

UCHWAŁA NR 56/VIII/2024

Rady Miejskiej w Nowym Mieście

z dnia 20 grudnia 2024r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Nowe Miasto na lata 2025-2034

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Nowe Miasto na lata 2025-2034, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Miasta i Gminy Nowe Miasto, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Nowe Miasto na lata 2025-2034 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Nowe Miasto do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Miasta i Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

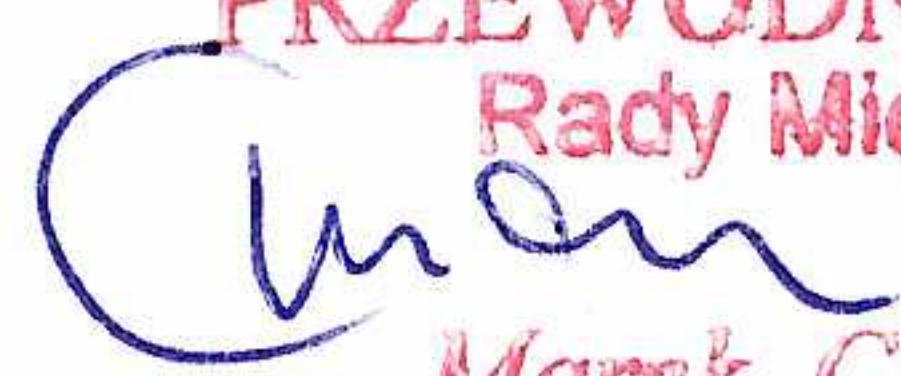
2. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Nowe Miasto do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Nowe Miasto do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, 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 z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Nowe Miasto.

§ 6. Traci moc Uchwała nr 385/LVI/2023 Rady Miejskiej w Nowym Mieście z dnia 27.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Nowe Miasto na lata 2024-2034 z późn. zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej

Marek Caliński

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Nowe Miasto na lata 2025-2034

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszącymi się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Nowe Miasto zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Nowe Miasto jest uchwała budżetowa na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta i Gminy Nowe Miasto za lata 2023 i 2022 oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Miasta i Gminy Nowe Miasto na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Nowe Miasto została przygotowana na lata 2025-2034.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Miasta i Gminy Nowe Miasto wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Miasta i Gminy Nowe Miasto, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
- dla lat 2026-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Miasta i Gminy Nowe Miasto.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Miasta i Gminy Nowe Miasto dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- subwencję ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

- dochody ze sprzedaży majątku;
- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Miasta i Gminy Nowe Miasto oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Miasta i Gminy Nowe Miasto, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 4 325 838,00 zł, co stanowi 146,14% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 15 508 692,37 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033, 2034 w łącznej kwocie 46 742 057,73 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Miasta i Gminy Nowe Miasto dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Miasta i Gminy Nowe Miasto oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średniorocz na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2034	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2034	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2025 r. w budżecie Miasta i Gminy Nowe Miasto wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 15 323 120,08 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę -593 131,19 zł. W latach 2026-2034 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Miasto i Gmina Nowe Miasto nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Nowe Miasto na lata 2025-2034.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 403 018,40 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Nowe Miasto

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	46 910 363,40	46 507 345,00	403 018,40
2026	38 578 233,00	37 493 720,60	1 084 512,40
2027	38 578 233,00	37 096 739,10	1 481 493,90
2028	38 578 233,00	36 696 738,80	1 881 494,20
2029	38 578 233,00	36 954 660,20	1 623 572,80
2030	38 578 233,00	37 425 214,60	1 153 018,40
2031	39 276 406,60	38 017 350,80	1 259 055,80
2032	38 578 233,00	37 778 233,00	800 000,00
2033	38 578 233,00	37 780 281,10	797 951,90
2034	38 079 099,60	37 579 099,60	500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się przychodów budżetowych.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Miasta i Gminy Nowe Miasto obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Miasta i Gminy Nowe Miasto zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2028-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta i Gminy Nowe Miasto

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	403 018,40	0,00	403 018,40
2026	1 084 512,40	0,00	1 084 512,40
2027	1 481 493,90	0,00	1 481 493,90
2028	1 581 494,20	300 000,00	1 881 494,20
2029	1 323 572,80	300 000,00	1 623 572,80
2030	853 018,40	300 000,00	1 153 018,40
2031	859 055,80	400 000,00	1 259 055,80

