

UCHWAŁA NR XXXII/212/21
Rady Miejskiej w Nowogrodzie
z dnia 27 grudnia 2021r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Nowogród na lata 2022-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2021r. poz. 1372, ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021r. poz. 305, ze zm.) Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowogród na lata 2022-2028, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2

Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3

Upoważnia się Burmistrza Nowogrodu do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4

Objaśnienia przyjętych wartości stanowi Załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Nowogrodu.

§ 6

Traci moc Uchwała Nr XXII/146/20 Rady Miejskiej w Nowogrodzie z dnia 29 grudnia 2020r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogród na lata 2021-2025.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Przewodniczący Rady


Daniel Cwalina

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

Załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXII/212/21
z dnia 2021-12-27

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			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
2022	18 715 557,14	17 121 033,57	2 954 420,00	11 492,00	6 303 981,00	3 830 104,57	4 021 036,00	1 525 657,00	1 594 523,57	100 000,00	1 482 523,57
2023	17 017 602,42	15 552 993,03	3 022 371,66	10 000,00	6 448 972,56	2 265 028,98	3 806 619,83	1 560 747,11	1 464 609,39	50 000,00	1 414 609,39
2024	16 060 481,87	16 060 481,87	3 091 886,22	10 000,00	6 647 298,93	2 367 124,64	3 944 172,08	1 596 644,29	0,00	0,00	0,00
2025	16 429 642,95	16 429 642,95	3 162 999,59	10 000,00	6 800 186,81	2 421 568,51	4 034 888,04	1 633 367,11	0,00	0,00	0,00
2026	16 807 294,74	16 807 294,74	3 235 748,58	10 000,00	6 956 591,10	2 477 264,58	4 127 690,47	1 670 934,56	0,00	0,00	0,00
2027	17 193 632,52	17 193 632,52	3 310 170,80	10 000,00	7 116 592,70	2 534 241,67	4 222 627,35	1 709 366,05	0,00	0,00	0,00
2028	17 588 856,06	17 588 856,06	3 386 304,72	10 000,00	7 280 274,33	2 592 529,23	4 319 747,78	1 748 681,47	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 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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto wyłączone 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 wyłączone 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		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	27 128 363,00	15 627 406,49	6 930 587,10	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	11 500 956,51	11 500 956,51	1 989 250,00
2023	15 840 943,80	15 340 943,80	7 089 990,60	0,00	0,00	133 500,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	371 500,00
2024	15 393 815,15	15 393 815,15	7 103 060,39	0,00	0,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	15 762 976,23	15 762 976,23	7 266 430,78	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	16 140 628,02	16 140 628,02	7 433 558,68	0,00	0,00	57 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	16 526 965,80	16 526 965,80	7 604 530,53	0,00	0,00	34 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	16 922 189,66	16 922 189,66	7 779 434,74	0,00	0,00	12 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:							
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona 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	na pokrycie deficytu budżetu ^x		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2022	-8 412 805,86	0,00	8 922 709,50	4 000 000,00	4 000 000,00	4 922 709,50	4 412 805,86	0,00	0,00		
2023	1 176 658,62	1 176 658,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	666 666,72	666 666,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	666 666,72	666 666,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	666 666,72	666 666,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	666 666,72	666 666,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	666 666,40	666 666,40	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:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	509 903,64	509 903,64	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 176 658,62	1 176 658,62	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	666 666,72	666 666,72	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	666 666,72	666 666,72	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	666 666,72	666 666,72	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	666 666,72	666 666,72	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	666 666,40	666 666,40	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:								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 ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	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								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 509 991,90	0,00	1 493 627,08	6 416 336,58	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 333 333,28	0,00	212 049,23	212 049,23	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 666 666,56	0,00	666 666,72	666 666,72	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 999 999,84	0,00	666 666,72	666 666,72	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 333 333,12	0,00	666 666,72	666 666,72	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	666 666,40	0,00	666 666,72	666 666,72	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	666 666,40	666 666,40	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	4,14%	11,54%	12,29%	21,80%	21,75%	TAK	TAK
2023	9,86%	2,60%	2,98%	19,96%	19,91%	TAK	TAK
2024	5,61%	5,61%	5,61%	17,39%	17,34%	TAK	TAK
2025	5,33%	5,33%	x	14,94%	14,90%	TAK	TAK
2026	5,05%	5,05%	x	12,45%	12,50%	TAK	TAK
2027	4,78%	4,78%	x	10,28%	10,33%	TAK	TAK
2028	4,53%	4,53%	x	7,48%	7,52%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 | 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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2022	0,00	0,00	0,00	1 482 523,57	1 482 523,57	1 482 523,57	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	1 414 609,39	1 414 609,39	1 414 609,39	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	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	2 564 545,06	2 564 545,06	1 770 305,72	11 490 956,51	0,00	11 490 956,51	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	371 500,00	0,00	371 500,00	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

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:					wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:						
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Łp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2022	509 903,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	509 991,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	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 wyłączeniu 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.

