

UCHWAŁA NR LX/363/2023
RADY MIEJSKIEJ W NOWYM MIASTECZKU

z dnia 29 grudnia 2023 r.

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasteczko na lata 2024 - 2031

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230, ust. 1 i 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (tj. Dz. U. z 2023 r., poz. 103), uchwała się co następuje:

§ 1.

Przyjąć Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowe Miasteczko na lata 2024 – 2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 – 2031 zgodnie z **Załącznikiem nr 1** do Uchwały.

§ 2.

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024 – 2027 zgodnie z **Załącznikiem Nr 2** do Uchwały.

§ 3.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasteczko na lata 2024 - 2031 zgodnie z **Załącznikiem Nr 3** do Uchwały.

§ 4.

Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania zobowiązań:
 - a) związanych z realizacją zamieszczonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej przedsięwzięć,
 - b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 2) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 5.

Traci moc uchwała Rady Miejskiej w Nowym Miasteczku Nr XLIX/289/2022 z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasteczko na lata 2023 – 2031 ze zmianami.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Nowe Miasteczko.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem od 1 stycznia 2024 r.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Nowym Miasteczku
Anatol Komarnicki

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 LX/363/2023
Rady Miejskiej w Nowym Miasteczku
z dnia 29 grudnia 2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:									
			z tego:						w tym:	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	
2024	50 496 434,09	30 070 116,12	3 701 667,00	69 059,00	12 955 458,00	4 557 582,12	8 786 350,00	4 060 000,00	20 426 317,97	630 000,00	19 776 317,97	
2025	43 955 191,97	35 835 191,97	3 900 000,00	70 000,00	13 000 000,00	9 200 000,00	9 665 191,97	4 500 000,00	8 120 000,00	550 000,00	7 570 000,00	
2026	45 870 000,00	37 870 000,00	4 500 000,00	70 000,00	13 500 000,00	9 300 000,00	10 500 000,00	4 550 000,00	8 000 000,00	500 000,00	7 500 000,00	
2027	41 186 083,33	36 946 083,33	4 700 000,00	80 000,00	13 600 000,00	9 550 000,00	9 016 083,33	4 400 000,00	4 240 000,00	550 000,00	3 690 000,00	
2028	39 109 648,33	34 669 648,33	4 800 000,00	80 000,00	13 900 000,00	8 900 000,00	6 989 648,33	4 500 000,00	4 440 000,00	550 000,00	3 890 000,00	
2029	41 293 333,33	36 743 333,33	4 800 000,00	80 000,00	14 000 000,00	8 850 000,00	8 013 333,33	3 600 000,00	4 550 000,00	550 000,00	4 000 000,00	
2030	43 503 333,33	39 503 333,33	4 800 000,00	80 000,00	14 000 000,00	9 000 000,00	8 040 000,00	3 700 000,00	4 000 000,00	500 000,00	3 500 000,00	
2031	40 513 239,03	35 513 239,03	4 600 000,00	60 000,00	13 100 000,00	9 000 000,00	7 453 761,78	3 800 000,00	5 000 000,00	500 000,00	4 500 000,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					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			
2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	55 413 362,06	32 628 381,93	16 948 614,37	0,00	0,00	712 000,00	0,00	0,00	0,00	22 784 980,13	22 784 980,13	0,00
2025	41 339 995,03	32 839 995,03	17 800 000,00	0,00	0,00	620 000,00	0,00	332 154,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00
2026	43 266 666,60	34 266 666,60	18 000 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	240 464,00	0,00	9 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2027	38 562 750,00	34 062 750,00	16 700 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	200 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00
2028	36 486 315,00	32 486 315,00	17 200 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	200 000,00	0,00	4 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2029	38 600 000,00	34 600 000,00	17 500 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	200 000,00	0,00	4 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2030	40 810 000,00	36 100 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	200 000,00	0,00	4 710 000,00	1 500 000,00	0,00
2031	37 810 642,35	32 810 642,35	18 200 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	200 000,00	0,00	5 000 000,00	2 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X
					na pokrycie deficytu budżetu ^X			na pokrycie deficytu budżetu ^X		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2024	-4 916 927,97	0,00	7 122 143,97	5 249 263,40	3 044 047,40	0,00	0,00	1 539 880,57	1 539 880,57	
2025	2 615 196,94	2 615 196,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 603 333,40	2 603 333,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 623 333,33	2 623 333,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 623 333,33	2 623 333,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 693 333,33	2 693 333,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	2 693 333,33	2 693 333,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	2 702 596,68	2 702 596,68	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	333 000,00	333 000,00	0,00	0,00	2 205 216,00	2 205 216,00	947 850,00	0,00	947 850,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 615 196,94	2 615 196,94	1 027 850,00	0,00	1 027 850,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 603 333,40	2 603 333,40	1 087 850,00	0,00	1 087 850,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 623 333,33	2 623 333,33	1 107 850,00	0,00	1 107 850,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 623 333,33	2 623 333,33	1 107 850,00	0,00	1 107 850,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 693 333,33	2 693 333,33	1 180 850,00	0,00	1 180 850,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 693 333,33	2 693 333,33	1 150 000,00	0,00	1 150 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 702 596,68	2 702 596,68	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} 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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 554 460,34	0,00	-2 558 265,81	-685 385,24	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	15 939 263,40	0,00	2 995 196,94	2 995 196,94	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	13 335 930,00	0,00	3 603 333,40	3 603 333,40	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 712 596,67	0,00	2 883 333,33	2 883 333,33	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 089 263,34	0,00	2 183 333,33	2 183 333,33	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 395 930,01	0,00	2 143 333,33	2 143 333,33	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 702 596,68	0,00	3 403 333,33	3 403 333,33	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 702 596,68	2 702 596,68	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	7,72%	-7,24%	-4,77%	11,33%	11,99%	TAK	TAK
2025	7,04%	13,57%	x	9,11%	9,76%	TAK	TAK
2026	6,91%	15,06%	x	7,79%	8,71%	TAK	TAK
2027	7,36%	13,08%	x	8,26%	9,18%	TAK	TAK
2028	8,21%	11,58%	x	8,93%	9,84%	TAK	TAK
2029	7,57%	10,55%	x	8,57%	9,49%	TAK	TAK
2030	7,03%	13,78%	x	7,64%	8,56%	TAK	TAK
2031	8,31%	13,21%	x	10,05%	10,05%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	0,00	0,00	0,00	19 177 757,97	0,00	19 177 757,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	464 985,41	0,00	464 985,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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	Wydanki 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	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x					
					w tym:	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	2 205 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 455 196,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 603 333,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 623 333,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 623 333,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 333 333,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 333 333,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 333 333,33	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr LX/363/2023
Rady Miejskiej w Nowym Miasteczku
z dnia 29 grudnia 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				33 473 503,75	19 177 757,97	464 985,41	100 000,00	0,00	19 742 743,38
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				33 473 503,75	19 177 757,97	464 985,41	100 000,00	0,00	19 742 743,38
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- 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				33 473 503,75	19 177 757,97	464 985,41	100 000,00	0,00	19 742 743,38
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				33 473 503,75	19 177 757,97	464 985,41	100 000,00	0,00	19 742 743,38
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacyjnej we wsi Popęszyce - Ochrona środowiska poprawa życia mieszkańców	Urząd Miejski Nowe Miasteczko	2017	2026	8 226 760,37	7 900 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	8 100 000,00
1.3.2.2	Rządowy Program Odbudowy Zabytków -	Urząd Miejski w Nowym Miasteczku	2024	2025	722 743,38	357 757,97	364 985,41	0,00	0,00	722 743,38
1.3.2.3	Budowa hali sportowej - Upowszechnianie sportu	Urząd Miejski Nowe Miasteczko	2021	2024	17 524 000,00	4 120 000,00	0,00	0,00	0,00	4 120 000,00
1.3.2.4	Zagospodarowanie stawów -	Urząd Miejski Nowe Miasteczko	2023	2024	7 000 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00	6 800 000,00

