

**UCHWAŁA NR XXVIII/241/22
RADY GMINY NOWINKA**

z dnia 30 września 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowinka na lata 2022- 2033

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U z 2022 poz. 559 ze zm.) 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 2022-2033 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2033, 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 XXVIII/241/22

Rady Gminy Nowinka

z dnia 30 września 2022 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 2015	8 899 126,02	8 800 409,73	986 060,00	7 357,52	3 796 862,00	1 837 494,39	2 172 635,82	735 267,74	98 716,29	0,00	98 716,29	
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	16 997,44	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	
Plan 3 kw. 2021	17 754 418,12	15 351 256,09	1 586 567,00	10 000,00	4 755 054,00	5 518 852,77	3 480 782,32	1 075 126,00	2 403 162,03	0,00	2 403 162,03	
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	
2022	23 083 993,57	16 666 177,49	1 607 204,00	18 334,00	4 665 409,00	4 569 580,76	5 805 649,73	1 140 134,00	6 417 816,08	61 151,12	6 356 664,96	
2023	16 741 895,00	14 616 455,00	1 607 204,00	20 000,00	4 747 326,00	4 837 649,00	3 404 276,00	1 140 224,00	2 125 440,00	0,00	2 125 440,00	
2024	16 781 724,00	14 656 284,00	1 607 204,00	20 000,00	4 747 326,00	4 837 649,00	3 444 105,00	1 140 224,00	2 125 440,00	0,00	2 125 440,00	
2025	14 597 858,00	14 597 858,00	1 607 204,00	20 000,00	4 747 326,00	4 837 649,00	3 385 679,00	1 140 224,00	0,00	0,00	0,00	
2026	14 588 184,00	14 588 184,00	1 607 204,00	20 000,00	4 747 326,00	4 837 649,00	3 376 005,00	1 140 224,00	0,00	0,00	0,00	
2027	14 558 099,00	14 558 099,00	1 607 204,00	20 000,00	4 747 326,00	4 837 649,00	3 345 920,00	1 140 224,00	0,00	0,00	0,00	
2028	14 567 958,00	14 567 958,00	1 607 204,00	20 000,00	4 747 326,00	4 837 649,00	3 355 779,00	1 140 224,00	0,00	0,00	0,00	

