

Projekt

z dnia 22 marca 2023 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY NOWINKA**

z dnia 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowinka na lata 2023- 2033

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U z 2023 poz. 40) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowinka na lata 2023-2033 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2026, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Elżbieta Kłaczowska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Gminy Nowinka

z dnia 2023 r.

Załącznik Nr 1

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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2016	11 444 028,07	11 409 951,14	1 236 819,00	5 680,60	4 149 028,00	3 616 414,81	2 402 008,73	838 925,40	34 076,93	0,00	34 076,93	
Wykonanie 2017	12 128 475,60	12 081 974,53	1 303 946,00	5 865,90	4 130 630,00	4 232 333,94	2 409 198,69	874 553,69	46 501,07	16 997,40	21 992,67	
Wykonanie 2018	12 687 473,66	12 656 650,91	1 546 201,00	15 339,83	4 160 004,00	4 198 170,95	2 736 935,13	1 006 098,29	30 822,75	7 964,37	22 858,38	
Wykonanie 2019	13 590 976,93	13 571 830,17	1 735 386,00	22 248,28	4 352 826,00	4 651 042,16	2 810 327,73	974 918,24	19 146,76	569,11	18 577,65	
Wykonanie 2020	16 497 401,24	14 839 954,11	1 750 118,00	6 077,48	4 297 111,00	5 580 713,64	3 205 933,99	1 094 244,12	1 657 447,13	28 100,00	1 629 347,13	
Wykonanie 2021	18 789 832,16	16 239 830,20	1 717 351,00	10 124,82	5 060 654,00	5 809 486,28	3 642 214,10	1 120 389,77	2 550 001,96	0,00	2 550 001,96	
Plan 3 kw. 2022	23 091 137,57	16 673 321,49	1 607 204,00	18 334,00	4 665 409,00	4 576 724,76	5 805 649,73	1 140 134,00	6 417 816,08	61 151,12	6 356 664,96	
Wykonanie 2022	26 585 176,20	20 438 254,39	4 495 622,57	18 331,63	4 676 843,00	7 152 124,68	4 095 332,51	1 174 434,03	6 146 921,81	61 151,12	6 085 770,69	
2023	27 576 956,02	14 322 265,53	1 642 284,00	23 433,00	4 954 838,00	2 907 710,20	4 794 000,33	1 482 330,00	13 254 690,49	0,00	13 254 690,49	
2024	21 722 762,00	14 597 323,00	1 806 512,00	23 433,00	4 958 686,00	2 707 912,00	5 100 780,00	1 556 446,00	7 125 439,00	0,00	7 125 439,00	
2025	14 548 123,00	14 548 123,00	1 806 512,00	23 433,00	4 958 686,00	2 707 912,00	5 051 580,00	1 556 446,00	0,00	0,00	0,00	
2026	14 548 123,00	14 548 123,00	1 806 512,00	23 433,00	4 958 686,00	2 707 912,00	5 051 580,00	1 556 446,00	0,00	0,00	0,00	
2027	14 548 123,00	14 548 123,00	1 806 512,00	23 433,00	4 958 686,00	2 707 912,00	5 051 580,00	1 556 446,00	0,00	0,00	0,00	
2028	14 548 123,00	14 548 123,00	1 806 512,00	23 433,00	4 958 686,00	2 707 912,00	5 051 580,00	1 556 446,00	0,00	0,00	0,00	
2029	14 548 123,00	14 548 123,00	1 806 512,00	23 433,00	4 958 686,00	2 707 912,00	5 051 580,00	1 556 446,00	0,00	0,00	0,00	