**Objaśnienia przyjętych wartości do „Wieloletniej prognozy finansowej
Gminy Nowe Miasteczko na lata 2024– 2031”.**

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Nowe Miasteczko opracowano na lata 2024 – 2031.

Wieloletnia Prognoza Finansowa przedstawia perspektywę finansową, możliwości inwestycyjne i ocenę zdolności kredytowej Gminy w przyszłych latach na podstawie planowanych wielkości dochodów i wydatków budżetu gminy, wykazu przedsięwzięć i prognozy długu JST.

Za bazę do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na kolejne lata przyjęto projekt budżetu Gminy Nowe Miasteczko na rok 2024 i wykonanie za 3 kwartał 2023 r.

Ogółem dochody: 50.496.434,09 zł

w tym:

a) dochody bieżące 30.070.116,12 zł

b) dochody majątkowe 20.426.317,97 zł

Ogółem wydatków: 55.413.362,06 zł

w tym:

a) wydatki bieżące 32.628.381,93 zł

b) wydatki majątkowe 22.784.980,13 zł

Deficyt budżetu 4.916.927,97 zł

Przychody 7.122.143,97 zł

Rozchody 2.205.216,00 zł

Prognozę dochodów opracowano w podziale na najważniejsze źródła to jest: podatki i opłaty lokalne, dochody z majątku, wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych, wpływy z usług, subwencje, dotacje na zadania bieżące i dotacje na zadania inwestycyjne, zwrot środków w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich. Środki z Ministerstwa Dziedzictwa Narodowego i Sportu – Sportowa Polska, Rządowy Fundusz - Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Rządowy Program Odbudowy Zabytków.