2029	14 557 057,00	14 557 057,00	1 607 204,00	20 000,00	4 747 326,00	4 837 649,00	3 344 878,00	1 140 224,00	0,00	0,00	0,00
2030	14 545 841,00	14 545 841,00	1 607 204,00	20 000,00	4 747 326,00	4 837 649,00	3 333 662,00	1 140 224,00	0,00	0,00	0,00
2031	14 534 310,00	14 534 310,00	1 607 204,00	20 000,00	4 747 326,00	4 837 649,00	3 322 131,00	1 140 224,00	0,00	0,00	0,00
2032	14 522 526,00	14 522 526,00	1 605 363,00	20 000,00	4 747 326,00	4 837 649,00	3 312 188,00	1 140 224,00	0,00	0,00	0,00
2033	14 507 877,00	14 507 877,00	1 590 714,00	20 000,00	4 747 326,00	4 837 649,00	3 312 188,00	1 140 224,00	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 2015	8 623 064,00	8 342 059,17	4 057 453,11	0,00	0,00	279 432,03	0,00	0,00	0,00	281 004,83	281 004,83	21 171,00	
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	
Plan 3 kw. 2021	19 415 726,39	15 130 581,68	5 644 622,75	0,00	0,00	103 200,00	0,00	0,00	0,00	4 285 144,71	4 285 144,71	1 949 031,50	
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	
2022	25 609 634,27	16 928 500,60	6 154 678,61	0,00	0,00	154 680,00	0,00	0,00	0,00	8 681 133,67	8 681 133,67	870 155,96	
2023	16 265 095,00	14 139 655,00	6 057 647,61	0,00	0,00	201 745,00	0,00	0,00	0,00	2 125 440,00	2 125 440,00	0,00	
2024	16 290 524,00	14 115 884,00	6 057 647,61	0,00	0,00	185 874,00	0,00	0,00	0,00	2 174 640,00	2 174 640,00	0,00	
2025	14 091 858,00	14 091 858,00	6 057 647,61	0,00	0,00	168 458,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	14 066 584,00	14 066 584,00	6 057 647,61	0,00	0,00	151 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	14 020 899,00	14 020 899,00	6 057 647,61	0,00	0,00	133 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	14 014 358,00	14 014 358,00	6 057 647,61	0,00	0,00	114 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	13 974 257,00	13 974 257,00	6 057 647,61	0,00	0,00	95 447,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	13 945 841,00	13 945 841,00	6 057 647,61	0,00	0,00	75 411,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	13 916 310,00	13 916 310,00	6 057 647,61	0,00	0,00	54 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	13 886 126,00	13 886 126,00	6 057 647,61	0,00	0,00	33 646,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	13 917 877,00	13 917 877,00	6 057 647,61	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 2015	276 062,02	0,00	1 315 066,97	0,00	0,00	0,00	0,00	1 315 066,97	0,00
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
Plan 3 kw. 2021	-1 661 308,27	0,00	2 110 508,27	0,00	0,00	3 513,47	3 513,47	2 106 994,80	1 657 794,80
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
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
2023	476 800,00	476 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	375 200,00	375 200,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	449 200,00	449 200,00	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
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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	9 080 800,00	0,00	458 350,56	1 773 417,53
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
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 688 700,00	0,00	220 674,41	2 331 182,68
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 576 400,00	0,00	1 484 574,78	4 469 492,22
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 113 600,00	0,00	-262 323,11	2 726 117,59
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 636 800,00	0,00	476 800,00	476 800,00
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 2015	0,00%	x	10,11%	x	x	x	x
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
Plan 3 kw. 2021	0,00%	3,44%	3,44%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	15,22%	15,22%	x	x	x	x
2022	5,10%	-0,68%	-0,17%	12,73%	14,41%	TAK	TAK
2023	6,94%	6,96%	6,96%	11,26%	12,94%	TAK	TAK
2024	6,90%	7,40%	7,40%	9,58%	11,26%	TAK	TAK
2025	6,91%	6,91%	x	8,46%	10,14%	TAK	TAK
2026	6,90%	6,90%	x	8,30%	9,98%	TAK	TAK
2027	6,90%	6,90%	x	7,16%	8,85%	TAK	TAK
2028	6,87%	6,87%	x	5,40%	7,09%	NIE	TAK
2029	6,98%	6,98%	x	5,89%	5,89%	NIE	NIE
2030	6,96%	6,96%	x	6,99%	6,99%	TAK	TAK
2031	6,94%	6,94%	x	6,99%	6,99%	TAK	TAK
2032	6,92%	6,92%	x	6,92%	6,92%	TAK	TAK
2033	6,18%	6,18%	x	6,92%	6,92%	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	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 2015	135 447,52	135 447,52	130 525,33	81 043,18	81 043,18	81 043,18	101 411,10	101 411,10	91 508,16	
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	
Plan 3 kw. 2021	89 200,00	89 200,00	80 800,00	1 749 031,50	1 749 031,50	1 749 031,50	104 000,00	104 000,00	80 800,00	
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	
2022	217 969,39	217 969,39	212 155,99	1 221 664,96	1 221 664,96	1 189 978,36	243 936,99	243 936,99	212 155,99	
2023	12 205,86	12 205,86	12 205,86	0,00	0,00	0,00	14 359,83	14 359,83	12 205,86	
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 ^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 2015	105 955,74	105 955,74	90 062,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2021	1 749 031,50	1 749 031,50	1 749 031,50	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
2022	1 392 510,96	1 392 510,96	1 189 978,36	688 616,39	35 396,39	653 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 139 799,83	14 359,83	2 125 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 174 640,00	0,00	2 174 640,00	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:		zobowiązania 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 2015	375 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
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	
Plan 3 kw. 2021	449 200,00	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	
2022	462 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	476 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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 11)		
	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 2015			
Wykonanie 2016			
Wykonanie 2017			
Wykonanie 2018			
Wykonanie 2019			
Wykonanie 2020			
Plan 3 kw. 2021			
Wykonanie 2021			
2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			
2028		-0,01	
2029		-0,01	-0,01
2030			
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 XXVIII/241/22

Rady Gminy Nowinka

z dnia 30 września 2022 r.