2030	14 548 123,00	14 548 123,00	1 806 512,00	23 433,00	4 958 686,00	2 707 912,00	5 051 580,00	1 556 446,00	0,00	0,00	0,00
2031	14 548 123,00	14 548 123,00	1 806 512,00	23 433,00	4 958 686,00	2 707 912,00	5 051 580,00	1 556 446,00	0,00	0,00	0,00
2032	14 548 123,00	14 548 123,00	1 806 512,00	23 433,00	4 958 686,00	2 707 912,00	5 051 580,00	1 556 446,00	0,00	0,00	0,00
2033	14 548 123,00	14 548 123,00	1 806 512,00	23 433,00	4 958 686,00	2 707 912,00	5 051 580,00	1 556 446,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2016	10 427 106,74	10 212 030,98	4 062 327,74	0,00	0,00	268 791,06	0,00	0,00	0,00	215 075,76	215 075,76	12 480,00	
Wykonanie 2017	11 702 839,47	11 159 092,79	4 257 020,25	0,00	0,00	256 309,34	0,00	0,00	0,00	543 746,68	543 746,68	424 735,35	
Wykonanie 2018	12 950 026,57	12 299 719,00	4 552 323,82	0,00	0,00	244 216,95	0,00	0,00	0,00	650 307,57	650 307,57	20 230,00	
Wykonanie 2019	12 767 286,38	12 487 562,00	4 769 526,04	0,00	0,00	231 752,57	0,00	0,00	0,00	279 724,38	279 724,38	150 000,00	
Wykonanie 2020	14 676 907,89	13 225 385,48	4 696 745,65	0,00	0,00	165 163,50	0,00	0,00	0,00	1 451 522,41	1 451 522,41	429 401,75	
Wykonanie 2021	17 138 760,23	14 755 255,42	5 388 831,58	0,00	0,00	102 841,10	0,00	0,00	0,00	2 383 504,81	2 353 504,81	1 108 875,54	
Plan 3 kw. 2022	25 616 778,27	16 935 644,60	6 160 981,42	0,00	0,00	154 680,00	0,00	0,00	0,00	8 681 133,67	8 681 133,67	870 155,96	
Wykonanie 2022	24 616 362,89	16 709 559,18	5 790 383,16	0,00	0,00	154 677,16	0,00	0,00	0,00	7 906 803,71	7 906 803,71	829 655,30	
2023	30 686 712,23	15 210 164,38	6 730 238,40	0,00	0,00	202 000,00	0,00	0,00	0,00	15 476 547,85	15 476 547,85	0,00	
2024	21 231 562,00	14 056 923,00	6 272 330,00	0,00	0,00	185 874,00	0,00	0,00	0,00	7 174 639,00	7 174 639,00	0,00	
2025	14 042 123,00	14 042 123,00	6 272 330,00	0,00	0,00	168 458,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	14 026 523,00	14 026 523,00	6 272 330,00	0,00	0,00	151 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	14 010 923,00	14 010 923,00	6 272 330,00	0,00	0,00	133 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	13 994 523,00	13 994 523,00	6 272 330,00	0,00	0,00	114 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	13 965 323,00	13 965 323,00	6 272 330,00	0,00	0,00	95 447,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	13 948 123,00	13 948 123,00	6 272 330,00	0,00	0,00	75 411,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	13 930 123,00	13 930 123,00	6 272 330,00	0,00	0,00	54 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	13 911 723,00	13 911 723,00	6 272 330,00	0,00	0,00	33 646,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	13 958 123,00	13 958 123,00	6 272 330,00	0,00	0,00	7 447,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016	1 016 921,33	0,00	1 215 928,99	0,00	0,00	0,00	0,00	1 215 928,99	0,00
Wykonanie 2017	425 636,13	0,00	1 846 050,32	0,00	0,00	0,00	0,00	1 846 050,32	0,00
Wykonanie 2018	-262 552,91	0,00	1 873 286,45	0,00	0,00	0,00	0,00	1 873 286,45	262 552,91
Wykonanie 2019	823 690,55	0,00	1 208 583,54	0,00	0,00	0,00	0,00	1 199 933,54	0,00
Wykonanie 2020	1 820 493,35	0,00	1 600 424,09	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 424,09	0,00
Wykonanie 2021	1 651 071,93	0,00	2 984 917,44	0,00	0,00	3 513,47	0,00	2 981 403,97	0,00
Plan 3 kw. 2022	-2 525 640,70	0,00	2 988 440,70	0,00	0,00	16 245,77	16 245,77	2 972 194,93	2 509 394,93
Wykonanie 2022	1 968 813,31	0,00	4 186 789,37	0,00	0,00	16 245,77	0,00	4 170 543,60	0,00
2023	-3 109 756,21	0,00	3 586 556,21	0,00	0,00	253 017,23	253 017,23	3 333 538,98	2 856 738,98
2024	491 200,00	491 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	506 000,00	506 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	521 600,00	521 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	537 200,00	537 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	553 600,00	553 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	582 800,00	582 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	618 000,00	618 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	636 400,00	636 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	386 800,00	386 800,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	398 400,00	398 400,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	410 800,00	410 800,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	8 650,00	0,00	0,00	0,00	431 850,00	423 200,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	436 000,00	436 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	449 200,00	449 200,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	462 800,00	462 800,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	462 800,00	462 800,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	476 800,00	476 800,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	491 200,00	491 200,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	506 000,00	506 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	521 600,00	521 600,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	537 200,00	537 200,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	553 600,00	553 600,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	582 800,00	582 800,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	618 000,00	618 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	636 400,00	636 400,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{β)} a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	8 694 000,00	0,00	1 197 920,16	2 413 849,15