Przewodniczący Rady

 Daniel Cwalina

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXII/212/21
z dnia 2021-12-27

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 326 803,02	11 490 956,51	371 500,00	0,00	0,00	9 402 611,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 326 803,02	11 490 956,51	371 500,00	0,00	0,00	9 402 611,00
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:				5 151 213,02	2 726 866,51	0,00	0,00	0,00	267 021,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 151 213,02	2 726 866,51	0,00	0,00	0,00	267 021,00
1.1.2.1	"Wiejski Ośrodek Aktywności Społecznej w Jankowie Skarbowie - infrastruktura społeczna dla mieszkańców" - zagospodarowanie przestrzeni publicznej i organizacja życia społecznego mieszkańców	Urząd Miejski w Nowogrodzie	2019	2022	929 218,00	905 838,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	"Wiejski Ośrodek Aktywności Społecznej w Chmielewie - infrastruktura społeczna dla mieszkańców trójwsi Chmielewa, Dzierzg, Sulim" - zagospodarowanie przestrzeni publicznej i organizacja życia społecznego mieszkańców	Urząd Miejski w Nowogrodzie	2019	2022	1 019 180,01	995 000,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	"Przebudowa stacji uzdatniania wody w Stawcu z odcinkiem sieci wodociągowej oraz rozbudowa oczyszczalni ścieków w Nowogrodzie i budowa oczyszczalni w Ptakach" - poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Nowogród poprzez przebudowę stacji uzdatniania wody i sieci wodociągowej oraz rozbudowę i budowę oczyszczalni ścieków	Urząd Miejski w Nowogrodzie	2019	2022	2 935 794,01	559 007,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej - parku w Nowogrodzie - rozwijanie infrastruktury rekreacyjnej, poprawa poziomu atrakcyjności miejscowości oraz urozmaicenie i poprawa jakości życia lokalnej społeczności poprzez zagospodarowanie zaniedbanej przestrzeni publicznej	Urząd Miejski w Nowogrodzie	2021	2022	267 021,00	267 021,00	0,00	0,00	0,00	267 021,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				9 175 590,00	8 764 090,00	371 500,00	0,00	0,00	9 135 590,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 175 590,00	8 764 090,00	371 500,00	0,00	0,00	9 135 590,00
1.3.2.2	"Termomodernizacja budynków oświaty Zespołu Szkół Samorządowych w Nowogrodzie" - oszczędność energii, redukcja emisji zanieczyszczeń, wzrost komfortu użytkowania i poprawa estetyki	Urząd Miejski w Nowogrodzie	2020	2022	6 814 840,00	6 774 840,00	0,00	0,00	0,00	6 774 840,00
1.3.2.3	"Przebudowa dróg powiatowych nr 2650B ul. Miastkowska, 1904B ul. 11 Listopada, 2609B ul. Łomżyńska w m. Nowogród odc. o dł. ok. 2035 m" - poprawa standardu dróg na terenie miasta Nowogród	Urząd Miejski w Nowogrodzie	2021	2023	2 360 750,00	1 989 250,00	371 500,00	0,00	0,00	2 360 750,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXXII/212/21 Rady Miejskiej w Nowogrodzie z dnia 27 grudnia 2021r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogród na lata 2022-2028

OBJAŚNIENIA

przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogród wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022 – 2028

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowogród wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań opracowana została na lata 2022-2028; zobowiązania (kredyty i pożyczka) zostały zaciągnięte do roku 2023, planuje się zaciągnąć w 2022r. kolejne zobowiązania. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowogród obrazuje sytuację finansową gminy oraz ocenia możliwości realizacji inwestycji i zdolności kredytowe.

