

ZARZĄDZENIE NR 135/2022
WÓJTA GMINY NOWA KARCZMA
z dnia 15 listopada 2022 r.

**w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
dla Gminy Nowa Karczma na lata 2023-2026**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.), w związku z art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Nowa Karczma na lata 2023-2026, zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

Andrzej Pollak

Załącznik
do Zarządzenia Nr 135/2022
Wójta Gminy Nowa Karczma
z dnia 15 listopada 2022 r.

UCHWAŁA Nr
RADY GMINY NOWA KARCZMA
z dnia

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Nowa Karczma
na lata 2023-2026**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.), w związku z art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.) Rada Gminy Nowa Karczma uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Nowa Karczma na lata 2023-2026 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Objaśnienia przyjętych wartości stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań na realizację przedsięwzięć, o których mowa w § 2.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowych i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 i 2.

4. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XXXVII/210/2021 Rady Gminy Nowa Karczma z dnia 28 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2027 wraz ze zmianami wprowadzonymi uchwałą Nr XXXIX/233/2022 Rady Gminy Nowa Karczma z dnia 11 marca 2022 r., uchwałą Nr XL/229/2022 Rady Gminy Nowa Karczma z dnia 30

marca 2022 r., uchwałą Nr XLI/233/2022 Rady Gminy Nowa Karczma z dnia 12 maja 2022 r., uchwałą Nr XLII/238/2022 Rady Gminy Nowa Karczma z dnia 9 czerwca 2022 r., uchwałą Nr XLIII/247/2022 Rady Gminy Nowa Karczma z dnia 1 lipca 2022 r., uchwałą Nr XLIV/256/2022 Rady Gminy Karczma z dnia 17 sierpnia 2022 r., uchwałą Nr XLV/259/2022 Rady Gminy Nowa Karczma z dnia 29 września 2022 r. oraz uchwałą Nr XLVI/264/2022 Rady Gminy Nowa Karczma z dnia 21 października 2022 r.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Nowa Karczma.