Załącznik Nr 2

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 003 056,22	688 616,39	2 139 799,83	2 174 640,00	0,00	269 856,22
1.a	- wydatki bieżące				49 756,22	35 396,39	14 359,83	0,00	0,00	49 756,22
1.b	- wydatki majątkowe				4 953 300,00	653 220,00	2 125 440,00	2 174 640,00	0,00	220 100,00
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:				220 656,22	206 296,39	14 359,83	0,00	0,00	220 656,22
1.1.1	- wydatki bieżące				49 756,22	35 396,39	14 359,83	0,00	0,00	49 756,22
1.1.1.1	Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego -	Urząd Gminy Nowinka	2022	2023	49 756,22	35 396,39	14 359,83	0,00	0,00	49 756,22
1.1.2	- wydatki majątkowe				170 900,00	170 900,00	0,00	0,00	0,00	170 900,00
1.1.2.1	Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego -	Urząd Gminy Nowinka	2022	2023	170 900,00	170 900,00	0,00	0,00	0,00	170 900,00
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				4 782 400,00	482 320,00	2 125 440,00	2 174 640,00	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	482 320,00	2 125 440,00	2 174 640,00	0,00	49 200,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.1	<i>Budowa sieci dostępowej FTTH dla mieszkańców Gminy Nowinka -</i>	<i>Urząd Gminy Nowinka</i>	2022	2024	4 782 400,00	482 320,00	2 125 440,00	2 174 640,00	0,00	49 200,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY NOWINKA NA LATA 2022 - 2033

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona na lata 2022-2033, 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 2022 – 23 083 993,57 zł, w tym: bieżące – 16 666 177,49 zł; majątkowe – 6 417 816,08 zł.

Plan dochodów bieżących wynika m.in. z informacji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej znak ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 roku, o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej oraz o planowanej na 2021 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, z informacji Wojewody Podlaskiego z dnia 25 października 2021 roku znak FB-II.3110.20.2021.MS o przyznanych kwotach dotacji celowych na realizację zadań własnych i zleconych, z informacji z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Suwałkach z dnia 20 października 2021 roku znak DSW-3112-20/21 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 30.09.2020 r. i kwoty dotacji w wysokości 1506,00 zł na jedno dziecko. Kwoty dotacji aktualizowane są na bieżąco zgodnie z przyznanymi środkami. Do planu dochodów przyjęto środki na wypłatę dodatku węglowego na podstawie szacunku oraz zapotrzebowania złożonego do PUW.

Pozostałe dochody własne zostały przyjęte na podstawie oszacowania przewidywanych wpływów. Dochody związane z gospodarowaniem składnikami mienia komunalnego przyjęto w oparciu o przewidywane wykonanie 2021 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 zamieszkujejącą daną nieruchomość, kompostującą bioodpady,
- 30,00 zł miesięcznie za 1 osobę zamieszkujejącą daną nieruchomość, bez kompostownika,
- 191,00 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 2021 r. poz. 1558). Na wysokość stawek podatkowych w podatku od nieruchomości i od środków transportowych bezpośredni wpływ miało Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 22 lipca 2021

r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2022 r. (M.P. poz. 724) oraz Uchwała Nr XXII/181/21 Rady Gminy Nowinka z dnia 26 października 2021 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości. Stawka podatku rolnego została ustalona na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2022 (M.P. poz. 951). Stawka podatku leśnego została ustalona na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 r. (M.P. poz.950).