Prognoza dochodów i wydatków na lata 2022-2028 została oparta na analizie ich realizacji z wcześniejszego okresu i planowanych do realizacji w 2022 roku.

Planowane dochody budżetu na **2022 rok** wynoszą 18 715 557,14 zł, w tym dochody bieżące – 17 121 033,57 zł, dochody majątkowe – 1 594 523,57 zł. Dochody ustalone zostały w oparciu o wytyczne Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021r. zawierające dane o rocznych planowanych na 2022r. kwotach subwencji ogólnej oraz dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych, a także informację Wojewody Podlaskiego o kwotach dotacji celowych na realizację zadań własnych i zleconych – pismo nr FB-II.3110.20.2021.ML z dnia 21 października 2021r., skorygowaną w dniu 25 października 2021r. pismem sygn. FB-II.3110.20.2021.WS i informację Dyrektora Delegatury w Łomży Krajowego Biura Wyborczego – pismo Nr DŁM 3113-1/21 z dnia 20 października 2021r. w sprawie wysokości dotacji celowej na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w gminie oraz w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów za rok 2021r., w tym z tytułu podatków i opłat.

Z tytułu dochodów majątkowych prognozowane jest uzyskanie kwoty 1 594 523,57 zł, w tym:

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 12 000,00 zł;
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości, w tym raty za sprzedaż lokali mieszkalnych i innych nieruchomości – 100 000,00 zł;
- refundacja kwoty netto poniesionych w 2020r. i 2021r. wydatków na realizację zadania pn. „Przebudowa stacji uzdatniania wody w Sławcu z odcinkiem sieci wodociągowej oraz rozbudowa oczyszczalni ścieków w Nowogrodzie i budowa oczyszczalni w Ptakach” w łącznej wysokości 1 482 523,57 zł /w tym infrastruktura wodociągowa wsi -1 000 224,14 zł; infrastruktura sanitacyjna wsi -72 377,55 zł; infrastruktura sanitacyjna miasta -409 921,88 zł/.

Wydatki budżetu na 2022r. wynoszą 27 128 363,00 zł, w tym wydatki na zadania bieżące – 15 627 406,49 zł; na wydatki majątkowe – 11 500 956,51 zł. Wydatki na 2022r. zaplanowano na podstawie przewidywanego

wykonania za 2021 r., z uwzględnieniem potrzeb na 2022 r.

W ramach wydatków majątkowych przewidziano do realizacji poniżej wyszczególnione zadania:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	412 357,50
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	412 357,50
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	262 382,97
			Przebudowa stacji uzdatniania wody w Sławcu z odcinkiem sieci wodociągowej oraz rozbudowa oczyszczalni ścieków w Nowogrodzie i budowa oczyszczalni w Ptakach (miasto Nowogród)	262 382,97
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	149 974,53
			Przebudowa stacji uzdatniania wody w Sławcu z odcinkiem sieci wodociągowej oraz rozbudowa oczyszczalni ścieków w Nowogrodzie i budowa oczyszczalni w Ptakach (miasto Nowogród)	149 974,53
630			Turystyka	10 000,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	10 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00
			Budowa infrastruktury turystycznej i zagospodarowanie szlaku wodnego na odcinku miasta Nowogród	10 000,00
801			Oświata i wychowanie	6 774 840,00
	80195		Pozostała działalność	6 774 840,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 774 840,00
			Termomodernizacja budynków oświaty Zespołu Szkół Samorządowych w Nowogrodzie	6 774 840,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	413 671,00
	90095		Pozostała działalność	413 671,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	263 218,36
			Przebudowa stacji uzdatniania wody w Sławcu z odcinkiem sieci wodociągowej oraz rozbudowa oczyszczalni ścieków w Nowogrodzie i budowa oczyszczalni w Ptakach (miasto Nowogród)	93 313,36
			Zagospodarowanie przestrzeni publicznej - parku w Nowogrodzie	169 905,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 452,64
			Przebudowa stacji uzdatniania wody w Sławcu z odcinkiem sieci wodociągowej oraz rozbudowa oczyszczalni ścieków w Nowogrodzie i budowa oczyszczalni w Ptakach (miasto Nowogród)	53 336,64
			Zagospodarowanie przestrzeni publicznej - parku w Nowogrodzie	97 116,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 900 838,01
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 900 838,01
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	162 321,45
			Wiejski Ośrodek Aktywności Społecznej w Chmielewie - infrastruktura społeczna dla mieszkańców trójwsi Chmielewa, Dzierzg, Sulim	44 226,96
			Wiejski Ośrodek Aktywności Społecznej w Jankowie Skarbowie - infrastruktura społeczna dla mieszkańców	118 094,49
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 244 704,39
			Wiejski Ośrodek Aktywności Społecznej w Chmielewie - infrastruktura społeczna dla mieszkańców trójwsi Chmielewa, Dzierzg, Sulim	575 122,51
			Wiejski Ośrodek Aktywności Społecznej w Jankowie Skarbowie - infrastruktura społeczna dla mieszkańców	669 581,88
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	493 812,17
			Wiejski Ośrodek Aktywności Społecznej w Chmielewie - infrastruktura społeczna dla mieszkańców trójwsi Chmielewa, Dzierzg, Sulim	375 650,54
			Wiejski Ośrodek Aktywności Społecznej w Jankowie Skarbowie - infrastruktura społeczna dla mieszkańców	118 161,63