§ 6. Uchwała wchodzi z dniem 1 stycznia 2023 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 135/2022
z dnia 2022-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2016	35 496 530,78	34 908 421,08	2 735 252,00	15 439,73	13 993 497,00	12 892 475,14	5 271 757,21	2 813 803,17	588 109,70	431 716,89	108 110,00	
Wykonanie 2017	39 387 243,79	36 989 605,57	2 764 027,00	35 122,30	13 958 111,00	14 398 803,18	5 833 542,09	3 211 369,21	2 397 638,22	111 479,00	2 277 003,08	
Wykonanie 2018	44 221 267,05	36 953 897,95	2 720 971,00	7 933,29	13 809 333,00	14 208 439,76	6 207 220,90	3 278 713,20	7 267 369,10	43 034,00	7 215 284,89	
Wykonanie 2019	43 851 962,88	41 337 922,03	3 414 240,00	20 210,42	15 563 953,00	16 023 041,91	6 316 476,70	3 397 123,33	2 514 040,85	145 636,00	2 359 352,75	
Wykonanie 2020	48 253 585,13	44 143 293,71	3 351 552,00	17 835,47	16 505 084,00	17 385 834,06	6 882 988,18	3 729 171,50	4 110 291,42	555 541,49	3 530 100,73	
Wykonanie 2021	55 483 304,84	47 909 156,83	3 728 723,00	151 750,79	17 483 888,00	17 079 644,67	9 465 150,37	3 972 346,11	7 574 148,01	2 593 899,31	4 927 306,80	
Plan 3 kw. 2022	48 039 072,28	42 185 899,28	3 299 875,00	23 252,00	16 969 937,00	14 528 047,28	7 364 788,00	3 906 000,00	5 853 173,00	1 500 000,00	4 336 820,00	
Wykonanie 2022	55 852 017,76	49 998 844,76	6 188 293,57	23 252,00	16 969 937,00	19 313 159,76	7 504 202,43	3 906 000,00	5 853 173,00	1 500 000,00	4 336 820,00	
2023	47 138 693,00	36 206 245,00	3 033 304,00	30 573,00	18 420 439,00	5 372 073,00	9 349 856,00	4 544 300,00	10 932 448,00	1 600 000,00	9 327 448,00	
2024	47 155 069,00	39 030 332,00	3 269 902,00	32 958,00	19 857 232,00	5 791 095,00	10 079 145,00	4 898 455,00	8 124 737,00	2 650 000,00	5 474 737,00	
2025	42 003 788,00	40 903 788,00	3 426 857,00	34 540,00	20 810 380,00	6 069 067,00	10 562 944,00	5 133 581,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	
2026	43 285 421,00	42 335 421,00	3 546 797,00	35 749,00	21 538 743,00	6 281 485,00	10 932 647,00	5 261 920,00	950 000,00	950 000,00	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		
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
Wykonanie 2016	30 985 598,06	29 064 534,57	10 606 216,67	0,00	0,00	25 140,63	0,00	0,00	0,00	1 921 063,49	1 921 063,49	40 046,85
Wykonanie 2017	43 381 135,49	34 278 668,46	11 003 768,89	0,00	0,00	20 700,80	0,00	0,00	0,00	9 102 467,03	9 102 467,03	574 121,24
Wykonanie 2018	48 577 579,84	34 475 284,89	11 758 154,65	0,00	0,00	32 798,80	0,00	0,00	0,00	14 102 294,95	14 102 294,95	390 994,00
Wykonanie 2019	42 917 816,42	36 922 344,26	12 797 502,40	0,00	0,00	137 463,53	0,00	0,00	0,00	5 995 472,16	5 995 472,16	18 465,46
Wykonanie 2020	42 741 999,09	39 301 299,42	13 992 673,24	0,00	0,00	85 432,97	0,00	0,00	0,00	3 440 699,67	3 440 699,67	290 510,54
Wykonanie 2021	49 520 006,84	40 736 454,86	14 674 875,68	0,00	0,00	49 138,99	0,00	0,00	0,00	8 783 551,98	8 783 551,98	25 000,00
Plan 3 kw. 2022	54 543 696,28	45 675 400,28	17 308 582,90	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	8 868 296,00	8 868 296,00	1 271 662,00
Wykonanie 2022	59 650 488,76	50 773 854,76	17 401 555,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	8 876 634,00	8 876 634,00	1 235 000,00
2023	50 920 499,00	37 166 521,00	18 009 334,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	13 753 978,00	13 753 978,00	36 662,00
2024	46 375 069,00	37 538 186,00	19 810 267,00	0,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	8 836 883,00	8 836 883,00	0,00
2025	40 574 811,00	39 940 630,00	21 196 986,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	634 181,00	634 181,00	0,00
2026	42 085 421,00	41 058 968,00	22 680 775,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 026 453,00	1 026 453,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	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 2016	4 510 932,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-3 993 891,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-4 356 312,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	934 146,46	0,00	3 249 746,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	2 549 746,00	0,00
Wykonanie 2020	5 511 586,04	0,00	3 561 869,77	777 977,00	777 977,00	8 951,28	8 951,28	2 774 941,49	0,00
Wykonanie 2021	5 963 298,00	0,00	5 817 788,00	0,00	0,00	3 210 478,00	0,00	2 607 310,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-6 504 624,00	0,00	8 446 024,00	0,00	0,00	8 412 624,00	6 504 624,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	-3 798 471,00	0,00	5 739 871,00	0,00	0,00	5 706 471,00	3 798 471,00	0,00	0,00
2023	-3 781 806,00	0,00	3 962 806,00	3 000 000,00	2 819 000,00	962 806,00	962 806,00	0,00	0,00
2024	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 428 977,00	1 428 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty 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			na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym:		
								łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^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 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	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 525 000,00	1 525 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 840 000,00	1 840 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	33 400,00	0,00	0,00	0,00	1 941 400,00	1 908 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	33 400,00	0,00	0,00	0,00	1 941 400,00	1 908 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	181 000,00	181 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 428 977,00	1 428 977,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								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
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	5 843 886,51	5 843 886,51
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	1 644 652,28	0,00	2 710 937,11	2 710 937,11
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	5 800 000,00	0,00	2 478 613,06	2 478 613,06
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5 100 000,00	0,00	4 415 577,77	6 965 323,77
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 337 977,00	0,00	4 841 994,29	7 625 887,06
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 497 977,00	0,00	7 172 701,97	12 990 489,97
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	33 400,00	1 110 977,00	0,00	-3 489 501,00	4 956 523,00
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	33 400,00	589 977,00	0,00	-775 010,00	4 964 861,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 408 977,00	0,00	-960 276,00	2 530,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 628 977,00	0,00	1 492 146,00	1 492 146,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	963 158,00	963 158,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 276 453,00	1 276 453,00