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2032	500 000,00	300 000,00	800 000,00
2033	597 951,90	200 000,00	797 951,90
2034	500 000,00	0,00	500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Nowe Miasto na lata 2025-2034, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 10 984 117,80 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 10 581 099,40 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 37,48%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2025-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	10 581 099,40	28 231 437,33	37,48%
2026	9 496 587,00	30 214 437,33	31,43%
2027	8 015 093,10	30 214 437,33	26,53%
2028	6 133 598,90	30 214 437,33	20,30%
2029	4 510 026,10	30 214 437,33	14,93%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Miasto i Gmina Nowe Miasto zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Miasta i Gminy Nowe Miasto

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	31 384 671,03	25 528 539,90	5 856 131,13	5 856 131,13
2026	31 384 671,03	25 869 372,60	5 515 298,43	5 515 298,43
2027	31 384 671,03	25 472 391,10	5 912 279,93	5 912 279,93
2028	31 384 671,03	25 072 390,80	6 312 280,23	6 312 280,23
2029	31 384 671,03	25 330 312,20	6 054 358,83	6 054 358,83
2030	31 384 671,03	25 800 866,60	5 583 804,43	5 583 804,43
2031	32 082 844,63	26 393 002,80	5 689 841,83	5 689 841,83
2032	31 384 671,03	26 153 885,00	5 230 786,03	5 230 786,03
2033	31 384 671,03	26 155 933,10	5 228 737,93	5 228 737,93
2034	31 384 671,03	26 453 885,00	4 930 786,03	4 930 786,03

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Miasta i Gminy Nowe Miasto przedstawiono w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	1,78%	0,42%	NIE	2,83%	TAK
2026	4,91%	10,23%	TAK	11,27%	TAK
2027	5,68%	11,64%	TAK	12,67%	TAK
2028	7,09%	12,20%	TAK	13,23%	TAK
2029	6,18%	12,46%	TAK	13,49%	TAK
2030	4,51%	14,63%	TAK	15,67%	TAK
2031	4,63%	18,62%	TAK	19,66%	TAK
2032	3,12%	21,14%	TAK	21,14%	TAK
2033	3,11%	20,82%	TAK	20,82%	TAK
2034	1,91%	20,55%	TAK	20,55%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane zawarte w tabeli wskazują, że w roku 2025 Miasto i Gmina Nowe Miasto nie spełnia relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Wskazać przy tym należy, że w stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec:

- 2025 roku wyniesie 37,48%;
- 2026 roku wyniesie 31,43%;
- 2027 roku wyniesie 26,53%;
- 2028 roku wyniesie 20,30%;
- 2029 roku wyniesie 14,93%.

Zgodnie z art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw, relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, może być niezachowana w latach 2022-2029 w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych. W 2024 i 2025 roku oraz latach następnych niezachowanie relacji ograniczającej wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego nie zagraża relacji zadań publicznych przez Miasto i Gminę Nowe Miasto.

W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 243 ust. 1 ustawy w roku 2025 jest dopuszczalne.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej

Marek Calinski

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 3-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr 56/VIII/2024 Rady Miejskiej w Nowym Mieście z dnia 20 grudnia 2024 r.