Wynik budżetu 2022 roku – deficyt w wysokości 8 412 805,86 zł, planuje się pokryć z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych (4 412 805,86 zł) oraz kredytu (4 000 000,00 zł). Kredyt zaplanowano do spłaty w ciągu sześciu lat, począwszy od 2023 roku do 2028 roku. Wskazać w tym miejscu należy, że w 2020r. gmina uzyskała środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w ramach *Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych*: w I naborze kwotę 1 363 702,00 zł oraz w II naborze kwotę 3 000 000,00 zł. Środki te w pełnej wysokości gmina posiada na swoim wyodrębnionym rachunku. Nie zostały one zaangażowane w roku 2021r., a zatem gmina będzie posiadała w 2022r. przychody w wysokości potrzebnej do pokrycia planowanego deficytu budżetu. Przychody z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych pozwolą również na spłatę w 2022r. wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczki w łącznej kwocie 509 903,64 zł.

Począwszy od **2023r.** planuje się osiągać dodatnie wyniki budżetów, które w całości będą przeznaczane na finansowanie rozchodów tytułem spłat zaciągniętego długu.

W 2023r. gmina szacuje uzyskanie dochodów majątkowych w kwocie 1 414 609,39 zł z tytułu refundacji ze środków unijnych części poniesionych w 2022r. wydatków na zadania: „*Wiejski Ośrodek Aktywności Społecznej w Jankowie Skarbowie – infrastruktura społeczna dla mieszkańców*” oraz „*Wiejski Ośrodek Aktywności Społecznej w Chmielewie – infrastruktura społeczna dla mieszkańców trójwsi Chmielewa, Dzierzg, Sulim*”, co pozwoli na spłatę, wyższych niż w pozostałych latach prognozy, rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych zobowiązań finansowych.

Dochody i wydatki, począwszy od 2023r., oszacowano w kolejnych latach z uwzględnieniem planu przyjętego na 2022r. jako bazowego. Zmniejszono plan dochodów z tytułu dotacji na świadczenia wychowawcze z programu 500 + i plan wydatków finansowanych z tej dotacji, jako istotnej pozycji prognozy. Z uwagi na zmienność *prognozowanych średniorocznych wskaźników cen towarów i usług konsumpcyjnych*, w kolejnych latach prognozy oszacowano wzrost poszczególnych pozycji dochodów i wydatków o 2,3%, co stanowi uśrednioną wartość wskaźników przyjmowanych przy opracowywaniu projektów ustawy budżetowej na: 2017r.-102,3%, 2018r.-101,3%, 2019r.-102,3%, 2020r.-102,5%, 2021r.-101,8%, 2022r.-103,3%.

Wydatki na obsługę długu /odsetki/ oszacowano na podstawie aktualnego WIBOR 1M i marży określonej w umowie z bankiem, a w przypadku planowanego do zaciągnięcia kredytu przyjęto marżę banku na poziomie 2%, tj. na średnim poziomie uzyskiwanym przez gminę w postępowaniach o udzielenie kredytu/pożyczki.