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 2016	0,00%	x	23,11%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	17,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,45%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	18,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	20,63%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	31,88%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-13,03%	-7,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	-2,82%	2,07%	x	x	x	x
2023	1,14%	-2,55%	2,64%	16,54%	17,93%	TAK	TAK
2024	3,52%	5,66%	13,63%	13,62%	15,00%	TAK	TAK
2025	4,88%	3,54%	x	13,03%	14,41%	TAK	TAK
2026	3,61%	3,82%	x	7,67%	9,13%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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 2016	1 327 752,18	1 327 752,18	1 327 752,18	34 510,00	34 510,00	34 510,00	115 282,60	115 282,60	114 900,00
Wykonanie 2017	617 848,22	617 848,22	451 931,58	2 097 254,35	2 097 254,35	2 097 254,35	1 783 203,12	1 783 203,12	1 630 097,37
Wykonanie 2018	385 161,94	385 161,94	308 374,36	4 535 835,04	4 535 835,04	4 529 745,04	434 755,45	434 755,45	354 976,14
Wykonanie 2019	536 191,56	536 191,56	536 191,56	1 381 398,30	1 381 398,30	1 381 398,30	547 008,64	547 008,64	538 250,71
Wykonanie 2020	201 318,37	201 318,37	201 318,37	223 456,45	223 456,45	223 456,45	194 553,79	194 553,79	191 605,71
Wykonanie 2021	14 240,29	14 240,29	14 240,29	954 779,87	954 779,87	954 779,87	22 320,17	22 320,17	18 972,17
Plan 3 kw. 2022	1 421 632,00	1 421 632,00	1 396 620,50	594 090,00	594 090,00	594 090,00	1 236 951,00	1 236 951,00	1 211 081,28
Wykonanie 2022	1 421 632,00	1 421 632,00	1 396 620,50	594 090,00	594 090,00	594 090,00	1 236 951,00	1 236 951,00	1 211 081,28
2023	304 102,00	304 102,00	287 763,00	2 150 499,00	2 150 499,00	2 150 499,00	307 725,00	307 725,00	277 763,00
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

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	99 328,25	99 328,25	15 938,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	6 812 458,14	6 812 458,14	3 560 448,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	6 616 039,10	6 616 039,10	3 206 409,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 183 203,13	2 183 203,13	1 304 994,98	4 281 498,09	47 620,39	4 233 877,70	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	158 530,67	158 530,67	115 193,17	1 948 318,34	19 653,79	1 928 664,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 675 564,30	1 675 564,30	1 327 074,18	6 385 677,58	22 320,17	6 363 357,41	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	177 920,00	177 920,00	98 920,00	6 942 275,00	320 561,00	6 621 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	177 920,00	177 920,00	98 920,00	7 012 275,00	320 561,00	6 691 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 600 920,00	2 600 920,00	2 121 927,00	13 712 400,00	307 725,00	13 404 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 347 000,00	0,00	0,00	8 804 649,00	0,00	8 804 649,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	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 spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup 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 wyłączeniu z limitu spłaty 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:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
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	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15 000,00	x	0,00	43 072,68
Wykonanie 2021	1 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	5 028,37
Plan 3 kw. 2022	1 908 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 908 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	81 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	428 977,00	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