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	8 295 600,00	0,00	922 881,74	2 768 932,06
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	7 884 800,00	0,00	356 931,91	2 230 218,36
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	8 650,00	7 461 600,00	0,00	1 084 268,17	2 284 201,71
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	7 025 600,00	0,00	1 614 568,63	3 214 992,72
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 576 400,00	0,00	1 484 574,78	4 469 492,22
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 229 300,00	0,00	-262 323,11	2 726 117,59
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 113 600,00	0,00	3 728 695,21	7 915 484,58
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 636 800,00	0,00	-887 898,85	2 698 657,36
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 145 600,00	0,00	540 400,00	540 400,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 639 600,00	0,00	506 000,00	506 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 118 000,00	0,00	521 600,00	521 600,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 580 800,00	0,00	537 200,00	537 200,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 027 200,00	0,00	553 600,00	553 600,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 444 400,00	0,00	582 800,00	582 800,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 844 400,00	0,00	600 000,00	600 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 226 400,00	0,00	618 000,00	618 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	590 000,00	0,00	636 400,00	636 400,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	590 000,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	18,73%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	15,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	7,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	19,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	15,22%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-0,66%	-0,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	28,92%	29,38%	x	x	x	x
2023	5,95%	-5,32%	-5,32%	12,94%	17,16%	TAK	TAK
2024	5,69%	6,11%	6,11%	9,51%	13,73%	TAK	TAK
2025	5,70%	5,70%	x	8,20%	12,42%	TAK	TAK
2026	5,68%	5,68%	x	7,88%	12,10%	TAK	TAK
2027	5,66%	5,66%	x	6,56%	10,79%	TAK	TAK
2028	5,65%	5,65%	x	4,63%	8,85%	NIE	TAK
2029	5,73%	5,73%	x	3,26%	7,49%	NIE	TAK
2030	5,70%	5,70%	x	4,17%	4,17%	NIE	NIE
2031	5,68%	5,68%	x	5,75%	5,75%	TAK	TAK
2032	5,66%	5,66%	x	5,69%	5,69%	TAK	TAK
2033	5,05%	5,05%	x	5,68%	5,68%	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2016	6 774,83	6 774,83	6 774,83	9 019,19	9 019,19	9 019,19	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	9 454,00	9 454,00	9 454,00	0,00	0,00	0,00	18 908,00	18 908,00	9 454,00
Wykonanie 2020	98 706,72	98 706,72	98 706,72	0,00	0,00	0,00	98 706,72	98 706,72	98 706,72
Wykonanie 2021	56 000,00	56 000,00	47 600,00	908 875,54	908 875,54	908 875,54	56 000,00	56 000,00	47 600,00
Plan 3 kw. 2022	217 969,39	217 969,39	212 155,99	1 221 664,96	1 221 664,96	1 189 978,36	245 514,78	245 514,78	212 155,99
Wykonanie 2022	206 290,49	206 290,49	194 817,89	950 770,69	950 770,69	910 595,29	165 411,11	165 411,11	133 028,34
2023	73 864,20	73 864,20	73 235,40	187 450,49	187 450,49	186 507,29	152 453,02	152 453,02	136 939,99
2024	0,00	0,00	0,00	4 999 999,00	4 999 999,00	4 999 999,00	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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	908 875,54	908 875,54	908 875,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	1 390 933,17	1 390 933,17	1 189 978,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 078 468,31	1 078 468,31	903 148,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	273 787,85	273 787,85	215 287,67	2 945 160,23	101 500,23	2 843 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 999 999,00	4 999 999,00	4 999 999,00	7 174 639,00	0,00	7 174 639,00	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 ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wyplaty 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					
					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	
Wykonanie 2016	386 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	398 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	410 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	423 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	436 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	449 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	462 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	462 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	476 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	491 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	506 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	521 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	537 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	553 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	582 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	618 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	636 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4 ** ustawy 1)		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 X	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 X
Lp	12.1	12.2	12.3
Wykonanie 2016			
Wykonanie 2017			
Wykonanie 2018			
Wykonanie 2019			
Wykonanie 2020			
Wykonanie 2021			
Plan 3 kw. 2022			
Wykonanie 2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			
2028		-0,01	
2029		-0,02	
2030		-0,02	-0,02
2031			
2032			
2033			

