

**UCHWAŁA NR 290/LII/22**  
**RADY GMINY NOWA BRZEŹNICA**

z dnia 29 grudnia 2022 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Brzeźnica na lata 2023-2033**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079, 1561) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 art. 243 oraz art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1725, 1747, 1768, 1964) Rada Gminy Nowa Brzeźnica uchwala, co następuje:

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowa Brzeźnica na lata 2023 - 2033 zgodnie z Załącznikiem nr 1 do Uchwały wraz z objaśnieniami przyjętych wartości.

**§ 2.** Określa się wykaz realizowanych przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem nr 2 do Uchwały.

**§ 3. 1.** Upoważnia się Wójta Gminy Nowa Brzeźnica do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem nr 2 do Uchwały.

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

3. Upoważnia się Wójta Gminy Nowa Brzeźnica do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć, określonych w Załączniku Nr 2 do Uchwały, finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tych przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego Wieloletnią Prognozą Finansową, w tym do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U. z 2020 r. poz.818).

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Nowa Brzeźnica.

**§ 5.** Traci moc Uchwała Nr 211/XXXVIII/21 Rady Gminy Nowa Brzeźnica z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Brzeźnica na lata 2022-2033 wraz ze zmianami zachodzącymi w trakcie roku.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Gminy

**Elżbieta Sterczewska**

## Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego<sup>1)</sup> na lata 2023-2033

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 3-letniej.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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	
2023	21 003 149,19	21 003 149,19	2 404 539,00	212 234,00	8 518 362,00	2 560 462,58	7 307 551,61	1 757 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	21 010 000,00	21 010 000,00	2 516 000,00	212 200,00	8 516 000,00	2 600 000,00	7 165 800,00	1 758 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	21 020 000,00	21 020 000,00	2 517 000,00	212 210,00	8 517 000,00	2 610 000,00	7 163 790,00	1 759 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	21 030 000,00	21 030 000,00	2 518 000,00	212 220,00	8 518 000,00	2 620 000,00	7 161 780,00	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	21 040 000,00	21 040 000,00	2 519 000,00	212 230,00	8 519 000,00	2 630 000,00	7 159 770,00	1 761 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	21 050 000,00	21 050 000,00	2 520 000,00	212 240,00	8 520 000,00	2 640 000,00	7 157 760,00	1 762 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	21 060 000,00	21 060 000,00	2 521 000,00	212 250,00	8 530 000,00	2 650 000,00	7 146 750,00	1 763 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	21 070 000,00	21 070 000,00	2 522 000,00	212 260,00	8 540 000,00	2 660 000,00	7 135 740,00	1 764 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	21 080 000,00	21 080 000,00	2 523 000,00	212 270,00	8 550 000,00	2 670 000,00	7 124 730,00	1 765 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	21 090 000,00	21 090 000,00	2 524 000,00	212 280,00	8 560 000,00	2 680 000,00	7 113 720,00	1 766 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	21 100 000,00	21 100 000,00	2 525 000,00	212 290,00	8 570 000,00	2 690 000,00	7 102 710,00	1 767 000,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2023	20 638 238,07	20 144 279,07	10 877 741,00	0,00	0,00	224 000,00	0,00	0,00	0,00	493 959,00	493 959,00	0,00
2024	20 645 088,88	20 050 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	224 000,00	0,00	0,00	0,00	595 088,88	595 088,88	0,00
2025	20 655 088,88	20 060 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	223 000,00	0,00	0,00	0,00	595 088,88	595 088,88	0,00
2026	20 734 533,88	20 070 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	222 000,00	0,00	0,00	0,00	664 533,88	664 533,88	0,00
2027	20 566 684,88	20 080 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	486 684,88	486 684,88	0,00
2028	20 578 788,88	20 090 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	488 788,88	488 788,88	0,00
2029	20 589 300,32	20 100 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	489 300,32	489 300,32	0,00
2030	20 599 000,00	20 110 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	489 000,00	489 000,00	0,00
2031	20 620 000,00	20 120 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2032	20 698 000,00	20 130 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	568 000,00	568 000,00	0,00
2033	20 850 000,00	20 140 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	710 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	364 911,12	364 911,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	364 911,12	364 911,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	364 911,12	364 911,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	295 466,12	295 466,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	473 315,12	473 315,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	471 211,12	471 211,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	470 699,68	470 699,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	471 000,00	471 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	392 000,00	392 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	364 911,12	364 911,12	58 731,12	0,00	58 731,12
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	364 911,12	364 911,12	58 731,12	0,00	58 731,12
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	364 911,12	364 911,12	58 731,12	0,00	58 731,12
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	295 466,12	295 466,12	58 731,12	0,00	58 731,12
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	473 315,12	473 315,12	58 803,12	0,00	58 803,12
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	471 211,12	471 211,12	36 699,12	0,00	36 699,12
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	470 699,68	470 699,68	36 699,68	0,00	36 699,68
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	471 000,00	471 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	392 000,00	392 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 842 953,25	829 438,97	858 870,12	858 870,12
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 648 603,16	0,00	960 000,00	960 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 283 692,04	0,00	960 000,00	960 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 988 225,92	0,00	960 000,00	960 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 514 910,80	0,00	960 000,00	960 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 043 699,68	0,00	960 000,00	960 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 573 000,00	0,00	960 000,00	960 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 102 000,00	0,00	960 000,00	960 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	642 000,00	0,00	960 000,00	960 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	250 000,00	0,00	960 000,00	960 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	960 000,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	7,12%	10,31%	10,31%	7,82%	9,47%	TAK	TAK
2024	7,39%	10,94%	10,94%	8,49%	10,14%	TAK	TAK
2025	2,87%	6,43%	x	9,54%	11,20%	TAK	TAK
2026	2,49%	6,42%	x	9,28%	9,99%	TAK	TAK
2027	3,45%	6,41%	x	8,03%	8,74%	TAK	TAK
2028	3,50%	6,36%	x	7,89%	8,60%	TAK	TAK
2029	3,44%	6,30%	x	7,74%	8,45%	TAK	TAK
2030	3,37%	6,03%	x	7,60%	7,60%	TAK	TAK
2031	3,15%	5,87%	x	6,98%	6,98%	TAK	TAK
2032	2,56%	5,65%	x	6,26%	6,26%	TAK	TAK
2033	1,63%	5,49%	x	6,15%	6,15%	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 3-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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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
2023	386 125,58	386 125,58	363 723,74	0,00	0,00	0,00	422 356,52	422 356,52	363 723,74
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	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 <sup>x</sup>	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
2023	0,00	0,00	0,00	1 220 087,01	1 220 087,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	829 438,97	829 438,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
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	
2023	364 911,12	782 410,49	0,00	782 410,49	782 410,49	782 410,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	364 911,12	829 438,97	0,00	829 438,97	829 438,97	829 438,97	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	364 911,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	295 466,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	473 315,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	471 211,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	470 699,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	471 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	392 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 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.