z tego:														
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:					
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
									z podatku od nieruchomości	z podatku od nieruchomości				
Lp														
Wykonanie 2022	31 688 205,37	29 763 273,55	6 033 047,57	32 123,01	7 188 791,00	11 256 420,15	5 252 891,82	2 046 116,00	813,00	1 924 931,82	3 368 595,65	0,00	0,00	1 924 118,82
Wykonanie 2023	27 414 700,81	24 046 105,16	3 042 866,00	47 446,00	6 374 242,70	4 487 233,93	10 054 141,36	1 993 827,92	0,00	3 368 595,65	6 508 687,69	0,00	0,00	3 368 595,65
Plan 3 kw. 2024	35 086 809,12	28 578 121,43	4 002 365,00	85 114,00	4 472 362,00	4 996 839,62	13 463 690,28	1 557 750,53	0,00	6 508 687,69	6 283 887,69	0,00	0,00	6 508 687,69
Wykonanie 2024	36 779 499,68	30 495 611,99	4 456 649,00	85 114,00	11 401 101,00	5 830 044,96	8 722 703,03	2 960 000,00	0,00	6 283 887,69	15 525 692,37	0,00	0,00	6 266 025,69
2025	46 910 363,40	31 384 671,03	12 262 727,75	143 667,09	6 178 144,69	3 170 233,70	9 629 897,80	4 325 838,00	0,00	7 193 561,97	5 193 561,97	0,00	0,00	15 508 692,37
2026	38 578 233,00	31 384 671,03	12 262 727,75	143 667,09	6 178 144,69	3 170 233,70	9 629 897,80	4 325 838,00	0,00	7 193 561,97	5 193 561,97	0,00	0,00	5 193 561,97
2027	38 578 233,00	31 384 671,03	12 262 727,75	143 667,09	6 178 144,69	3 170 233,70	9 629 897,80	4 325 838,00	0,00	7 193 561,97	5 193 561,97	0,00	0,00	5 193 561,97
2028	38 578 233,00	31 384 671,03	12 262 727,75	143 667,09	6 178 144,69	3 170 233,70	9 629 897,80	4 325 838,00	0,00	7 193 561,97	5 193 561,97	0,00	0,00	5 193 561,97
2029	38 578 233,00	31 384 671,03	12 262 727,75	143 667,09	6 178 144,69	3 170 233,70	9 629 897,80	4 325 838,00	0,00	7 193 561,97	5 193 561,97	0,00	0,00	5 193 561,97
2030	38 578 233,00	31 384 671,03	12 262 727,75	143 667,09	6 178 144,69	3 170 233,70	9 629 897,80	4 325 838,00	0,00	7 193 561,97	5 193 561,97	0,00	0,00	5 193 561,97
2031	39 276 406,60	32 082 844,63	12 262 727,75	143 667,09	6 178 144,69	3 170 233,70	9 629 897,80	4 325 838,00	0,00	7 193 561,97	5 193 561,97	0,00	0,00	5 193 561,97
2032	38 578 233,00	31 384 671,03	12 262 727,75	143 667,09	6 178 144,69	3 170 233,70	9 629 897,80	4 325 838,00	0,00	7 193 561,97	5 193 561,97	0,00	0,00	5 193 561,97
2033	38 578 233,00	31 384 671,03	12 262 727,75	143 667,09	6 178 144,69	3 170 233,70	9 629 897,80	4 325 838,00	0,00	7 193 561,97	5 193 561,97	0,00	0,00	5 193 561,97
2034	38 079 099,60	31 384 671,03	12 262 727,75	143 667,09	6 178 144,69	3 170 233,70	9 629 897,80	4 325 838,00	0,00	6 694 428,57	5 193 561,97	0,00	0,00	5 193 561,97

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a łąca 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 wyliczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadanania 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 z 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.

z tego:														
Wyszczególnienie		Wydatki ogółem ^x	w tym:										w tym:	
			Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	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			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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 2022	34 554 804,16	29 038 493,83	13 254 217,97	0,00	0,00	475 845,60	0,00	0,00	0,00	5 516 310,33	5 516 310,33	125 000,00		
Wykonanie 2023	32 046 108,54	26 268 272,75	9 840 907,99	0,00	0,00	690 586,24	0,00	0,00	0,00	5 777 835,79	5 777 835,79	0,00		
Plan 3 kw. 2024	35 761 239,72	28 593 536,44	15 916 251,27	0,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	7 167 703,28	7 167 703,28	412 480,00		
Wykonanie 2024	35 551 904,72	28 593 536,44	15 916 251,27	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	6 958 368,28	6 958 368,28	197 919,00		
2025	46 507 345,00	25 528 539,90	15 323 120,08	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	20 978 805,10	20 978 805,10	287 577,00		
2026	37 493 720,60	25 869 372,60	15 323 120,08	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	11 624 348,00	11 624 348,00	0,00		
2027	37 096 739,10	25 472 391,10	15 323 120,08	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	11 624 348,00	11 624 348,00	0,00		
2028	36 696 738,80	25 072 390,80	15 323 120,08	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	11 624 348,00	11 624 348,00	0,00		
2029	36 954 660,20	25 330 312,20	15 323 120,08	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	11 624 348,00	11 624 348,00	0,00		
2030	37 425 214,60	25 800 866,60	15 323 120,08	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	11 624 348,00	11 624 348,00	0,00		
2031	38 017 350,80	26 393 002,80	15 323 120,08	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	11 624 348,00	11 624 348,00	0,00		
2032	37 778 233,00	26 153 885,00	15 323 120,08	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	11 624 348,00	11 624 348,00	0,00		
2033	37 780 281,10	26 155 933,10	15 323 120,08	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	11 624 348,00	11 624 348,00	0,00		
2034	37 579 099,60	26 453 885,00	15 323 120,08	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	11 125 214,60	11 125 214,60	0,00		