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu 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 wylczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 135/2022
z dnia 2022-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 037 782,00	13 712 400,00	8 804 649,00	600 000,00	1 000 000,00	24 117 049,00
1.a	- wydatki bieżące				468 230,00	307 725,00	0,00	0,00	0,00	307 725,00
1.b	- wydatki majątkowe				33 569 552,00	13 404 675,00	8 804 649,00	600 000,00	1 000 000,00	23 809 324,00
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:				5 654 150,00	2 908 645,00	2 347 000,00	0,00	0,00	5 255 645,00
1.1.1	- wydatki bieżące				468 230,00	307 725,00	0,00	0,00	0,00	307 725,00
1.1.1.1	Rozwój usług społecznych w Gminie Nowa Karczma -	Ośrodek Pomocy Społecznej	2022	2023	468 230,00	307 725,00	0,00	0,00	0,00	307 725,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 185 920,00	2 600 920,00	2 347 000,00	0,00	0,00	4 947 920,00
1.1.2.1	Wymiana serwera sieciowego w Urzędzie Gminy - Projekt Cyfrowa Gmina - Poprawa infrastruktury technicznej	URZĄD GMINY	2022	2023	73 920,00	63 920,00	0,00	0,00	0,00	63 920,00
1.1.2.2	Infrastruktura wodociągowa w ramach zadania: Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w miejscowości Grabówko oraz zbiornika retencyjnego w miejscowości Nowa Karczma-PROW - Rozbudowa infrastruktury technicznej. Polepszenie jakości życia mieszkańców.	URZĄD GMINY	2014	2024	1 146 000,00	667 000,00	301 000,00	0,00	0,00	968 000,00
1.1.2.3	Infrastruktura kanalizacyjna w ramach zadania: Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w miejscowości Grabówko oraz zbiornika retencyjnego w miejscowości Nowa Karczma - PROW - Poprawa infrastruktury technicznej. Polepszenie jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Nowa Karczma	2023	2024	2 635 000,00	1 865 000,00	770 000,00	0,00	0,00	2 635 000,00
1.1.2.4	Zbiornik retencyjny w ramach zadania: Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w miejscowości Grabówko oraz zbiornika retencyjnego w miejscowości Nowa Karczma-PROW - Poprawa infrastruktury technicznej. Polepszenie jakości życia mieszkańców.	URZĄD GMINY	2022	2024	1 331 000,00	5 000,00	1 276 000,00	0,00	0,00	1 281 000,00
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				28 383 632,00	10 803 755,00	6 457 649,00	600 000,00	1 000 000,00	18 861 404,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 383 632,00	10 803 755,00	6 457 649,00	600 000,00	1 000 000,00	18 861 404,00
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Rekownica - Śledziowa Huta - Polepszenie jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2020	2024	270 000,00	10 000,00	40 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.2	Infrastruktura wodociągowa w ramach zadania: Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy Nowa Karczma - Polski Ład - Poprawa infrastruktury technicznej. Polepszenie jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Nowa Karczma	2023	2024	1 500 000,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Budowa na sieci wodociągowej stacji retencjonowania wody z systemem pomp w Nowym Barkocznynie - Polepszenie jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2021	2023	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.4	Infrastruktura kanalizacyjna w ramach zadania: Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy Nowa Karczmia - Polski Ład - Poprawa infrastruktury technicznej. Polepszenie jakości życia mieszkańców.	Urząd Gminy Nowa Karczmia	2023	2024	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.5	Modernizacja dróg gminnych w miejscowości Szumleś Królewski - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2021	2024	585 000,00	100 000,00	400 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.6	Budowa drogi w Nowej Kaczmie w ciągu droga wojewódzka nr 224 - droga gminna 188022G - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2022	2024	3 651 768,00	967 405,00	2 112 649,00	0,00	0,00	3 080 054,00