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 6 417 816,08 zł w tym:

- **4 655 000,00 zł** środki z programu POLSKI ŁĄD na zadanie inwestycyjne - Przebudowa dróg w Gminie Nowinka (Szczebra, Walne, Kopanica, Cisówek, Klonownica-Strękowizna, Nowinka-Gatne Pierwsze);

- **211 244,00 zł** środki pochodzące z Unii Europejskiej na zadanie inwestycyjne – Modernizacja plaży gminnej w Bryzglu jako zaplecze dziedzictwa kulturowego rybołówstwa i akwakultury;

- **771 645,96 zł** z dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na projekt grantowy „Instalacje fotowoltaiczne na budynkach mieszkalnych w Gminie Nowinka”;

- **68 510,00 zł** z dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na projekt grantowy „Kolektory słoneczne na budynkach mieszkalnych w Gminie Nowinka”;

- **145 265,00 zł** z dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na projekt „Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa”;

- **25 000,00 zł** z dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na projekt grantowy „Cyfrowa gmina”,

- **80 000,00 zł** z tytułu dotacji z PFRON na zakup mikrobusa do przewozu uczniów niepełnosprawnych,

- **50 000,00 zł** z Nadleśnictwa Szczebra na dofinansowanie zadania inwestycyjnego zrealizowanego w 2021 „Przebudowa drogi gminnej o nawierzchni żwirowej na bitumiczną Józefowo - Sokolne”,

- **60 000,00 zł** ze sprzedaży samochodu pożarniczego Jelcz użytkowanego przez OSP Bryzgiel,

- **1 151,12 zł** z tytułu odszkodowania otrzymanego od Starostwa Augustowskiego za przejętą część nieruchomości (gruntu) na drogę powiatową,

- **200 000,00 zł** z Nadleśnictwa Szczebra na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Przebudowy dróg w Gminie Nowinka” dotyczy dróg Klonownica-Strękowizna oraz przez wieś Szczebra”

- **150 000,00 zł** z Nadleśnictwa Szczebra na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Przebudowa drogi gminnej o nawierzchni żwirowej na bitumiczną Szczebra – Sokolne – Kurianki”.

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) zgodnie z otrzymaną promessą i harmonogramem wpłyną w 2023 roku w wysokości 2 125 440,00 zł i w 2024 roku w wysokości 2 125 440,00 zł i zostały uwzględnione w WPF i przedsięwzięciach.

b) lata 2023 – 2033

Dochody bieżące w latach 2023 – 2033 pozostawiono na poziomie roku 2022 pomniejszone o środki europejskie na projekty unijne oraz pomniejszone o dotacje na świadczenia wychowawcze.

Dochody majątkowe w 2023 roku zaplanowano w wysokości 2 125 440,00 zł oraz w 2024 w wysokości 2 125 440,00 zł z programu Rządowy Fundusz 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) zgodnie z otrzymaną promessą.

Dochody majątkowe od 2025 roku nie są planowane.

Plany wydatków w poszczególnych latach kształtują się następująco:

a) rok 2022 – 25 609 634,27 zł, w tym: bieżące 16 928 500,60 zł, majątkowe 8 681 133,67 zł.

Wydatki na 2022 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, budowę kolektorów słonecznych, budowę instalacji fotowoltaicznych, remonty i utrzymanie terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych 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, zaangażowano do budżetu na 2022 rok wolne środki, 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 2021 oraz według średnich cen rynkowych. Wydatki na zadania zlecone zaplanowano w oparciu o przyznane dotacje celowe. Do planu wydatków przyjęto środki na wypłatę dodatku węglowego na podstawie szacunku oraz zapotrzebowania złożonego do PUW.

Wydatki bieżące wynoszą 16 928 500,60 zł w tym:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano kwotę 6 154 678,61 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 oraz pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. W wydatkach na wynagrodzenia uwzględnione zostały planowane na 2022 rok koszty wypłat nagród jubileuszowych dla pracowników administracji, nauczycieli i obsługi, odprawa emerytalna oraz prowizja wypłacana sołtysom za inkaso podatków;

- na dotacje na zadania bieżące przeznaczono kwotę 558 469,17 zł. Wskazana kwota obejmuje dotacje podmiotowe dla Gminnego Ośrodka Kultury w wysokości 303 038,00 zł, Biblioteki Publicznej Gminy Nowinka w wysokości 169 480,00 zł, dotację celową dla organizacji pożytku publicznego w zakresie kultury fizycznej 2 000,00 zł, dotację celową dla Powiatu Augustowskiego w wysokości 83 001,81 zł na przewozy autobusowe oraz dotację celową dla Miasta Suwałki w wysokości 949,36 zł na naukę religii Kościoła Zielonościńskiego uczniom SP w Nowince.

