

**UCHWAŁA NR 351/LXVI/2023  
RADY GMINY NOWA BRZEŹNICA**

z dnia 15 grudnia 2023 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Brzeźnica na lata 2024-2033**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463, 1688) 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 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693, 1872) Rada Gminy Nowa Brzeźnica uchwala, co następuje:

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowa Brzeźnica na lata 2024 - 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 290/LII/22 Rady Gminy Nowa Brzeźnica z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Brzeźnica na lata 2023-2033 wraz ze zmianami zachodzącymi w trakcie roku.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Gminy

**Elżbieta Sterczewska**

**Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego<sup>1)</sup> na lata 2024-2033**

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	
2024	32 675 648,00	22 315 648,00	3 226 606,00	277 235,00	9 864 472,00	2 196 491,00	6 750 844,00	1 936 000,00	10 360 000,00	50 000,00	10 310 000,00	
2025	22 804 000,00	22 804 000,00	2 517 000,00	212 210,00	8 601 000,00	3 610 000,00	7 863 790,00	1 959 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	22 805 000,00	22 805 000,00	2 518 000,00	212 220,00	8 601 000,00	3 620 000,00	7 853 780,00	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	22 806 000,00	22 806 000,00	2 519 000,00	212 230,00	8 601 000,00	3 630 000,00	7 843 770,00	1 961 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	22 807 000,00	22 807 000,00	2 520 000,00	212 240,00	8 601 000,00	3 640 000,00	7 833 760,00	1 962 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	22 808 000,00	22 808 000,00	2 521 000,00	212 250,00	8 601 000,00	3 650 000,00	7 823 750,00	1 963 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	22 809 000,00	22 809 000,00	2 522 000,00	212 260,00	8 601 000,00	3 660 000,00	7 813 740,00	1 964 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	22 810 000,00	22 810 000,00	2 523 000,00	212 270,00	8 601 000,00	3 670 000,00	7 803 730,00	1 965 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	22 820 000,00	22 820 000,00	2 524 000,00	212 280,00	8 602 000,00	3 680 000,00	7 801 720,00	1 966 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	22 830 000,00	22 830 000,00	2 525 000,00	212 290,00	8 603 000,00	3 690 000,00	7 799 710,00	1 967 000,00	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
2024	32 798 741,00	21 788 535,00	12 802 364,97	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	11 010 206,00	11 010 206,00	0,00
2025	22 439 088,88	20 560 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	223 000,00	0,00	0,00	0,00	1 879 088,88	1 879 088,88	0,00
2026	22 509 533,88	20 571 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	222 000,00	0,00	0,00	0,00	1 938 533,88	1 938 533,88	0,00
2027	22 332 684,88	20 580 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	1 752 684,88	1 752 684,88	0,00
2028	22 335 788,88	20 590 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	1 745 788,88	1 745 788,88	0,00
2029	22 337 300,32	20 600 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 737 300,32	1 737 300,32	0,00
2030	22 338 000,00	20 610 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 728 000,00	1 728 000,00	0,00
2031	22 350 000,00	20 620 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 730 000,00	1 730 000,00	0,00
2032	22 428 000,00	20 630 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 798 000,00	1 798 000,00	0,00
2033	22 580 000,00	20 640 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 940 000,00	1 940 000,00	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
2024	-123 093,00	0,00	488 004,12	0,00	0,00	488 004,12	123 093,00	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>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								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
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 648 603,16	0,00	527 113,00	1 015 117,12
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 283 692,04	0,00	2 244 000,00	2 244 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 988 225,92	0,00	2 234 000,00	2 234 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 514 910,80	0,00	2 226 000,00	2 226 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 043 699,68	0,00	2 217 000,00	2 217 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 573 000,00	0,00	2 208 000,00	2 208 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 102 000,00	0,00	2 199 000,00	2 199 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	642 000,00	0,00	2 190 000,00	2 190 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	250 000,00	0,00	2 190 000,00	2 190 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 190 000,00	2 190 000,00