1.3.2.7	Budowa dróg gminnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Nowa Karczmia (Horniki Górne) - Polepszenie jakości życia mieszkańców.	URZĄD GMINY	2013	2024	705 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.8	Rewitalizacja parku gminnego w Nowej Kaczmie wraz z przebudową dróg. Zmiana nazwy na: Przebudowa dróg na osiedlu przy parku w Nowej Kaczmie" - Polepszenie jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2012	2024	1 053 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.9	Budowa drogi z miejscowości Lubieszyn do drogi wojewódzkiej nr 224 Nowej Kaczmie - ul. Brzozowa, Dębowa, Sosnowa, Olszowa wraz z oświetleniem o kanalizacją deszczową - Poprawa jakości życia mieszkańców gminy	URZĄD GMINY	2019	2023	8 855 864,00	4 186 350,00	0,00	0,00	0,00	4 186 350,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Stary Barkocznyn - Poprawa jakości dróg gminnych	URZĄD GMINY	2020	2023	125 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.11	Budowa drogi - ulicy Rubinowej w Lubaniu - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2022	2023	1 210 000,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00
1.3.2.12	Budowa budynku komunalnego w Grabowie Kościerskim - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2021	2025	550 000,00	50 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	450 000,00
1.3.2.13	Budowa remizy strażackiej w Grabowie Kościerskim - Poprawa jakości bezpieczeństwa mieszkańców	URZĄD GMINY	2020	2023	2 310 000,00	1 065 000,00	0,00	0,00	0,00	1 065 000,00
1.3.2.14	Przebudowa i termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Szatarpach - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2022	2024	2 094 000,00	1 015 000,00	1 015 000,00	0,00	0,00	2 030 000,00
1.3.2.15	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Grabowie Kościerskim wraz z montażem pomp ciepła - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy Nowa Karczmia	2023	2026	600 000,00	100 000,00	0,00	0,00	500 000,00	600 000,00
1.3.2.16	Wymiana systemu ogrzewania ze źródłem ciepła w Szkole Podstawowej w Lubaniu - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy Nowa Karczmia	2023	2026	560 000,00	60 000,00	0,00	0,00	500 000,00	560 000,00
1.3.2.17	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Grabówko - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2021	2024	90 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.18	Budowa oświetlenia ulicznego Skrzydlowo-Centrum - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2022	2023	65 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.19	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Zielona Wieś oraz w miejscowości Nowa Karczmia ul. Starogardzka - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2022	2023	180 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.20	Zagospodarowanie boiska wraz z zakupem gruntu w Nowej Kaczmie - Poprawa infrastruktury sportowej.	URZĄD GMINY	2016	2024	1 129 000,00	20 000,00	700 000,00	0,00	0,00	720 000,00
1.3.2.21	Przebudowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Nowym Barkocznynie - Poprawa infrastruktury sportowo rekreacyjnej. Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2016	2023	70 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.22	Przebudowa boiska sportowego w Lubaniu - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2022	2025	480 000,00	60 000,00	0,00	400 000,00	0,00	460 000,00
1.3.2.23	Budowa skweru rekreacyjnego w Szatarpach - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2021	2023	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