1. Dochody bieżące w podziale na:

- a) dochody z tytułu udziału w wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 3.701.667,00 zł - wartość przyjętą zgodnie z informacją z Ministerstwa Finansów,
- b) dochody z tytułu udziału w wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 69.059,00 zł, wartość przyjętą do budżetu na 2024 r. oszacowano na podstawie informacji uzyskanych z urzędów skarbowych, oraz analizy wykonania tych dochodów w latach ubiegłych,
- c) podatki i opłaty – podatek od nieruchomości, rolny, od środków transportowych, czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych, opłata skarbową, zezwolenia na sprzedaż alkoholu, cmentarna, zajęcie pasa drogowego, szacowano na podstawie wykonania za 3 kwartał 2023 r. i uwzględniono wzrost tych dochodów. Dochody bieżące z tytułu dostawy wody i odprowadzenia ścieków oszacowano na podstawie stawek, które będą obowiązywać 2024 r. Woda netto – 4,76 zł. Ścieki netto – 5,70 zł za m³.
- d) subwencja ogólna – 12.955.458,00 zł - wartość określona przez Ministerstwo Finansów. W tym subwencja oświatowa w kwocie 7.793.448,00 zł, część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gminy w kwocie 5.162.010,00 zł.
- e) dotacje i inne środki przeznaczone na cele bieżące – dotacje z budżetu państwa przyjęto zgodnie z informacją z Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego.

2. Dochody majątkowe w podziale na:

Dochody majątkowe obejmują wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności oraz dochody ze sprzedaży składników majątkowych: działek, budynków i lokali przeznaczonych do sprzedaży w kolejnych latach.

Dochody majątkowe to między innymi środki pozyskane w ramach rozliczenia programów finansowanych z udziałem środków UE – Termomodernizacja budynków Zespołu Szkół.

- Drogi publiczne gminne – 1.250.000,00 zł.

Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych

- Budowa sieci kanalizacyjnej we wsi Popęszyce- 7.150.000,00 zł.

Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.

- Rządowy Program Odbudowy Zabytków – 357.757,97 zł. Na prace konserwatorskie przy zabytkach Parafii Nowe Miasteczko.

- Zabezpieczenie zabytkowego pałacu w Borowie Polskim - 330.000,00 zł. Środki pozyskane od Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków.

- Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Nowe Miasteczko - 1.068.560,00 zł. Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.

- Budowa hali sportowej - 4.120.000,00 zł. Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.

- Zagospodarowanie stawów -5.000.000,00 zł. Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.

Dochody bieżące są mniejsze od wydatków bieżących o kwotę 2.558.265,81 zł (art. 242 ustawy o finansach publicznych). Planowane dochody bieżące powiększono o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. Przekroczenie reguły równoważenia budżetu w danym roku zostanie zbilansowane w pozostałym okresie.

3. Wydatki bieżące, w których wyodrębnione zostały:

- a) wydatki na wynagrodzenia z pochodnymi, przyjęte zostały w wysokości przewidywanego wykonania za 12 miesięcy z możliwością podwyżki do 10%. Kwota planowana 16.948.614,37 zł.
- b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 9.847.950,06 zł,
- c) dotacje na zadania bieżące – 837.367,50 zł. przewidywana jest dotacja dla Powiatowego Konserwatora Zabytków, Żłobek niepubliczny, dotacje na prace konserwatorskie obiektów zabytkowych, dotacja na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom, dotacje na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.
- d) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4.282.450,00 zł. Świadczenia realizowane są przez Ośrodek Pomocy Społecznej.
- e) Wydatki na obsługę długu – 712.000,00 zł, przyjęto w wysokości odsetek od zaciągniętych już kredytów wg zawartych umów oraz odsetek od kredytu planowanego do zaciągnięcia

w 2024 r.

4. Wydatki majątkowe, w których wyodrębnione zostały:

• Drogi publiczne gminne – 1.657.222,16 zł

- Przebudowa drogi Nieciecz-Gołaszyn	30.000,00 zł,
- Remont drogi przez wieś Gołaszyn	30.000,00 zł,
- Osiedle Wrocławskie II	30.000,00 zł,
- Przebudowa ulicy Piłsudskiego i ul. Kopernika	1.500.000,00 zł,
- Przebudowa drogi gminnej w Gołaszynie	11.000,00 zł,
- Budowa chodnika w Miłakowie	34.123,13 zł,
- Remont drogi Nowe Miasteczko-Nieciecz	22.099,03 zł.

Środki pozyskane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych oraz środki własne gminy w tym Fundusz Sołecki.

- **Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 10.000,00 zł**

- Zakup urządzeń na ścieżki edukacyjno-integracyjne 10.000,00 zł.