<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
2024	6,02%	7,19%	7,44%	11,01%	10,68%	TAK	TAK
2025	2,76%	12,91%	x	10,90%	10,57%	TAK	TAK
2026	2,39%	12,86%	x	10,74%	10,60%	TAK	TAK
2027	3,31%	12,76%	x	10,40%	10,26%	TAK	TAK
2028	3,36%	12,66%	x	11,17%	11,03%	TAK	TAK
2029	3,31%	12,57%	x	11,92%	11,78%	TAK	TAK
2030	3,24%	12,27%	x	11,24%	11,10%	TAK	TAK
2031	3,03%	12,07%	x	11,89%	11,89%	TAK	TAK
2032	2,47%	11,86%	x	12,59%	12,59%	TAK	TAK
2033	1,57%	11,70%	x	12,44%	12,44%	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 400,00	14 400,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 080,00	10 080,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 584,00	10 584,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	9 301 224,17	630 131,17	8 671 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	10 080,00	10 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	10 584,00	10 584,00	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 bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</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>		
			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:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>						
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	364 911,12	615 731,17	0,00	615 731,17	615 731,17	615 731,17	0,00	0,00	0,00	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 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.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				11 977 769,73	9 301 224,17	10 080,00	10 584,00	0,00	5 106 157,00
1.a	- wydatki bieżące				2 685 759,73	630 131,17	10 080,00	10 584,00	0,00	35 064,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 292 010,00	8 671 093,00	0,00	0,00	0,00	5 071 093,00
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:				35 064,00	14 400,00	10 080,00	10 584,00	0,00	35 064,00
1.1.1	- wydatki bieżące				35 064,00	14 400,00	10 080,00	10 584,00	0,00	35 064,00
1.1.1.1	Utworzenie Centrum Środowiskowych Powiatu Pajęczańskiego - Poprawa dostępu do realizowanych w regionie usług społecznych ograniczających ubóstwo i wykluczenie społeczne	Urząd Gminy w Nowej Brzeźnicy	2024	2026	35 064,00	14 400,00	10 080,00	10 584,00	0,00	35 064,00
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-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				11 942 705,73	9 286 824,17	0,00	0,00	0,00	5 071 093,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 650 695,73	615 731,17	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Poprawa efektywności energetycznej, dotyczącej modernizacji w ramach oszczędności oświetlenia ulicznego i świadczenia usług oświetleniowych - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy w Nowej Brzeźnicy	2020	2024	2 650 695,73	615 731,17	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 292 010,00	8 671 093,00	0,00	0,00	0,00	5 071 093,00
1.3.2.1	Budowa ujęcia wody w Gminie Nowa Brzeźnica - Dostęp mieszkańców do infrastruktury wodno-kanalizacyjnej.	Urząd Gminy w Nowej Brzeźnicy	2023	2024	5 002 800,00	5 001 000,00	0,00	0,00	0,00	5 001 000,00
1.3.2.2	Budowa Centrum Dziedzictwa Kultury i Tradycji im. Jana Długosza wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz wielofunkcyjnego boiska sportowego w Nowej Brzeźnicy - Rozwój i promowanie kultury i tradycji.	Urząd Gminy w Nowej Brzeźnicy	2022	2024	4 111 945,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja wodociągu w miejscowości Nowa Brzeźnica - Zapewnienie mieszkańcom ciągłości w zaopatrzeniu w wodę	Urząd Gminy w Nowej Brzeźnicy	2023	2024	177 265,00	70 093,00	0,00	0,00	0,00	70 093,00

## Objaśnienia

Do Uchwały Nr 351/LXVI/23 Rady Gminy Nowa Brzeźnica z dnia 15 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Brzeźnica na lata 2024-2033

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 2024 odzwierciedla kwoty zawarte w budżecie Gminy Nowa Brzeźnica na rok 2024.