W wykazie przedsięwzięć przyjęto zadania pn.:

- „*Wiejski Ośrodek Aktywności Społecznej w Jankowie Skarbowie – infrastruktura społeczna dla mieszkańców*”

Celem realizacji zadania jest zagospodarowanie przestrzeni publicznej i organizacja życia społecznego mieszkańców wsi. Realizację zadania rozpoczęto w 2020r. – wykonano dokumentacje techniczne i złożono wnioski o dofinansowanie zadania ze środków unijnych. W dniu 28.07.2021r. podpisano Umowę nr UDA-RPPD.08.06.00-20-0561/21-00 o dofinansowanie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej VIII. Infrastruktura dla usług użyteczności publicznej. W 2021r., w wyniku rozstrzygnięcia przetargu, podpisano umowę na wykonanie zadania, a także umowę na pełnienie nadzoru inwestorskiego. W 2022r. planowane jest zakończenie realizacji zadania i dokonanie płatności oraz złożenie wniosku o dofinansowanie projektu (w formie refundacji);

- „*Wiejski Ośrodek Aktywności Społecznej w Chmielewie – infrastruktura społeczna dla mieszkańców trójwsi Chmielewa, Dzierzg, Sulim*”

Celem realizacji zadania jest zagospodarowanie przestrzeni publicznej i organizacja życia społecznego mieszkańców wsi. Realizację zadania rozpoczęto w 2020r. – wykonano dokumentacje techniczne i złożono

wniosek o dofinansowanie zadania ze środków unijnych. W dniu 28.07.2021r. podpisano Umowę nr UDA-RPPD.08.06.00-20-0560/21-00 o dofinansowanie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej VIII. Infrastruktura dla usług użyteczności publicznej. W 2021r., w wyniku rozstrzygnięcia przetargu, podpisano umowę na wykonanie zadania, a także umowę na pełnienie nadzoru inwestorskiego. W 2022r. planowane jest zakończenie realizacji zadania i dokonanie płatności oraz złożenie wniosku o dofinansowanie projektu (w formie refundacji);

- „Przebudowa stacji uzdatniania wody w Sławcu z odcinkiem sieci wodociągowej oraz rozbudowa oczyszczalni ścieków w Nowogrodzie i budowa oczyszczalni w Ptakach”

Celem realizacji zadania jest poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Nowogród poprzez przebudowę stacji uzdatniania wody i sieci wodociągowej oraz rozbudowę i budowę oczyszczalni ścieków. W 2022r. planowane jest zakończenie realizacji zadania i dokonanie płatności oraz złożenie wniosku o dofinansowanie projektu.

- „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej – parku w Nowogrodzie”

Celem realizacji zadania jest rozwijanie infrastruktury rekreacyjnej, poprawa poziomu atrakcyjności miejscowości oraz urozmaicenie i poprawa jakości życia lokalnej społeczności poprzez zagospodarowanie zaniedbanej przestrzeni publicznej. W dniu 10.06.2021r. podpisano Umowę o przyznaniu pomocy Nr 00837-6935-UM1011217/21 z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w ramach poddziałania 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność”. W 2022r. planowane jest zakończenie realizacji zadania i dokonanie płatności oraz złożenie wniosku o dofinansowanie projektu.

- „Termomodernizacja budynków oświaty Zespołu Szkół Samorządowych w Nowogrodzie”

Celem realizacji zadania jest wzrost oszczędności energii, redukcja emisji zanieczyszczeń, wzrost komfortu użytkownika i poprawa estetyki budynków oświaty. W 2021r. dokonano aktualizacji dokumentacji projektowej oraz ogłoszono przetarg w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego w trybie podstawowym; planowane jest podpisanie umowy z wykonawcą zadania oraz umowy na pełnienie nadzoru inwestorskiego. W 2022r. planowane jest zakończenie realizacji zadania. Projekt dofinansowany kwotą 4 363 702,00 zł ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach Funduszu Przeciwdziałania Covid-19.

- „Przebudowa dróg powiatowych nr 2650B ul. Miastkowska, 1904B ul. 11 Listopada, 2609B ul. Łomżyńska w m. Nowogród odc. o dł. ok. 2035 m”

Celem realizacji zadania jest poprawa standardu dróg na terenie miasta Nowogród.

Na potrzeby realizacji zadania Gmina Nowogród planuje udzielić w 2022r. i 2023r. dotacji celowej dla Powiatu Łomżyńskiego. Zadanie planowane jest do realizacji przez Powiat Łomżyński w latach 2022-2023 z dofinansowaniem ze środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Przewodniczący Rady

Daniel Cwalina