- na realizację świadczeń na rzecz osób fizycznych przewidziano kwotę 5 808 680,84 zł;

- na obsługę długu zaplanowano kwotę 154 680,00 zł;

- na pozostałe wydatki bieżące przeznaczono kwotę 4 006 477,20 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 i szkół, 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 245 514,78 zł.

W budżecie zostały zaplanowane obligatoryjne rezerwy w wysokości 65 000,00 zł w tym:

- rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki – 28 500,00 zł,
- rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe – 36 500,00 zł.

Wydatki majątkowe w 2022 roku określono na kwotę **8 681 133,67 zł**. Zaplanowane zadania inwestycyjne finansowane są z dotacji Unii Europejskiej, z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD, z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz z wolnych środków. Wyszczególnienie wydatków majątkowych:

- **5 475 000,00 zł** na zadanie inwestycyjne - Przebudowa dróg w Gminie Nowinka (Szczebra, Walne, Kopanica, Cisówek, Klonownica-Strękowizna, Nowinka-Gatne Pierwsze), dofinansowanie z programu POLSKI ŁAD 4 655 000 zł, dofinansowanie z Nadleśnictwa Szczebra 200 000,00 zł, środki własne 620 000 zł,
- **950 000,00 zł** na zadanie inwestycyjne – Przebudowa drogi gminnej o nawierzchni zwirowej na bitumiczną lub betonową SZCZEBRA-SOKOLNE-KURIANKI w km 4+565 – 5+315, dł. odcinka – 0,75 km. Zadanie przeniesione z roku 2021, dofinansowanie w kwocie 500 000 zł otrzymaliśmy z RFIL (Funduszu Przeciwdziałania COVID-19) w 2020 roku, dofinansowanie z Nadleśnictwa Szczebra 150 000,00 zł, środki własne 300 000,00 zł,
- **482 320,00 zł** na zadanie inwestycyjne – Budowa sieci dostępowej FTTH dla mieszkańców Gminy Nowinka (Tobołowo, Szczebra, Krusznik, Kopanica, Olszanka, Szczeberka, Bryzgiel, Monkinie, Ateny, Nowinka, Walne i Danowskie), są to środki własne, wydatki z dofinansowania Polski Ład wystąpią w 2023 i 2024 r,
- **354 877,21 zł** na projekt – Modernizacja plaży gminnej w Bryzglu jako zaplecze dziedzictwa kulturowego rybołówstwa i akwakultury; środki pochodzące z Unii Europejskiej 211 244 zł, środki własne 143 633,21 zł,
- **771 645,96 zł** na projekt grantowy „Instalacje fotowoltaiczne na budynkach mieszkalnych w Gminie Nowinka” na wypłatę grantów dla mieszkańców, środki pochodzą z Unii Europejskiej,