### 1. Dochody Gminy Nowa Brzeźnica

Dochody gminy na 2024 rok zostały zaplanowane w kwocie 32 675 648,00 zł. w tym: dochody bieżące 22 315 648,00 zł, wydatki majątkowe 10 360 000,00 zł. Łączna kwota subwencji ogólnej dla Gminy na 2024 rok jest zaplanowana w wysokości 9 864 472,00 zł. w tym część wyrównawcza 5 158 480,00 zł., część oświatowa w kwocie 4 705 992,00 zł. Planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2024 rok w kwocie 3 226 606,00 zł, udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych na 2024 rok w kwocie 277 235,00 zł. Gmina otrzyma w 2024 roku z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego dotację w wysokości 2 169 247,00 zł. w tym na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych - 1 811 136,00 zł., własnych zadań bieżących gmin w kwocie 358 111,00 zł. Dotacja z Krajowego Biura wyborczego na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w kwocie 994,00 zł. W budżecie na 2024 rok zaplanowano wpływy z tytułu pozostałych dochodów w kwocie 6 750 844,00 zł., w tym z podatku od nieruchomości 1 936 000,00 zł.

W latach 2024-2033 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 38,46%. 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 2024 rok dokonano na podstawie projektu rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej.

### 2. Wydatki Gminy Nowa Brzeźnica

Wydatki Gminy na 2024 rok zostały zaplanowane w kwocie 32 798 741,00 zł., w tym wydatki bieżące 21 788 535,00 zł., wydatki majątkowe w kwocie 11 010 206,00 zł. Wydatki z zakresu administracji rządowej wyniosą 1 811 136,00 zł. W 2024 roku zaplanowano deficyt budżetu na kwotę 123 093,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 123 093,00 zł.

W budżecie Gminy Nowa Brzeźnica na 2024 roku zaplanowano następujące zadania majątkowe pn.: Budowa ujęcia wody w Gminie Nowa Brzeźnica na kwotę 5 001 000,00 zł., Modernizacja wodociągu w

miejsowości Nowa Brzeźnica na kwotę 70 093,00 zł, Dokończenie drogi dojazdowej do posesji od nr 32-35a i wykonanie oświetlenia na odcinku drogi tych posesji (w tym: Fundusz Sołecki Dubidze Kolonia) na kwotę 23 525,00 zł, Kompleksowa modernizacja dróg na terenie Gminy Nowa Brzeźnica na kwotę 2 028 000,00 zł, Remont ulicy spacerowej - utwardzenie nawierzchni (w tym: Fundusz Sołecki Ważne Młyny) na kwotę 23 156,00 zł, Docieplenie elewacji i izolacji zewnętrznej i izolacji na budynku OSP w Prusicku (w tym: Fundusz Sołecki w Prusicku) na kwotę 52 183,00 zł, Przełamanie barier architektonicznych w budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Nowej Brzeźnicy - wykonanie schodów wejściowych oraz pochylni dla niepełnosprawnych na kwotę 13 000,00 zł, Zakup zestawu ogrodowego, altany, ławek, stołu oraz czterech ławek metalowych wzdłuż boiska na kwotę 15 000,00 zł, Budowa altany ogrodowej przy budynku świetlicy środowiskowej w Trzebcy (w tym: Fundusz Sołecki Trzebca) na kwotę 17 801,00 zł, Zakup namiotu z logo dla sołectwa na kwotę 15 000,00 zł, Budowa Centrum Dziedzictwa Kultury i Tradycji im. Jana Długosza wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz wielofunkcyjnego boiska sportowego w Nowej Brzeźnicy na kwotę 3 600 000,00 zł, Doposażenie placu zabaw - zjazd linowy (w tym: Fundusz Sołecki Kuźnica) na kwotę 21 251,00 zł, Doposażenie placu zabaw przy Szkole Podstawowej i Przedszkolu w Dubidzach (w tym: Fundusz Sołecki Dubidze) na kwotę 21 244,00 zł, Doposażenie placu zabaw w Szkole Podstawowej w Dworszowicach Kościelnych (w tym: Fundusz Sołecki Dworszowice Kościelne Kolonia) na kwotę 22 742,00 zł, Utworzenie placu zabaw oraz zewnętrznej siłowni (w tym: Fundusz Sołecki Kruplin) na kwotę 40 339,00 zł, Zagospodarowanie placu przy placu zabaw i siłowni w Dworszowicach Kościelnych (w tym: Fundusz Sołecki Dworszowice Kościelne) na kwotę 35 872,00 zł.