		w tym:		z tego:						
					w tym:		w tym:		w tym:	
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy 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 2022	-2 866 598,79	0,00	3 364 414,25	0,00	0,00	0,00	0,00	3 364 414,25	431 563,00	
Wykonanie 2023	-4 631 407,73	0,00	6 537 398,04	4 000 000,00	2 871 941,60	2 000 000,00	1 729 467,93	507 398,04	0,00	
Plan 3 kw. 2024	-674 430,60	0,00	1 850 000,00	1 800 000,00	624 430,60	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	1 227 594,96	1 175 569,40	1 850 000,00	1 800 000,00	624 430,60	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	
2025	403 018,40	403 018,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 084 512,40	1 084 512,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 481 493,90	1 481 493,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 881 494,20	1 881 494,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 623 572,80	1 623 572,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 153 018,40	1 153 018,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 259 055,80	1 259 055,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	797 951,90	797 951,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	500 000,00	500 000,00	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.

	z tego:				Rozchody budżetu x	5	5.1	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x				łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)						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 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 197 638,40	1 167 638,40	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	778 058,40	778 058,40	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 175 569,40	1 175 569,40	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 175 569,40	1 175 569,40	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	403 018,40	403 018,40	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 084 512,40	1 084 512,40	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 481 493,90	1 481 493,90	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 881 494,20	1 881 494,20	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 623 572,80	1 623 572,80	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 153 018,40	1 153 018,40	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 259 055,80	1 259 055,80	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	797 951,90	797 951,90	0,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie 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 ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	z tego:										
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 2022	x	x	x	x	0,00	30 000,00	7 187 370,05	49 624,45	724 779,72	4 089 193,97	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 382 900,89	23 213,69	-2 222 167,59	315 230,45	
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 984 117,80	0,00	-15 415,01	34 584,99	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 984 117,80	0,00	1 902 075,55	1 952 075,55	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 581 099,40	0,00	5 856 131,13	5 856 131,13	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 496 587,00	0,00	5 515 298,43	5 515 298,43	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 015 093,10	0,00	5 912 279,93	5 912 279,93	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 133 598,90	0,00	6 312 280,23	6 312 280,23	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 510 026,10	0,00	6 054 358,83	6 054 358,83	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 357 007,70	0,00	5 583 804,43	5 583 804,43	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 097 951,90	0,00	5 689 841,83	5 689 841,83	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 297 951,90	0,00	5 230 786,03	5 230 786,03	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	5 228 737,93	5 228 737,93	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 930 786,03	4 930 786,03	

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.

