

ZARZĄDZENIE NR 112/2023
WÓJTA GMINY NOWA KARCZMA
z dnia 14 listopada 2023 r.

**w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
dla Gminy Nowa Karczma na lata 2024-2027**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 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 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Nowa Karczma na lata 2024-2027, zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

Andrzej Pollak

Załącznik
do Zarządzenia Nr 112/2023
Wójta Gminy Nowa Karczma
z dnia 14 listopada 2023 r.

UCHWAŁA Nr
RADY GMINY NOWA KARCZMA
z dnia

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Nowa Karczma
na lata 2024-2027**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 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 2023 r. poz. 1270 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 2023 r. poz. 103 z późn. zm.) Rada Gminy Nowa Karczma uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Nowa Karczma na lata 2024-2027 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Objasnienia 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 XLVIII/283/2022 Rady Gminy Nowa Karczma z dnia 28 grudnia 2022 r. zmieniona uchwałą Nr XLIX/286/2023 Rady Gminy Nowa Karczma z dnia 12 stycznia 2023 r., uchwałą Nr L/293/2023 Rady Gminy Nowa Karczma z dnia 2 lutego 2023

r., uchwałą Nr LI/302/2023 Rady Gminy Nowa Karczma z dnia 10 marca 2023 r., uchwałą Nr LII/309/2023 Rady Gminy Nowa Karczma z dnia 25 kwietnia 2023 r., uchwałą Nr LIV/316/2023 Rady Gminy Nowa Karczma z dnia 27 czerwca 2023 r., uchwałą Nr LV/320/2023 Rady Gminy Nowa Karczma z dnia 10 lipca 2023 r., uchwałą Nr LVI/326/2023 Rady Gminy Nowa Karczma z dnia 18 sierpnia 2023 r., uchwałą Nr LVII/334/2023 Rady Gminy Nowa Karczma z dnia 28 września 2023 r., uchwałą Nr LVIII/343/2023 Rady Gminy Nowa Karczma z dnia 20 października 2023 r. oraz uchwałą Nr LIX/348/2023 Rady Gminy Nowa Karczma z dnia 10 listopada 2023 r.

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

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 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 112/2023
z dnia 2023-11-14

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	
2024	56 345 629,00	41 719 483,00	3 879 010,00	139 469,00	22 767 753,00	5 447 991,00	9 485 260,00	4 834 567,00	14 626 146,00	1 860 000,00	12 761 146,00	
2025	53 550 109,00	44 443 674,00	4 131 146,00	148 534,00	24 247 657,00	5 802 110,00	10 114 227,00	5 467 264,00	9 106 435,00	2 400 000,00	6 706 435,00	
2026	55 834 168,00	46 164 068,00	4 292 260,00	154 327,00	25 193 316,00	6 028 393,00	10 495 772,00	5 680 487,00	9 670 100,00	2 000 000,00	7 670 100,00	
2027	53 565 154,00	47 595 154,00	4 425 320,00	159 111,00	25 974 308,00	6 215 273,00	10 821 142,00	5 856 582,00	5 970 000,00	2 400 000,00	3 570 000,00	

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
2024	59 865 629,00	40 782 963,00	19 698 299,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	19 082 666,00	19 082 666,00	0,00
2025	53 021 132,00	42 822 112,00	21 077 180,00	0,00	0,00	492 000,00	0,00	0,00	0,00	10 199 020,00	10 199 020,00	0,00
2026	54 084 168,00	43 764 198,00	22 552 583,00	0,00	0,00	372 000,00	0,00	0,00	0,00	10 319 970,00	10 319 970,00	0,00
2027	51 815 154,00	44 621 985,00	24 131 263,00	0,00	0,00	143 000,00	0,00	0,00	0,00	7 193 169,00	7 193 169,00	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)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-3 520 000,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	528 977,00	528 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 750 000,00	1 750 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	528 977,00	528 977,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			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						
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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 028 977,00	0,00	936 520,00	936 520,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	1 621 562,00	1 621 562,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	2 399 870,00	2 399 870,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 973 169,00	2 973 169,00	

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
2024	0,66%	3,02%	8,15%	17,48%	17,17%	TAK	TAK
2025	2,64%	5,47%	x	16,11%	15,80%	TAK	TAK
2026	5,29%	6,91%	x	11,29%	10,96%	TAK	TAK
2027	4,57%	7,53%	x	9,70%	9,37%	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			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
2024	0,00	0,00	0,00	4 881 059,00	4 881 059,00	4 881 059,00	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