<sup>x</sup> - 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				4 754 592,84	1 220 087,01	829 438,97	0,00	0,00	15 320,00
1.a	- wydatki bieżące				4 754 592,84	1 220 087,01	829 438,97	0,00	0,00	15 320,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 595 630,90	422 356,52	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 595 630,90	422 356,52	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Utworzenie Centrum Usług Środowiskowych Powiatu Pajęczańskiego - Poprawa dostępu do realizowanych w regionie usług społecznych ograniczających ubóstwo i wykluczenie społeczne	NOWA BRZEŹNICA	2022	2023	1 017 020,90	272 356,52	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Utworzenie klubu dziecięcego pn.: Bajkowa Dolina w Gminie Nowa Brzeźnica - Wzrost poziomu aktywności zawodowej oraz zdolności do zatrudnienia osób sprawujących opiekę nad dziećmi w wieku do lat3	NOWA BRZEŹNICA	2021	2023	578 610,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				3 158 961,94	797 730,49	829 438,97	0,00	0,00	15 320,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 158 961,94	797 730,49	829 438,97	0,00	0,00	15 320,00
1.3.1.1	Poprawa efektywności energetycznej, dotyczącej modernizacji w ramach oszczędności oświetlenia ulicznego i świadczenia usług oświetleniowych - Poprawa efektywności energetycznej	NOWA BRZEŹNICA	2020	2024	3 129 641,94	782 410,49	829 438,97	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Utworzenie Centrum Usług Środowiskowych Powiatu Pajęczańskiego - Poprawa dostępu do realizowanych w regionie usług społecznych ograniczających ubóstwo i wykluczenie społeczne	NOWA BRZEŹNICA	2022	2023	5 248,00	1 248,00	0,00	0,00	0,00	1 248,00