* 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 rozporządzenia, 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.

** należy wykazać jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4/ art. 240a ust. 8/ art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

^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.

11) Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Gminy Nowinka

z dnia 2023 r.

Załącznik Nr 2

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 129 799,23	2 945 160,23	7 174 639,00	0,00	0,00	5 335 099,00
1.a	- wydatki bieżące				101 500,23	101 500,23	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 028 299,00	2 843 660,00	7 174 639,00	0,00	0,00	5 295 099,00
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:				5 347 399,23	347 400,23	4 999 999,00	0,00	0,00	5 285 899,00
1.1.1	- wydatki bieżące				101 500,23	101 500,23	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.1.1.1	Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego -	Urząd Gminy Nowinka	2022	2023	61 500,23	61 500,23	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Poprawa dostępności Urzędu Gminy Nowinka w tym budowa podjazdu do budynku -	Urząd Gminy Nowinka	2022	2023	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 245 899,00	245 900,00	4 999 999,00	0,00	0,00	5 245 899,00
1.1.2.1	Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego -	Urząd Gminy Nowinka	2022	2023	165 900,00	165 900,00	0,00	0,00	0,00	165 900,00
1.1.2.2	Poprawa dostępności Urzędu Gminy Nowinka w tym budowa podjazdu do budynku -	Urząd Gminy Nowinka	2022	2023	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.1.2.3	Modernizacja sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Nowinka - W ramach PROW na lata 2014-2020 - Wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich	URZĄD GMINY NOWINKA	2023	2024	4 999 999,00	0,00	4 999 999,00	0,00	0,00	4 999 999,00
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

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						
1.2.1	- 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				4 782 400,00	2 597 760,00	2 174 640,00	0,00	0,00	49 200,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 782 400,00	2 597 760,00	2 174 640,00	0,00	0,00	49 200,00
1.3.2.1	Budowa sieci dostępowej FTTH dla mieszkańców Gminy Nowinka -	Urząd Gminy Nowinka	2022	2024	4 782 400,00	2 597 760,00	2 174 640,00	0,00	0,00	49 200,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY NOWINKA NA LATA 2023 - 2033

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona na lata 2023-2033, tj. do końca okresu, na jaki gmina zaciągnęła długoterminową (20 letnią) pożyczkę z budżetu państwa w kwocie 9.820.000 zł.

Podstawowymi dokumentami wpływającymi na kształt WPF jest Uchwała Nr XVI/101/12 Rady Gminy Nowinka z dnia 14 listopada 2012 r. w sprawie przyjęcia programu naprawczego finansów Gminy Nowinka, Uchwała Nr XX/142/13 z dnia 14 marca 2013 roku oraz Uchwała Nr VIII/46/15 z dnia 29 października 2015 roku w sprawie zmiany ww. uchwały.

Plany dochodów w poszczególnych latach kształtują się następująco:

a) rok 2023 – 27 576 956,02 zł, w tym: bieżące – 14 322 265,53 zł; majątkowe – 13 254 690,49 zł.

Plan dochodów bieżących wynika m.in. z pisma Ministra Finansów znak ST3.4750.2.2023 z dnia 17 lutego 2023 roku, o rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej oraz o kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, z informacji Wojewody Podlaskiego z dnia 23 lutego 2023 roku znak FB-II.3111.8.2023.ML o przyznanych kwotach dotacji celowych na realizację zadań własnych i zleconych, z informacji z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Suwałkach z dnia 21 lutego 2023 roku znak DSW.3112.3.15.2023 o przyznanej kwocie dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców oraz dotacja celowa na wychowanie przedszkolne przyjęta w wysokości iloczynu dzieci wykazanych w SIO na dzień 30.09.2022 r. i kwoty dotacji w wysokości 1 623,00 zł na jedno dziecko.