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
2024	2 347 002,00	2 347 002,00	2 142 655,00	18 834 766,00	82 100,00	18 752 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	10 197 900,00	0,00	10 197 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	10 290 600,00	0,00	10 290 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	7 190 000,00	0,00	7 190 000,00	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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					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
2024	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2027	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 splaty 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 112/2023
z dnia 2023-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				57 895 075,00	18 834 766,00	10 197 900,00	10 290 600,00	7 190 000,00	46 513 266,00
1.a	- wydatki bieżące				82 100,00	82 100,00	0,00	0,00	0,00	82 100,00
1.b	- wydatki majątkowe				57 812 975,00	18 752 666,00	10 197 900,00	10 290 600,00	7 190 000,00	46 431 166,00
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:				5 112 002,00	2 347 002,00	0,00	0,00	0,00	2 347 002,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 112 002,00	2 347 002,00	0,00	0,00	0,00	2 347 002,00
1.1.2.1	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	954 539,00	269 539,00	0,00	0,00	0,00	269 539,00
1.1.2.2	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	2 795 001,00	770 001,00	0,00	0,00	0,00	770 001,00
1.1.2.3	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	1 362 462,00	1 307 462,00	0,00	0,00	0,00	1 307 462,00
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				52 783 073,00	16 487 764,00	10 197 900,00	10 290 600,00	7 190 000,00	44 166 264,00
1.3.1	- wydatki bieżące				82 100,00	82 100,00	0,00	0,00	0,00	82 100,00
1.3.1.1	Remont ciągu komunikacyjnego z wymianą drzwi wewnętrznych na piętrze budynku Szkoły Podstawowej w Lubaniu - PFRON - Poprawa infrastruktury edukacyjnej	Urząd Gminy Nowa Karczma	2023	2024	82 100,00	82 100,00	0,00	0,00	0,00	82 100,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				52 700 973,00	16 405 664,00	10 197 900,00	10 290 600,00	7 190 000,00	44 084 164,00
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Rekownica - Śledziowa Huta - Polepszenie jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2020	2024	250 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
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	1 576 150,00	531 010,00	0,00	0,00	0,00	531 010,00
1.3.2.3	Budowa na sieci wodociągowej stacji retencjonowania wody z systemem pomp w Nowym Barkocznynie - Polepszenie jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2021	2024	170 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Infrastruktura kanalizacyjna 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	2 601 840,00	1 823 850,00	0,00	0,00	0,00	1 823 850,00
1.3.2.5	Modernizacja dróg gminnych w miejscowości Szumleś Królewski - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2021	2024	585 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
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	2 112 649,00	0,00	0,00	0,00	2 112 649,00
1.3.2.7	Budowa dróg gminnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Nowa Karczma (Horniki Górne) - Polepszenie jakości życia mieszkańców.	URZĄD GMINY	2013	2024	705 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.8	Przebudowa dróg na osiedlu przy parku w Nowej Kaczmie - Polepszenie jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2012	2024	1 553 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.9	Budowa budynku komunalnego w Grabowie Kościerskim - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2021	2025	550 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.10	Przebudowa i termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Szatarpach - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2022	2024	2 238 000,00	1 116 700,00	0,00	0,00	0,00	1 116 700,00
1.3.2.11	Przebudowa wraz z termomodernizacją budynku Zespołu Szkół w Grabowie Kościerskim - Polski Ład - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy Nowa Karczma	2023	2026	2 790 000,00	100 000,00	1 410 000,00	1 280 000,00	0,00	2 790 000,00
1.3.2.12	Zagospodarowanie boiska wraz z zakupem gruntu w Nowej Kaczmie - Poprawa infrastruktury sportowej.	URZĄD GMINY	2016	2025	8 142 600,00	6 412 300,00	1 301 300,00	0,00	0,00	7 713 600,00
1.3.2.13	Przebudowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Nowym Barkoczynie - Poprawa infrastruktury sportowo rekreacyjnej. Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2016	2025	85 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.14	Przebudowa boiska sportowego w Lubaniu - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2022	2025	480 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.15	Rozbudowa budynku remizy strażackiej w Lubaniu - Poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Nowa Karczma	2023	2025	463 000,00	240 000,00	195 000,00	0,00	0,00	435 000,00
1.3.2.16	Budowa oświetlenia ulicznego w Grabowie Kościerskim - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Nowa Karczma	2023	2024	45 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.17	Budowa odcinka drogi gminnej 188004G Lubań - Rekownica - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Nowa Karczma	2023	2025	2 731 650,00	1 140 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	2 230 000,00
1.3.2.18	Ścieżka po torze kolejowym Nowy Barkoczyn - granica gminy Kościerzyna - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Nowa Karczma	2023	2024	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.19	Świetlica wiejska w Nowym Barkoczynie - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Nowa Karczma	2023	2025	100 000,00	30 000,00	20 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.20	Wybicki - twórca hymnu - "Rzeźba w przestrzeni publicznej dla Niepodległej" - Polepszenie jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Nowa Karczma	2023	2024	270 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.21	Renowacja z odbudową ogrodzeń kamiennych zabytkowych cmentarzy na terenie gminy Nowa Karczma - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Nowa Karczma	2023	2025	510 400,00	250 200,00	240 200,00	0,00	0,00	490 400,00
1.3.2.22	Budowa przejścia dla pieszych z odcinkiem dla pieszych i oświetleniem na drodze gminnej nr 188026G w Grabowie Kościerskim - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Nowa Karczma	2023	2024	348 153,00	331 543,00	0,00	0,00	0,00	331 543,00
1.3.2.23	Budowa kompleksu dróg Zielona Wieś - Nowa Karczma łączących drogi wojewódzkie nr 221 i nr 224 - RFRD - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Nowa Karczma	2023	2027	6 070 706,00	359 706,00	200 000,00	2 911 000,00	2 550 000,00	6 020 706,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.24	Budowa dróg łączących drogę powiatową nr 2415G z drogą gminną 188001G w Nowym Barkoczyńcu - RFRD - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Nowa Karczma	2023	2027	7 105 706,00	352 706,00	168 000,00	1 930 000,00	4 590 000,00	7 040 706,00
1.3.2.25	Poprawa efektywności energetycznej z zastosowaniem gruntowych pomp ciepła wraz z przebudową obiektów edukacyjnych na terenie gminy Nowa Karczma - Polski Ład - Poprawa jakości infrastruktury edukacyjnej	Urząd Gminy Nowa Karczma	2023	2026	9 178 000,00	150 000,00	4 958 400,00	4 069 600,00	0,00	9 178 000,00
1.3.2.26	Modernizacja oczyszczalni ścieków z rozbudową systemu kanalizacji w aglomeracji Nowa Karczma - Poprawa jakości infrastruktury	Urząd Gminy Nowa Karczma	2024	2027	300 000,00	150 000,00	0,00	100 000,00	50 000,00	300 000,00