1.3.1.3	Utworzenie klubu dziecięcego pn.: Bajkowa Dolina w Gminie Nowa Brzeźnica - Umożliwienie aktywacji zawodowej 23 rodzicom dzieci w wieku do 3 lat, które pozostają na urlopie macierzyńskim/rodzicielskim lub są osobami bezrobotnymi lub biernymi zawodowo poprzez stworzenie 23 nowych miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	Publiczna Szkoła Podstawowa	2021	2023	24 072,00	14 072,00	0,00	0,00	0,00	14 072,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Objaśnienia

Do Uchwały Nr 290/LII/22 Rady Gminy Nowa Brzeźnica z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Brzeźnica na lata 2023-2033

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano założenia makroekonomiczne przekazane przez Ministerstwo Finansów, analizy dotyczące kształcenia się dochodów i wydatków w latach ubiegłych oraz wiedzę dotyczącą planowanych przedsięwzięć na terenie Gminy. Prognoza na rok 2023 odzwierciedla kwoty zawarte w budżecie Gminy Nowa Brzeźnica na rok 2023.

### 1. Dochody Gminy Nowa Brzeźnica

Dochody gminy na 2023 rok zostały zaplanowane w kwocie 21 003 149,19 zł. w tym dochody bieżące 21 003 149,19 zł. Łączna kwota subwencji ogólnej dla Gminy na 2022 rok jest zaplanowana w wysokości 8 518 362,00 zł. w tym część wyrównawcza i równoważąca 4 166 686,00,00 zł., część oświatowa w kwocie 4 351 676,00 zł. Planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2023 rok w kwocie 2 404 539,00 zł, udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych na 2023 rok w kwocie 212 234,00 zł. Gmina otrzyma w 2023 roku z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego dotację w wysokości 2 147 299,00 zł. w tym na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych - 1 747 730,00 zł., własnych zadań bieżących gmin w kwocie 399 569,00 zł. Dotacja z Krajowego Biura wyborczego na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w kwocie 1 038,00 zł. W budżecie na 2023 rok zaplanowano wpływy z tytułu pozostałych dochodów w kwocie 7 307 551,61 zł., w tym z podatku od nieruchomości 1 757 000,00 zł.

W latach 2023-2033 planuje się niewielki wzrost dochodów gminy pod warunkiem bieżącego i stałego prowadzenia działań windykacyjnych i egzekucyjnych dotyczących wszystkich opłat i podatków. Wraz ze stopniową poprawą uwarunkowań makroekonomicznych można spodziewać się powolnego wzrostu dynamiki własnych dochodów budżetowych. Dynamika dochodów podatkowych w tym z udziału w PIT, będzie kształtować się pod wpływem umiarkowanego wzrostu płac w gospodarce narodowej. Wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosi 38,40%. Przekazana informacja z Ministerstwa o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno- szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz.

Największy wpływ na poziom dochodów bieżących w budżecie gminy mają: udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, część oświatowa i wyrównawcza subwencji ogólnej, podatki i opłaty lokalne.

Naliczenia subwencji oświatowej na 2023 rok dokonano na podstawie projektu rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej.

### 2. Wydatki Gminy Nowa Brzeźnica

Wydatki Gminy na 2023 rok zostały zaplanowane w kwocie 20 638 238,07 zł., w tym wydatki bieżące 20 144 279,07 zł., wydatki majątkowe w kwocie 493 959,00 zł. Wydatki z zakresu administracji rządowej wyniosą 1 748 768,00 zł. W 2023 roku zaplanowano nadwyżkę budżetu na kwotę 364 911,12 zł. z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych kredytów, pożyczek.