### **3. Przychody**

W budżecie Gminy Nowa Brzeźnica na 2024 rok zaplanowano kwotę przychodów w wysokości 488 004,12 zł, z tego 123 093,00 zł na spłatę deficytu budżetu i 364 911,12 zł na spłatę rat kredytów i pożyczki.

### **4. Rozchody**

W budżecie Gminy Nowa Brzeźnica na 2024 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.

### **5. Przedsięwzięcia**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nowa Brzeźnica zaplanowano następujące przedsięwzięcia na lata 2024-2026:

- a) Poprawa efektywności energetycznej, dotyczącej modernizacji w ramach oszczędności oświetlenia ulicznego i świadczenia usług oświetleniowych na lata 2020-2024, jest to kontynuacja zadania z 2021 roku. Na rok 2024 przeznaczono środki z limitem wydatków w wysokości 568 788,41 zł,
- b) Utworzenie Centrum Usług Środowiskowych Powiatu Pajęczańskiego na lata 2024-2026. Na rok 2024 przeznaczono środki z limitem wydatków w wysokości 14 400,00 zł, na 2025 rok przeznaczono środki z limitem wydatków w wysokości 10 080,00 zł, na 2026 rok przeznaczono środki z limitem wydatków w wysokości 10 584,00 zł.
- c) Budowa ujęcia wody w Gminie Nowa Brzeźnica na 2024 rok przeznaczono środki z limitem wydatków w wysokości 5 000 955,00 zł,
- d) Budowa Centrum Dziedzictwa Kultury i Tradycji im. Jana Długosza wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz wielofunkcyjnego boiska sportowego w Nowej Brzeźnicy na 2024 rok przeznaczono środki z limitem wydatków w wysokości 3 600 000,00 zł,
- e) Modernizacja wodociągu w miejscowości Nowa Brzeźnica na kwotę 70 093,00 zł.

### **6. Kwota długu**

W 2023 roku kwota długu zmniejszona została o kwotę 478 946,21 zł z tytułu podpisanej umowy z Firmą Tauron Sprzedaż Sp. z o.o. na zadanie pn.: Poprawa efektywności energetycznej, dotyczącej modernizacji w ramach oszczędności oświetlenia ulicznego i świadczenia usług oświetleniowych. Kwota która powinna być wprowadzona do długu w Wieloletniej Prognozie Finansowej według Załącznika nr 8 do Umowy nr 11/SJU/2020 zawartej w dniu 30.11.2020 r. z Firmą Tauron Sprzedaż Sp. z o.o. wynosi 2 650 695,73 zł, a wprowadzona była kwota 3 129 641,94 zł. Zmiany kwoty długu dokonano w związku z zaleceniami pokontrolnymi Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi nr WK-602/22/2022.

Kwota długu w latach 2024-2033 przedstawia się następująco:

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.

W związku ze zmniejszeniem kwoty długu w 2023 roku wystąpiła różnica w pozycji 6.1 kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków o kwotę 478 946,21 zł.

Planowane nadwyżki operacyjne od 2025 roku będące bazą wyjściową do wyliczenia limitu zadłużenia wskazały na potrzebę zmiany wcześniej przyjętej strategii w zakresie zarządzania długiem.