Pozostałe dochody własne zostały przyjęte na podstawie oszacowania przewidywanych wpływów. Dochody związane z gospodarowaniem składnikami mienia komunalnego przyjęto w oparciu o przewidywane wykonanie 2022 roku uwzględniając zawarte umowy oraz stawki ustalone Zarządzeniem Wójta Gminy. Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi - plan ustalono na podstawie złożonych przez mieszkańców deklaracji oraz przyjętych stawek zgodnie z podjętą Uchwałą Nr XXII/185/21 Rady Gminy Nowinka z dnia 26 października 2021 roku:

- 25,00 zł miesięcznie za 1 osobę zamieszkującą daną nieruchomość, kompostującą bioodpady,
- 30,00 zł miesięcznie za 1 osobę zamieszkującą daną nieruchomość, bez kompostownika,
- oraz stawkę 206,00 zł rocznie dla nieruchomości, na których znajdują się domki letniskowe lub inne nieruchomości wykorzystywane na cele rekreacyjno-wypoczynkowe.

Wielkość dochodów pochodzących z podatków wyliczona została w oparciu o posiadane dokumenty (deklaracje i informacje podatkowe). Obowiązujące stawki ustalono na podstawie przepisów ustawy z dnia 12 stycznia 1991 roku o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1452 ze zm). Na wysokość stawek podatkowych w podatku od nieruchomości i od środków transportowych bezpośredni wpływ miało Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2022 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2023 r. (M.P. poz. 731) oraz Uchwała Nr XXIX/255/22 Rady Gminy Nowinka w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2023 rok. Stawka podatku rolnego została ustalona na

podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2023 (M.P. poz. 995). Stawka podatku leśnego została ustalona na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 r. (M.P. poz.996).

W związku z podjętą uchwałą Rady Gminy Nowinka Nr XXIII/208/18 z dnia 30 października 2018 roku w sprawie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Ateny, Danowskie, Kopanica, Tobołowo i Walne, w której przyjęto stawki jednorazowej opłaty od wzrostu wartości nieruchomości w zależności od rodzaju zabudowy 30%, 10%, 5% lub 1% do planu dochodów ujęto również przewidywane wpłaty z tytułu opłaty planistycznej. Uwzględniono ponadto wpłaty za różne usługi m.in. korzystanie z siłowni gminnej.

Dochody majątkowe planuje się pozyskać w wysokości 13 214 255,00 zł w tym:

- **3 515 000,00 zł** środki z programu POLSKI ŁAD na zadanie inwestycyjne – Modernizacja i rozbudowa stacji wodociągowej w miejscowości Nowinka;

- **1 824 000,00 zł** środki z programu POLSKI ŁAD na zadanie inwestycyjne - Przebudowa dróg gminnych (Szczebra-Szczeberka, Szczepki-Podnowinka, przy szkole w Monkiniach);

- **940 800,00 zł** środki z programu POLSKI ŁAD na zadanie inwestycyjne - Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Walne;

- **882 000,00 zł** środki z programu POLSKI ŁAD na zadanie inwestycyjne - Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Tobołowo;

- **2 125 440,00 zł** środki z programu POLSKI ŁAD na zadanie inwestycyjne – Budowa sieci dostępowej FTTH dla mieszkańców Gminy Nowinka (Tobołowo, Szczebra, Krusznik, Kopanica, Olszanka, Szczeberka, Bryzgiel, Monkinie, Ateny, Nowinka, Walne i Danowskie);

- **3 780 000,00 zł** środki z programu POLSKI ŁAD na zadanie inwestycyjne – Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania części nieużytkowej budynku Ośrodka Kultury w Nowince;

- **141 015,00 zł** z dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na projekt „Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego”;

- **6 000,00 zł** z dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na projekt „Poprawa dostępności Urzędu Gminy Nowinka w tym budowa podjazdu do budynku”;

- **40 435,49 zł** z tytułu otrzymanej dotacji (refundacji) na projekt zrealizowany w 2022 roku pn. „Instalacje fotowoltaiczne na budynkach mieszkalnych w Gminie Nowinka”

b) lata 2024 – 2033

Dochody bieżące w latach 2024 – 2033 pozostawiono na stałym poziomie roku 2023, zwiększając o 10% wpływy z udziałów z podatku dochodowego od osób fizycznych ze względu na wysokie wykonanie w 2022 roku oraz zwiększono dochody własne gminy o 8% w stosunku do 2023 roku (m.in. podatki lokalne, czynsze).