W budżecie Gminy Nowa Brzeźnica na 2023 roku zaplanowano następujące zadania majątkowe pn.: Budowa chodnika na odcinku Dubidze-Dubidze Kolonia (w tym: Fundusz Sołecki Dubidze Kolonia) na kwotę 23 897,00 zł, Naprawa drogi we wsi Dworszowice Kościelne -Kolonia ( w tym: Fundusz Sołecki Dworszowice Kościelne -Kolonia) na kwotę 17 493,00 zł, Zakup wozu bojowego dla jednostki OSP Wólka Prusicka ( w tym: Fundusz Sołecki Wólka Prusicka) na kwotę 52 823,00 zł, Zakup średniego samochodu

ratowniczo-gaśniczego (w tym: Fundusz Sołecki Nowa Brzeźnica) na kwotę 93 784,00 zł, Przebudowa schodów w Szkole Podstawowej w Nowej Brzeźnicy na kwotę 35 000,00 zł, Wyrównanie terenu wraz z doposażeniem placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Dubidzach (w tym; Fundusz Sołecki Dubidze) na kwotę 43 524,00 zł, Zagospodarowanie terenu przy Szkole Podstawowej w Prusicku tj. budowa altany, utwardzenie terenu oraz wyposażenie (w tym: Fundusz Sołecki Prusicko) na kwotę 40 608,00 zł, Zakup i wymiana ogrodzenia w Szkole i w Przedszkolu w Nowej Brzeźnicy na kwotę 80 000,00 zł, Zakup ciągnika do koszenia trawy (w tym: Fundusz Sołecki Łązek) na kwotę 16 296,00 zł, Zakup i montaż w świetlicy wiejskiej :klimatyzatorów, pieców do ogrzewania, sprzęt AGD do kuchni, materiałów dociepleniowych na strop( w tym: Fundusz Sołecki Dworszowice Kościelne) na kwotę 27 801,00 zł, Adaptacja terenu na placu zabaw w Starej Brzeźnicy ( w tym: Fundusz Sołecki Stara Brzeźnica Wieś) na kwotę 15 150,00 zł, Zakup huśtawki "bocianie gniazdo" i huśtawki "ważki" (w tym: Fundusz Sołecki Ważne Młyny) na kwotę 16 398,00 zł, Zakup urządzeń zabawowych na plac zabaw ( w tym: Fundusz Sołecki Kruplin) na kwotę 31 185,00 zł.

### **3. Rozchody**

W budżecie Gminy Nowa Brzeźnica na 2023 rok zaplanowano kwotę rozchodów w wysokości 364 911,12 zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. Kwota rozchodów zostanie spłacona z planowanej nadwyżki budżetu w kwocie 364 911,12 zł.

### **4. Przedsięwzięcia**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nowa Brzeźnica zaplanowano następujące przedsięwzięcia na lata 2023-2024:

- a) Poprawa efektywności energetycznej, dotyczącej modernizacji w ramach oszczędności oświetlenia ulicznego i świadczenia usług oświetleniowych na lata 2023-2024, jest to kontynuacja zadania z 2021 roku. Na rok 2023 przeznaczono środki z limitem wydatków w wysokości 782 410,49 zł,
- b) Utworzenie Centrum Usług Środowiskowych Powiatu Pajęczańskiego na lata 2022-2023. Na rok 2023 przeznaczono środki z limitem wydatków w wysokości 273 604,52 zł,
- c) Utworzenie klubu dziecięcego pn.: Bajkowa Dolina w Gminie Nowa Brzeźnica na lata 2022-2023. Na rok 2023 przeznaczono środki z limitem wydatków w wysokości 164 072,00 zł.

### **5. Kwota długu**

Kwota długu w latach 2023-2033 przedstawia się następująco:

2023 rok – 4 842 953,25 zł,  
2024 rok – 3 648 603,16 zł,  
2025 rok – 3 283 692,04zł,  
2026 rok – 2 988 225,92 zł,  
2027 rok – 2 514 910,80 zł,  
2028 rok – 2 043 699,68 zł,  
2029 rok – 1 573 000,00 zł,  
2030 rok – 1 102 000,00 zł,  
2031 rok – 642 000,00 zł,  
2032 rok - 250 000,00 zł,  
2033 rok - 0,00 zł.

Planowany budżet gminy na 2023 r., a zwłaszcza prognozowana nadwyżka operacyjna będąca bazą wyjściową do wyliczenia limitu zadłużenia wskazała na potrzebę zmiany wcześniej przyjętej strategii w zakresie zarządzania długiem.