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 wykonanie 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
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2022	0,00%	x	6,63%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	-7,70%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	2,32%	2,32%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	9,55%	9,55%	x	x	x	x
2025	1,78%	21,11%	x	0,42%	2,83%	NIE	TAK
2026	4,91%	20,65%	x	10,20%	11,23%	TAK	TAK
2027	5,68%	21,38%	x	11,61%	12,65%	TAK	TAK
2028	7,09%	22,80%	x	12,17%	13,20%	TAK	TAK
2029	6,18%	21,88%	x	12,46%	13,49%	TAK	TAK
2030	4,51%	20,22%	x	14,63%	15,67%	TAK	TAK
2031	4,63%	19,96%	x	18,62%	19,66%	TAK	TAK
2032	3,12%	18,82%	x	21,14%	21,14%	TAK	TAK
2033	3,11%	18,82%	x	20,82%	20,82%	TAK	TAK
2034	1,91%	17,62%	x	20,55%	20,55%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
5	Wyszczególnienie	w tym:		w tym:			w tym:			
									w tym:	
	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	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 i 3 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 i 3 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 2022	0,00	0,00	0,00		1 563 314,60	1 563 314,60	1 563 314,60	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	77 520,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	77 520,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	77 520,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	77 520,00	0,00
2025	67 797,50	67 797,50	55 593,95		174 757,10	174 757,10	143 300,82	67 797,50	67 797,50	55 593,94
2026	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	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
2034	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	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 i 3 ustawy	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				
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 2022	1 696 246,00	1 696 246,00	1 384 842,00	8 972 114,00	2 658 771,60	6 313 342,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	174 757,10	174 757,10	143 300,82	24 015 006,60	3 189 217,50	20 825 789,10	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	10 000,00	10 000,00	0,00	13 889 368,00	2 265 020,00	11 624 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 585 925,00	2 220 000,00	2 365 925,00	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:										
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypkup papierów wartościowych, spłaty 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)		
					w tym:								
					w tym:								
					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 2022	1 167 638,40	25 812,90	0,00	25 812,90	25 812,90	25 812,90	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	778 058,40	26 410,76	0,00	26 410,76	26 410,76	26 410,76	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2024	1 175 569,40	23 213,69	0,00	23 213,69	23 213,69	23 213,69	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2024	1 175 569,40	23 213,69	0,00	23 213,69	23 213,69	23 213,69	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	403 018,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	1 084 512,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	1 481 493,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	1 581 494,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	1 323 572,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	853 018,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	859 055,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	597 951,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	500 000,00	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłat 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 wiadomości 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez samorząd 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr 56/VIII/2024 Rady Miejskiej w Nowym Mieście z dnia 20 grudnia 2024r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				61 662 147,48	24 015 006,60	13 889 368,00	4 585 925,00	0,00	42 490 299,60
1.b	- wydatki majątkowe				20 532 104,50	3 189 217,50	2 265 020,00	2 220 000,00	0,00	7 674 237,50
					41 130 042,98	20 825 789,10	11 624 348,00	2 365 925,00	0,00	34 816 062,10
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:				375 078,00	242 554,60	20 000,00	0,00	0,00	262 554,60
1.1.1	- wydatki bieżące				155 317,50	67 797,50	10 000,00	0,00	0,00	77 797,50
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd 72095/6057/6059 - wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Nowe Miasto	2024	2026	155 317,50	67 797,50	10 000,00	0,00	0,00	77 797,50
1.1.2	- wydatki majątkowe				219 760,50	174 757,10	10 000,00	0,00	0,00	184 757,10
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd 72095/6057/6059 - wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Nowe Miasto	2024	2026	219 760,50	174 757,10	10 000,00	0,00	0,00	184 757,10
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				61 287 069,48	23 772 452,00	13 869 368,00	4 585 925,00	0,00	42 227 745,00
1.3.1	- wydatki bieżące				20 376 787,00	3 121 420,00	2 255 020,00	2 220 000,00	0,00	7 596 440,00