Dochody majątkowe planuje się pozyskać w 2024 roku w kwocie **7 125 439,00 zł** tym:

- **2 125 440,00 zł** z programu POLSKI ŁAD na zadanie inwestycyjne – Budowa sieci dostępowej FTTH dla mieszkańców Gminy Nowinka (Tobołowo, Szczebra, Krusznik, Kopanica, Olszanka, Szczeberka, Bryzgiel, Monkinie, Ateny, Nowinka, Walne i Danowskie),

- **4 999 999,00 zł** ze środków unijnych na zadanie inwestycyjne – Modernizacja sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Nowinka w ramach PROW na lata 2014-2020.

Od 2025 roku nie są planowane dochody majątkowe.

Plany wydatków w poszczególnych latach kształtują się następująco:

a) rok 2023 – 30 686 712,23 zł, w tym: bieżące 15 210 164,38 zł, majątkowe 15 476 547,85 zł.

Wydatki na 2023 rok zaplanowano w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów. W związku z licznymi potrzebami i prośbami mieszkańców gminy w budżecie zaplanowano szereg wydatków wpływających na poprawę i jakość ich życia, w tym m.in. przebudowę dróg gminnych, budowę sieci internetowej, modernizację i rozbudowę stacji wodociągowej w miejscowości Nowinka, rozbudowę budynku Ośrodka Kultury w Nowince, budowę podjazdu dla niepełnosprawnych do budynku Urzędu Gminy, adaptację pomieszczeń na Strefę Przedszkolaka w Szkole Podstawowej w Nowince itp. Z uwagi na duże potrzeby społeczeństwa oraz szereg niezbędnych wydatków bieżących takich jak utrzymanie szkół, instytucji kultury, ośrodka pomocy społecznej, administracji czy obiektów użyteczności publicznej, mając na uwadze ograniczone dochody gminy, podjęto decyzję o zaangażowaniu do budżetu na 2023 rok wolnych środków, aby móc w jakimś stopniu sprostać najpilniejszym potrzebom mieszkańców. Konstruując plan wydatków rozpatrywano, które potrzeby są najpilniejsze, a zapewniając na nie środki, kierowano się zasadą uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, z założeniem ich celowości. Wielkości wydatków oszacowano w oparciu o podpisane umowy z wykonawcami zadań oraz wyszacowane kwoty wydatków związanych z funkcjonowaniem gminy w roku 2022 oraz uwzględniając inflację 7,8%. Wydatki na zadania zlecone zaplanowano w oparciu o przyznane dotacje celowe.

Wydatki bieżące wynoszą 14 846 380,95 zł w tym:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano kwotę 6 730 238,40 zł. W kwocie tej ujęto wydatki na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli i pracowników obsługi szkół, pracowników administracji realizujących zadania własne i zlecone, kierowcę autobusu szkolnego i opiekunów dzieci, kierowców OSP, pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, animatorów sportu oraz prowizja sołtysów. W wydatkach na wynagrodzenia uwzględnione zostały planowane na 2023 rok koszty wypłat 11 nagród jubileuszowych i 6 odpraw emerytalnych na kwotę 323 000,00 zł;
- na dotacje na zadania bieżące przeznaczono kwotę 598 708,00 zł. Wskazana kwota obejmuje dotacje podmiotowe dla Gminnego Ośrodka Kultury w wysokości 304 850,00 zł, Biblioteki Publicznej Gminy Nowinka w wysokości 191 858,00 zł (w kwocie tej mieści się odprawa emerytalna) oraz dotację celową dla organizacji pożytku publicznego w zakresie kultury fizycznej 2 000,00 zł;
- na realizację świadczeń na rzecz osób fizycznych przewidziano kwotę 2 682 479,00 zł;
- na obsługę długu zaplanowano kwotę 202 000,00 zł, przyjęto oprocentowanie pożyczki w wysokości 3,4% na poziomie IV kwartału 2022 roku;
- na pozostałe wydatki bieżące przeznaczono kwotę 4 844 285,96 zł. Na kwotę tę składają się koszty utrzymania jednostek gminy – Urzędu Gminy, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, Szkoły Podstawowej w Nowince wraz z filiami. W powyższej kwocie ujęte zostały m.in. koszty zakupu energii elektrycznej, zakupu opału do urzędu gminy, szkół, budynku Ośrodka Zdrowia, budynku Policji, zakup materiałów biurowych, szkolenia pracowników, ubezpieczenie mienia, zakup paliwa do autobusu szkolnego oraz samochodów OSP i UG, wydatki na bieżące utrzymanie dróg, koszty oświetlenia, utrzymanie plaż gminnych i terenów rekreacyjnych, usługi telekomunikacyjne, zakup usług remontowych, zakup usług pozostałych np. dowóz dzieci do szkół itp.

