżące w 2023 r. zostały planowane na podstawie wykonania z lat poprzednich. Stawki podatku od nieruchomości zostały w stosunku do 2022 roku zwiększone średnio o 5%, a podatek rolny wg ceny skupu żyta ustalonej na rok 2022 tj. 74,05 zł. Stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi przyjęta została na podstawie stawek roku 2022. Natomiast od 2023 - 2032 dochody przyjęto na podstawie wykonania w latach ubiegłych ze wzrostem ok. 0,3%. W latach 2023-2032 wysokość podatków i opłat przyjęto do planu ze wzrostem 5%, a 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 na poziomie 2022 roku i rosły w latach następnych. Wpływy środków z urzędów skarbowych to wzrost z podatku od czynności cywilnoprawnych i od spadków i darowizn. 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.

Dochody na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych to środki na finansowanie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego „Wsparcie energetyki rozproszonej wśród mieszkańców Gminy Nowy Żmigród” współfinansowanego z EFRR „Czysta energia”- 5 692 879,79. W ramach programu „Polski Ład” przyjęto środki z Rządowego Funduszu w kwocie 6 007 799,52.

Wydatki

Plan wydatków bieżących w latach 2023- 2032 zwiększa się o nieznaczny procent, w stosunku do wykonania wydatków za III kwartały, z nieznacznym wzrostem w kolejnych prognozowanych latach. W 2023 r wydatki zabezpieczają prawidłową realizację zadań własnych i zleconych gminy. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zapewniają wypłatę odpraw dla pracowników i nagród jubileuszowych.

W wydatkach majątkowych kwotę 5 692 879,79 zaplanowano na projekt z udziałem środków o których mowa w art.5 ust1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych projekt „Czysta energia”. Kwota 5 276 083,06 to wpłaty uczestników projektu

Uwzględniono realizację zadań inwestycyjnych w ramach funduszu sołeckiego w 18 sołectwach zgodnie z uchwałami poszczególnych sołectw.

Łączna kwota funduszu sołeckiego planowanego budżetu to 669 491,63 zł wydatków bieżących i majątkowych.

Nakłady inwestycyjne na kwotę 6 007 799,52 zł przeznaczono na budowa sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-tłocznej w Starym Żmigrodzie, Nienaszowie i Grabaniu o łącznej dł. ok. 13,5 km oraz budowa i przebudowa przepompowni ścieków w Starym i Nowym Żmigrodzie, umożliwiających

przyłączenie do zbiorczej sieci kanalizacyjnej ok 140 gospodarstw domowych w ramach programu Polski Ład,

Planowana kwota udzielonych dotacji w 2023 roku z budżetu gminy wynosi 2 142 405,00

Wynik budżetu gminy w 2023 roku jest budżetem zrównoważonym a w kolejnych latach 2024-2032 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 2023-2032 określając poziom zadłużenia brano pod uwagę relację, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, w roku 2023 wskaźnik planowanej kwoty spłaty zobowiązań to 11,49%.

Przychody budżetu gminy Nowy Żmigród to kwota 1 994 475,24 tj. z planowanych kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych już kredytów 1 994 475,24.

Rozchody to spłaty rat kapitałowych, które zaplanowano zgodnie z okresami zapadalności kredytów, na które zawarto już umowy, w roku budżetowym 2023 stanowi to kwotę 1 994 475,24 zł.

Planowane zadłużenie gminy na koniec roku 2023 to kwota 10 308 334,80 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, 2022-11-15

WÓJT
Grzegorz Rara