1.3.1.1	Dostawa energii elektrycznej obejmującą usługę kompleksową polegającą na świadczeniu usługi przesyłania lub dystrybucji energii elektrycznej oraz sprzedaży energii elektrycznej do obiektów Gminy Nowe Miasto - dostawa energii elektrycznej do obiektów Gminy Nowe Miasto 75023/4260	Urząd Gminy Nowe Miasto	2022	2027	1 800 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	900 000,00
1.3.1.2	Dowóz uczniów do placówek oświatowych na terenie gminy - 80113	Urząd Gminy Nowe Miasto	2015	2027	3 842 087,00	500 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	1 700 000,00
1.3.1.3	Kompleksowa usługa oświetlenia ulicznego - zadanie oświetlenia ulic, placów i dróg na terenie gminy 90015-4300	Urząd Gminy Nowe Miasto	2020	2027	5 007 000,00	620 000,00	620 000,00	620 000,00	0,00	1 860 000,00
1.3.1.4	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości położonych na terenie gminy - 90002	Urząd Gminy Nowe Miasto	2015	2027	9 365 732,00	1 600 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	3 000 000,00
1.3.1.5	Opracowanie strategii rozwoju Miasta i Gminy Nowe Miasto na lata 2025 - 2034 75095/4300	Urząd Miasta i Gminy Nowe Miasto	2024	2025	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.1.6	Prowadzenie rachunków bankowych Gminy i jednostek organizacyjnych - obsługa bankowa 75023-4300	Urząd Gminy Nowe Miasto	2020	2026	125 900,00	22 800,00	11 400,00	0,00	0,00	34 200,00
1.3.1.7	Usługa doradztwa i realizacji zadań z zakresu poboru i zakupu energii elektrycznej - usługa doradztwa 75023-4300	Urząd Gminy Nowe Miasto	2020	2026	181 068,00	23 620,00	23 620,00	0,00	0,00	47 240,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				40 910 282,48	20 651 032,00	11 614 348,00	2 365 925,00	0,00	34 631 305,00
1.3.2.1	Budowa drogi i ścieżki rowerowej przy zalewie w m. Nowe Miasto - poprawa infrastruktury 60016/6050	Urząd Gminy Nowe Miasto	2020	2025	64 100,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Budowa i przebudowa dróg gminnych wraz z włączeniami dróg wojewódzkich na terenie Miasta i Gminy Nowe Miasto - 60016-6050	Urząd Miasta i Gminy Nowe Miasto	2022	2025	8 479 359,00	6 649 902,00	0,00	0,00	0,00	6 649 902,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Nowe Miasto - 01044-6050/01044-6230	Urząd Gminy Nowe Miasto	2020	2027	9 638 808,60	2 000 000,00	2 200 000,00	2 365 925,00	0,00	6 565 925,00
1.3.2.4	Budowa PSZOK w m. Nowe Miasto - 90026-6050	Urząd Gminy Nowe Miasto	2020	2025	520 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.5	Budowa zjazdu do oczyszczalni ścieków w m. Nowe Miasto - 01044-6050	Urząd Gminy Nowe Miasto	2020	2025	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.6	Modernizacja jazu i zapory na rzece Sona w m. Nowe Miasto - 90095-6050	Urząd Gminy Nowe Miasto	2020	2025	1 347 144,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.7	Opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej oraz budowa sieci wodociągowej w m. Nowe Miasto (działki 689/3, 688/12) 01043/6050 - poprawa infrastruktury wodociągowej	Urząd Miasta i Gminy Nowe Miasto	2024	2025	65 465,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.8	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej oraz budowa sieci wodociągowej na ul. Książęcej w miejscowości Nowe Miasto. 01043-6050 - poprawa infrastruktury wodociągowej 01043-6050	Urząd Miasta i Gminy Nowe Miasto	2023	2025	166 752,00	51 395,00	0,00	0,00	0,00	51 395,00
1.3.2.9	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej oraz budowa sieci wodociągowej na terenie Miasta i Gminy nowe Miasto. 01043-6050 - poprawa infrastruktury wodociągowej 01043-6050	Urząd Miasta i Gminy Nowe Miasto	2023	2026	1 813 220,88	458 650,00	500 000,00	0,00	0,00	958 650,00
1.3.2.10	Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Nowe Miasto - etap IIIB Polski Ład 6016-6050/6370 - 60016-6050-6370 poprawa infrastruktury drogowej 6016-6050-6370	Urząd Miasta i Gminy Nowe Miasto	2023	2026	8 035 633,00	3 241 285,00	4 794 348,00	0,00	0,00	8 035 633,00
1.3.2.11	Remont organów w kościele św. Trójcy w Nowym Mieście - Rządowy Program Odbudowy Zabytków 92120-6570 - 92120-6570	Urząd Miasta i Gminy Nowe Miasto	2023	2025	224 800,00	224 800,00	0,00	0,00	0,00	224 800,00
1.3.2.12	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy i przebudowy dróg gminnych wraz z wykonaniem robót w miejscowości Kadłubówka 60016-6050 - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy Nowe Miasto	2023	2025	2 100 000,00	2 060 000,00	0,00	0,00	0,00	2 060 000,00
1.3.2.13	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy i przebudowy dróg gminnych wraz z wykonaniem robót w miejscowości Tomaszewo 60016-6050 - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy Nowe Miasto	2023	2026	3 200 000,00	2 000 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	3 160 000,00
1.3.2.14	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy i przebudowy dróg gminnych wraz z wykonaniem robót w miejscowości Zawady B 60016-6050 - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy Nowe Miasto	2023	2026	5 000 000,00	2 000 000,00	2 960 000,00	0,00	0,00	4 960 000,00
1.3.2.15	Wykonanie projektu budowlano - wykonawczego w ramach zadania pn: "Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 632 od km 24+540 do km 25+400 w miejscowości Łańcice na terenie gminy Nowe Miasto, powiat płoński, województwo mazowieckie". - poprawa infrastruktury drogowej -60013-6050	Urząd Gminy Nowe Miasto	2020	2025	215 000,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00