- na wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich zaplanowano kwotę 152 453,02 zł w tym na realizację projektu: *Rozwój e-usług* 61 500,23 zł, na projekt *Poprawa dostępności Urzędu Gminy Nowinka* 40 000,00 zł oraz na projekt *Cyfrowa gmina* 50 101,95 zł. Ponadto dokonano zwrotu dotacji pobranej w nadmiernej wysokości w kwocie 850,84 zł dotyczącej projektu *Granty PPGR*.

W budżecie zostały zaplanowane obligatoryjne rezerwy w wysokości 80 000,00 zł w tym:

- rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki – 40 000,00 zł, w lutym 2023 roku kwota 27 887,85 zł została rozdysponowana na zwrot dotacji pobranej w nadmiernej wysokości na projekt „Modernizacja plaży gminnej w Bryzglu”
- rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe – 40 000,00 zł.

Wydatki majątkowe w 2023 roku określono na kwotę **15 476 547,85 zł**. Zaplanowane zadania inwestycyjne finansowane są z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD, z dotacji Unii Europejskiej oraz z wolnych środków. Wyszczególnienie wydatków majątkowych:

- **3 805 000,00 zł** na zadanie inwestycyjne – Modernizacja i rozbudowa stacji wodociągowej w miejscowości Nowinka, (środki z Programu POLSKI ŁAD 3 515 000,00 zł, środki własne budżetowe 290 000,00 zł)

- **2 185 000,00 zł** na zadanie inwestycyjne - Przebudowa dróg gminnych (Szczebra-Szczeberka, Szczepki-Podnowinka, przy szkole w Monkiniach), (środki z Programu POLSKI ŁAD 1 824 000,00 zł, środki własne budżetowe 361 000,00 zł)

- **1 020 000,00 zł** na zadanie inwestycyjne - Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Walne, (środki z Programu POLSKI ŁAD 940 800,00 zł, środki własne budżetowe 79 200,00 zł)

- **960 000,00 zł** na zadanie inwestycyjne - Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Tobołowo, (środki z Programu POLSKI ŁAD 882 000,00 zł, środki własne budżetowe 78 000,00 zł)

- **50 000,00 zł** na zadanie – Przebudowa drogi wewnętrznej Szczebra – Piaskowa Góra – na podział działek pod poszerzenie pasa drogowego

- **2 597 760,00 zł** kontynuacja zadania inwestycyjnego Budowa sieci dostępowej FTTH dla mieszkańców Gminy Nowinka (Tobołowo, Szczebra, Krusznik, Kopanica, Olszanka, Szczeberka, Bryzgiel, Monkini, Ateny, Nowinka, Walne i Danowskie), środki na wkład własny zostały przesunięte z 2022 roku w wysokości 472 320,00 zł, środki pochodzą z Programu POLSKI ŁAD w wysokości 2 125 440,00 zł

- **4 450 000,00 zł** na zadanie inwestycyjne – Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania części nieużytkowej budynku Ośrodka Kultury w Nowince, (środki z Programu POLSKI ŁAD 3 780 000,00 zł, środki własne budżetowe 670 000,00 zł)

- **165 900,00 zł** na projekt „Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego” (środki z dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 141 015,00 zł, środki własne budżetowe 24 885,00 zł)

- **80 000,00 zł** na projekt „Poprawa dostępności Urzędu Gminy Nowinka w tym budowa podjazdu do budynku” (środki z dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 60 000,00 zł – 50 000,00 zł otrzymane w 2022 roku, 10 000,00 zł w 2023 roku, środki własne budżetowe 20 000,00 zł)

- **100 000,00 zł** na zadanie inwestycyjne Adaptacja pomieszczeń szkoły na Strefę przedszkolaka, zadanie finansowane ze środków własnych budżetowych

- **35 000,00 zł** na zadanie inwestycyjne przeniesione z roku 2022 „Modernizacja i przystosowanie pomieszczenia garażowego do samochodu służbowego”.

b) w latach 2024 - 2033 plan wydatków bieżących po pomniejszeniu wydatków na obsługę długu oraz po pomniejszeniu wydatków na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, które wystąpiły

w 2023 roku pozostawiono na stałym poziomie. Ze względu na coroczne zmniejszanie się wydatków na obsługę zadłużenia czyli odsetki od pożyczki z budżetu państwa, wydatki bieżące ogółem ulegają zmniejszeniu o kwotę malejących odsetek.