- **68 510,00 zł** na projekt grantowy „Kolektory słoneczne na budynkach mieszkalnych w Gminie Nowinka na wypłatę grantów dla mieszkańców, środki pochodzą z Unii Europejskiej,
- **20 000,00 zł** na modernizację (wymianę) bramy garażowej w remizie strażackiej w Nowince,
- **170 900,00 zł** na projekt „Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa”, dofinansowanie z Unii Europejskiej 145 265 zł, środki własne 25 635 zł,
- **3 500,00 zł** na dofinansowanie zakupu pojazdu służbowego dla Komendy Powiatowej Policji w Augustowie,
- **25 000,00 zł** na projekt grantowy „Cyfrowa gmina”, projekt w całości finansowany ze środków Unii Europejskiej,
- **128 198,00 zł** na zadanie inwestycyjne „Modernizacja łazienek w budynku Szkoły Podstawowej w Nowince”,
- **137 032,50 zł** na „Zakup dla Urzędu Gminy Nowinka 9 osobowego samochodu mikrobusa w wersji standardowej do przewozu osób niepełnosprawnych do placówek rehabilitacyjnych i edukacyjnych”, dofinansowanie z PFRON 80 000,00 zł i środki własne 57 032,50 zł,
- **30 000,00 zł** na zadanie inwestycyjne „Modernizacja sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Nowinka”, środki pochodzą z uzupełnienia subwencji ogólnej otrzymanej w 2021 roku na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji w kwocie 10 000,00 zł oraz wodociągów i zaopatrzenia w wodę w kwocie 20 000,00 zł
- **30 000,00 zł** na pomoc finansową dla Powiatu Augustowskiego na dofinansowanie zakupu łodzi ratunkowej dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Augustowie
- **10 100,00 zł** na zadanie inwestycyjne „Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Tobołowo”
- **9 050,00 zł** na zadanie inwestycyjne „Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Walne”
- **15 000,00 zł** na zadanie inwestycyjne „Przebudowa dróg w Gminie Nowinka” (Szczebra-Szczeberka, Szczepku-Podnowinka, droga przy szkole w Monkiniach).

b) w latach 2023 - 2033 plan wydatków bieżących po pomniejszeniu wydatków na obsługę długu 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. Ze względu na ciągły wzrost stóp procentowych, odsetki od pożyczki w latach 2023-2033 zostały przeliczone i zwiększone do obecnej stopy procentowej wynoszącej 3,4%.

Wynik budżetu w latach 2022 – 2033 kształtuje się następująco:

Rok budżetowy	Wynik budżetu
2022	-2 525 640,70

2023	476.800
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 2022 budżet gminy zamknął się deficytem w wysokości 2 525 640,70 zł, który zostanie pokryty wolnymi środkami, jako nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikająca z rozliczeń pożyczki z lat ubiegłych oraz przychodów pochodzących ze szczególnych zasad wykonania budżetu.

W latach 2023 – 2033 planowane nadwyżki budżetowe zgodnie z planem naprawczym zostaną przeznaczone na spłatę rat pożyczki z budżetu państwa.

Przychody i rozchody

Planowane przychody w 2022 roku w kwocie 2 988 440,70 zł pochodzą z wolnych środków w kwocie 2 972 194,93 zł oraz ze szczególnych zasad wykonania budżetu w kwocie 16 245,77 zł i zostaną przeznaczone na spłatę rat pożyczki z budżetu państwa w kwocie 462 800 zł oraz na pokrycie deficytu w kwocie 2 525 640,70 zł.

Rozchody budżetu w latach 2022 – 2033 przedstawiają się następująco:

Rok budżetowy	Rozchody budżetu	Przeznaczenie
2022	462.800	Spłata pożyczki z budżetu państwa
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 2022 nastąpi z wolnych środków w kwocie 462 800 zł. Spłata pożyczki w latach 2023 - 2033 pokryta zostanie wygenerowaną nadwyżką budżetową, powstałą w wyniku wprowadzenia programu naprawczego. Spłatę pożyczki założono w równych ratach kapitałowo-odsetkowych, jednak ze względu na podwyżkę stóp procentowych odsetki znacznie wzrosły.

Przedsięwzięcia wieloletnie:

1. Gmina Nowinka w latach 2022-2024 planuje zrealizować przedsięwzięcie „Budowa sieci dostępowej FTTH dla mieszkańców Gminy Nowinka” na kwotę 4 782 400,00 zł w tym:

dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych 4 250 880,00 zł, środki własne 531 520,00 zł.

2. Gmina Nowinka w latach 2022-2023 planuje zrealizować przedsięwzięcie tj. projekt „Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa” na kwotę 220 656,22 zł w tym: dofinansowanie z Unii Europejskiej 187 557,79 zł, środki własne 33 098,43 zł.