- **Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 7.900.000,00 zł**

- Budowa sieci kanalizacji we wsi Popęszyce 7.900.000,00 zł.

Środki pozyskane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.

- **Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - 20.000,00 zł**

- Budowa magazynów energii na oczyszczalni ścieków 20.000,00 zł.

- **Oświetlenie ulic, placów i dróg - 1.400.000,00 zł**

- modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Nowe Miasteczko 1.400.000,00 zł.

- **Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 60.000,00 zł**

- Przebudowa świetlicy wiejskiej we wsi Popęszyce 60.000,00 zł.

- **Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – 330.000,00 zł**

- Zabezpieczenie zabytkowego pałacu w Borowie Polskim 330.000,00 zł,

- Dotacja celowa na obiekty zabytkowe – kościoły 357.757,97 zł.

Środki pozyskane od Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków. Rządowy Program Odbudowy Zabytków na prace konserwatorskie przy zabytkach Parafii Nowe Miasteczko.

- **Pozostała działalność – 30.000,00 zł**

- Wiata biesiadna – FS Borów Wielki 30.000,00 zł.

- **Obiekty sportowe 4.140.000,00 zł**

- Budowa hali sportowej 4.120.000,00 zł,

- Modernizacja bazy sportowej 20.000,00 zł.

Środki pozyskane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych oraz środki z Ministerstwa Dziedzictwa Narodowego i Sportu – Sportowa Polska.

- **Pozostała działalność – 6.880.000,00 zł**

- Zagospodarowanie stawów 6.800.000,00 zł,

- zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w parku XXX lecia 80.000,00 zł.

Środki pozyskane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych oraz środki własne gminy.

Deficyt budżetu planowany jest w kwocie **4.916.927,97 zł**. Stosownie do art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, deficyt budżetu planuje się sfinansować przychodami pochodzącymi z:

- 1) zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie - **3.044.047,40 zł**,

- 2) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – **1.539.880,57 zł**,

3) spłat udzielonych pożyczek w latach ubiegłych - **333.000,00 zł**.

Przychody - **7.122.143,97 zł** obejmują planowany kredyt na pokrycie deficytu wynikającego z realizacji inwestycji oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek krajowych.

Rozchody - **2.205.216,00 zł** obejmują spłatę długu zaplanowanego na podstawie harmonogramów spłat już zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Przewidywany stan zadłużenia gminy na dzień 31.12.2023 r. (przypadające do spłaty w latach następnych zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych), wynosi **15.510.412,94 zł**.

W 2023 r. Gmina Nowe Miasteczko zaciągnęła kredyt długoterminowy w wysokości 8.000.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację inwestycji: Budowa hali sportowej i Zagospodarowanie stawów. Gmina złożyła wniosek o płatność do Ministerstwa Finansów. Zakładany zwrot jeszcze do końca 2023 r.

Zaplanowano spłatę zobowiązań już zaciągniętych na realizację wieloletnich inwestycji również przy udziale dofinansowania środków pozyskanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków UE i jest to kwota rozchodów 2.205.216,00 zł.

W związku realizacją inwestycji: Przebudowa ulicy Piłsudskiego i ul. Kopernika - 1.500.000,00 zł, - Budowa sieci kanalizacji we wsi Popęszyce - 7.900.000,00 zł, Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Nowe Miasteczko - 1.400.000,00 zł, Budowa hali sportowej - 4.120.000,00 zł, Zagospodarowanie stawów - 6.800.000,00 zł, zaplanowano wkład własny gminy w wysokości 3.131.440,00 zł. Pozostałe inwestycje będą realizowane ze środków własnych gminy.

Wydatki planowane na oświatę w 2024 r. wynoszą – 12.322.000,00 zł a planowana subwencja oświatowa wynosi – 7.793.448,00 zł. Gmina musi pokryć z dochodów własnych różnicę – 4.528.552,00 zł.

W budżecie zaplanowano wysokie kwoty na wydatki za energię elektryczną, gaz, śmieci. Zaplanowano podwyżki dla pracowników samorządowych i dla nauczycieli. Zagrożeniem może być wzrost cen powodowany inflacją.

Limity wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia określone zostały w zakresie wydatków majątkowych wynikających z realizacji przedsięwzięć:

- na 2024 r. do kwoty 19.177.757,97 zł,
- na 2025 r. do kwoty 464.985,41 zł,
- na 2026 r. do kwoty 100.000,00 zł,

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych włączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) wynosi – 11,33 %.

Natomiast dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych włączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) wynosi – 11,99 %.

Planowana w poszczególnych latach w Wieloletniej prognozie finansowej spłata, obsługa oraz poziom długu nie przekraczają wskaźnika maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego ustalonego zgodnie z art. 243 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, jako średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich 7 lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.