Objaśnienia
do projektu Uchwały z dnia
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Nowa Karczma na lata 2023-2026

Zgodnie art. 230 ustawy o finansach publicznych, łącznie z projektem budżetu na dany rok budżetowy, sporządza się Wieloletnią Prognozę Finansową (WPF) obejmującą rok budżetowy oraz co najmniej kolejne trzy lata, nie krócej jednak niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia. Ponadto WPF obejmuje prognozę kwoty długu na lata, na które planuje się zaciągnąć zobowiązania. W przypadku Gminy Nowa Karczma, okres spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek zaplanowano do 2026 roku, wobec czego ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2023-2026.

Wielkości budżetowe na zadania przewidziane do finansowania w latach 2023-2026 zostały oszacowane w oparciu o:

1. ustawę z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.),
2. ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.),
3. ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2022 r. poz. 2267 ze późn. zm.),
4. ustawę z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2022 r. poz. 2082 ze późn. zm.),
5. informację Ministra Finansów o wielkości subwencji ogólnej oraz przewidywanych udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz udziałach w podatku dochodowym od osób prawnych,
6. informację Wojewody Pomorskiego o kwotach dotacji celowych na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej,
7. informację Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Słupsku o kwocie dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej,
8. założenia do projektu budżetu państwa oraz Wieloletni Plan Finansowy Państwa w zakresie dotyczącym wskaźników makroekonomicznych.

Treść uchwały w sprawie WPF zawiera m.in. upoważnienie dla wójta do zaciągania zobowiązań na realizację przedsięwzięć wskazanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej oraz upoważnienie do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki. Ponadto udzielono wójtowi upoważnienie do przekazania kierownikom jednostek

organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa powyżej. Upoważnienia umożliwiają podpisywanie umów z terminem płatności wykraczającym poza rok budżetowy. W związku z realizacją przez Gminę Nowa Karczma zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy przebywającym na terenie gminy, udziela się Wójtowi upoważnienia, o którym mowa w art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Wieloletnia prognoza finansowa stanowiąca załącznik nr 1 do uchwały to podstawowe narzędzie planistyczne zapewniające jednocześnie spełnienie relacji wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Przyszłe dochody i wydatki zostały oszacowane zgodnie z zasadą ostrożności i stanowią wielkości możliwe do wykonania, mając na uwadze zmiany w poszczególnych kategoriach w poprzednich latach. W latach 2023-2026 założono wzrost dochodów bieżących o wskaźniki określone w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2022-2025 (z kwietnia 2022 r.), tj. odpowiednio, 7,8%, 4,8%, 3,5%. Natomiast wzrost wydatków bieżących w latach 2024-2026 zaplanowano średnio o 3,4%. Dochody majątkowe w 2023 roku wynikają z przewidywanych wpływów z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych oraz otrzymanych dotacji i innych środków wynikających z podpisanych umów na dofinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych. Dochody majątkowe w latach 2025-2026 wynikają z planowanego przeznaczenia do sprzedaży nieruchomości gminnych i wartości rynkowych tych składników majątku.

Wydatki na obsługę długu zostały wyliczone na podstawie obecnie obowiązujących stawek WIBOR oraz rynkowych marż.

Dane historyczne zostały wprowadzone na podstawie sprawozdań budżetowych, zaś przewidywane wykonanie budżetu w roku 2022 przyjęto na podstawie planu i szacowanego wykonania wg stanu na dzień ostatniej zmiany budżetu uchwałą rady gminy.

Kwotę nadwyżki budżetowej stanowi wartość ostatniej, tj. grudniowej transzy dodatkowych dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych. Środki te do końca 2022 nie zostaną wydatkowane i pozostaną na rachunku bankowym Gminy.

Oprócz nadwyżki budżetowej, po stronie przychodów zaplanowano do zaciągnięcia w 2023 roku kredyt w kwocie 3.000.000 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz sfinansowanie planowanego deficytu.

Rozchody to spłaty rat zaciągniętych zobowiązań z ostatecznym terminem spłat w roku 2026.

Załącznik nr 2 do uchwały zawiera przedsięwzięcia w podziale na wydatki bieżące i majątkowe z wyszczególnieniem przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków europejskich. Przedsięwzięcia te wynikają z obowiązującej Wieloletniej Prognozy

Finansowej na lata 2022-2025 oraz uwzględniają nowe zadania, których realizacja rozpocznie się w 2023 roku.

Przyjęto, że w ramach finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, planowane dochody wynikają z zawartych umów w tym zakresie.

Odnośnie danych uzupełniających o długi i jego spłacie, przyjęto spłaty rat kapitałowych, zgodnie z harmonogramem wynikającym z zawartych umów oraz prognozowaną spłatą rat od zaplanowanego do zaciągnięcia w 2023 roku kredytu. Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków, do których należy gmina.

Mając powyższe na uwadze podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.