Objaśnienia
do projektu Uchwały z dnia
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Nowa Karczma na lata 2024-2027

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 związku z tym, że okres, na który określono limity wydatków to lata 2024-2027, a spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek planuje się do 2027 roku, dla Gminy Nowa Karczma ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2024-2027.

Wielkości budżetowe na zadania przewidziane do finansowania w latach 2024-2027 zostały oszacowane w oparciu o przepisy:

- 1) ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.),
- 2) ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2022 r. poz. 2267 ze późn. zm.),
- 3) ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1400),
- 4) informację Ministra Finansów z dnia 13 października 2023 r. (znak sprawy: ST3.4750.19.2023). o wielkości subwencji ogólnej oraz przewidywanych udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych i udziałach w podatku dochodowym od osób prawnych,
- 5) informację Wojewody Pomorskiego z dnia 25 października 2023 r. (znak sprawy: FB.I-3110.9.8.2023.EP) o kwotach dotacji celowych na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej,
- 6) informację Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Słupsku z dnia 23.10.2023 r. (znak sprawy: DSŁ.3112.22.2023) o kwocie dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej,
- 7) 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 Gminy 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 i dokonane własne analizy w tym zakresie. Założono wzrost dochodów bieżących o wskaźniki inflacji określone w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2023-2026 (z kwietnia 2023 r.). Natomiast wzrost wydatków bieżących w latach 2025-2027 zaplanowano średnio o 3,1%. Dochody majątkowe zarówno w 2024 roku, jak i w kolejnych latach wynikają z przewidywanych wpływów z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych, a także otrzymanych oraz przyznanych dotacji i innych środków na dofinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych, w tym ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Rządowego Funduszu Odbudowy Zabytków, Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz ze środków Ministerstwa Sportu i Turystyki w ramach Programu „Sportowa Polska”. 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 o finansach publicznych, planowane dochody wynikają z zawartych umów.

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

Po stronie przychodów zaplanowano do zaciągnięcia w 2024 roku kredyt w kwocie 3.600.000 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 80.000 zł oraz sfinansowanie planowanego deficytu w wysokości 3.520.000 zł.

Rozchody w latach 2024-2027 to spłaty rat zaciągniętych lub planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Załącznik nr 2 do uchwały zawiera przedsięwzięcia w podziale na wydatki bieżące i majątkowe z wyszczególnieniem zadań realizowanych z udziałem środków europejskich. Przedsięwzięcia te wynikają z obowiązującej Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Nowa Karczma na lata 2023-2027 (ostatnia zmiana z dnia 10 listopada 2023 r.) oraz

uwzględniają nowe zadanie, którego realizacja rozpocznie się w 2024 roku, a jest to inwestycja pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków z rozbudową systemu kanalizacji w aglomeracji Nowa Karczma”.

Odnosnie danych uzupełniających o dług i jego spłacie, przyjęto spłaty rat kapitałowych, zgodnie z harmonogramem wynikającym z zawartej umowy o udzielenie pożyczki Nr WFOŚiGW/P/189/2020 oraz prognozowaną spłatę rat od zaplanowanego do zaciągnięcia w 2024 roku kredytu z ostatecznym terminem spłat w 2027 roku. Kwota zadłużenia wykazana na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku powiększony o zaciągany dług i pomniejszony o spłatę rat w danym roku. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków międzygminnych, do których należy gmina.

Dane historyczne zostały wprowadzone na podstawie sprawozdań budżetowych, zaś przewidywane wykonanie budżetu w roku 2023 przyjęto na podstawie planu i szacowanego wykonania wg stanu na dzień ostatniej uchwalonej zmiany budżetu uchwałą rady gminy.

Mając powyższe na uwadze podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.