Wynik budżetu w latach 2023 – 2033 kształtuje się następująco:

Rok budżetowy	Wynik budżetu
2023	-3 109 756,21
2024	491.200
2025	506.000
2026	521.600
2027	537.200
2028	553.600
2029	582.800
2030	600.000
2031	618.000
2032	636.400
2033	590.000

W roku 2023 budżet gminy zamknął się deficytem w wysokości 3 109 756,21 zł, który zostanie pokryty wolnymi środkami, jako nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikająca z rozliczeń pożyczki z lat ubiegłych oraz niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

W latach 2024 – 2033 planowane nadwyżki budżetowe zgodnie z planem naprawczym zostaną przeznaczone na spłatę rat pożyczki z budżetu państwa.

Przychody i rozchody

Planowane przychody w 2023 roku w kwocie 3 586 556,21 zł pochodzą z wolnych środków i zostaną przeznaczone na spłatę rat pożyczki z budżetu państwa w kwocie 476 800,00 zł oraz pokrycie deficytu w kwocie 3 109 756,21 zł.

Rozchody budżetu w latach 2023 – 2033 przedstawiają się następująco:

Rok budżetowy	Rozchody budżetu	Przeznaczenie
2023	476.800	Spłata pożyczki z budżetu państwa
2024	491.200	Spłata pożyczki z budżetu państwa
2025	506.000	Spłata pożyczki z budżetu państwa
2026	521.600	Spłata pożyczki z budżetu państwa
2027	537.200	Spłata pożyczki z budżetu państwa
2028	553.600	Spłata pożyczki z budżetu państwa
2029	582.800	Spłata pożyczki z budżetu państwa
2030	600.000	Spłata pożyczki z budżetu państwa
2031	618.000	Spłata pożyczki z budżetu państwa
2032	636.400	Spłata pożyczki z budżetu państwa
2033	590.000	Spłata pożyczki z budżetu państwa

Na sfinansowanie wcześniejszych zadań inwestycyjnych gmina zaciągnęła duże kredyty, co w konsekwencji spowodowało bardzo trudną sytuację finansową – brak płynności finansowej. Gmina Nowinka dla zrównoważenia finansowania pozyskała w 2013 roku pożyczkę z budżetu państwa w wysokości 9 820 000 zł, z rozłożeniem jej spłaty na 20 lat. Tak długi okres spłat jest niezbędny dla realnego założenia możliwości finansowych naszej Gminy i terminowego spłacania zaciągniętej pożyczki. Spłata pożyczki w roku 2023 nastąpi z wolnych środków w kwocie 476 800 zł. Spłata pożyczki w latach 2024 - 2033 pokryta zostanie wygenerowaną nadwyżką

budżetową, powstałą w wyniku wprowadzenia programu naprawczego. Spłatę pożyczki założono w równych ratach kapitałowo-odsetkowych.

Gmina Nowinka planuje realizację następujących przedsięwzięć:

- projekt „Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego” (środki z dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 141 015,00 zł majątkowe, 52 275,20 zł bieżące, środki własne budżetowe 24 885,00 zł majątkowe i 9 225,03 zł bieżące)

- zadanie inwestycyjne - Budowa sieci dostępowej FTTH dla mieszkańców Gminy Nowinka (Tobołowo, Szczebra, Krusznik, Kopanica, Olszanka, Szczeberka, Bryzgiel, Monkinie, Ateny, Nowinka, Walne i Danowskie), środki pochodzą z Programu POLSKI ŁAD,

- projekt „Poprawa dostępności Urzędu Gminy Nowinka w tym budowa podjazdu do budynku” (środki z dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 100 000,00 zł – 90 000,00 zł otrzymane w 2022 roku, 10 000,00 zł w 2023 roku, środki własne budżetowe 20 000,00 zł), realizacja zadania nastąpi w 2023 roku,

- projekt finansowany ze środków unijnych pn. „Modernizacja sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Nowinka” w ramach PROW na lata 2014-2020. Realizacja zadania zaplanowana została na lata 2023-2024. Planowany koszt inwestycji oszacowano na kwotę 4 999 999,00 zł. Dofinansowanie gmina otrzyma po zrealizowaniu zadania w formie refundacji.