

UCHWAŁA NR LV/379/2022
RADY MIEJSKIEJ W NOWYM MIEŚCIE NAD PILICĄ
z dnia 29 grudnia 2022 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2023-2032

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022r., poz. 1634, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964, poz. 2414).

RADA MIEJSKA W NOWYM MIEŚCIE NAD PILICĄ
uchwała co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2023-2032 zgodnie z *załącznikiem Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2023-2032* oraz z *załącznikiem Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2023-2026* do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy do zaciągania zobowiązań:

1. związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w *załączniku Nr 2*,
2. z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
3. przekazania upoważnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Traci moc Uchwała Nr XLII/288/2021 Rady Miejskiej w Nowym Mieście nad Pilicą w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2022 -2032 z dnia 28 grudnia 2021 roku ze zmianami.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr LV/379/2022
z dnia 2022-12-29

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		Docho- dy ogółem ^x	Docho- dy bieżące ^x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x,3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Docho- dy majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2				
Wykonanie 2016	27 039 606,51	4 976 662,00	82 686,19	6 707 249,00	7 452 264,50	7 334 616,68	4 034 694,00	486 128,14	222 182,90	253 607,00			
Wykonanie 2017	28 804 378,44	4 799 607,00	105 338,41	6 957 521,00	8 867 981,95	7 626 423,22	4 028 547,02	447 506,86	317 238,40	88 629,61			
Wykonanie 2018	31 170 566,41	5 810 097,00	160 317,84	7 106 731,00	9 097 304,63	7 355 629,44	3 984 116,83	1 640 486,50	107 755,29	1 532 731,21			
Wykonanie 2019	40 852 800,88	6 351 935,00	159 620,78	8 408 729,00	10 729 832,90	13 698 594,21	8 433 251,21	1 504 088,99	207 149,25	1 267 573,29			
Wykonanie 2020	44 588 417,35	6 317 802,00	108 787,62	8 444 755,00	12 187 696,26	14 049 771,13	8 437 761,61	3 479 605,34	562 590,00	2 916 884,86			
Wykonanie 2021	42 979 497,38	38 484 930,86	247 525,31	9 222 267,00	11 801 687,06	10 061 555,49	5 360 902,18	4 494 566,52	111 422,53	4 383 143,99			
Plan 3 kw. 2022	46 729 060,78	43 114 564,78	188 266,00	9 054 262,00	15 677 874,78	12 282 158,00	5 700 000,00	3 614 496,00	267 677,00	3 346 819,00			
Wykonanie 2022	52 036 281,12	48 421 785,12	188 266,00	9 054 262,00	18 031 676,55	12 347 158,00	5 700 000,00	3 614 496,00	267 677,00	3 346 819,00			
2023	47 114 623,00	35 293 223,00	214 060,00	11 856 679,00	3 804 177,00	13 984 037,00	6 430 000,00	11 821 400,00	0,00	11 821 400,00			
2024	34 794 415,00	34 794 415,00	224 335,00	12 425 800,00	3 823 030,00	12 626 135,00	6 738 640,00	0,00	0,00	0,00			
2025	35 809 903,00	35 809 903,00	231 289,00	12 810 999,00	3 941 544,00	12 954 407,00	6 947 538,00	0,00	0,00	0,00			
2026	36 719 000,00	36 719 000,00	237 071,00	13 131 274,00	4 040 082,00	13 292 118,00	7 121 226,00	0,00	0,00	0,00			
2027	37 635 736,00	37 635 736,00	242 998,00	13 459 556,00	4 141 084,00	13 623 181,00	7 299 257,00	0,00	0,00	0,00			
2028	38 585 051,00	38 585 051,00	249 073,00	13 796 045,00	4 244 611,00	13 972 182,00	7 481 738,00	0,00	0,00	0,00			
2029	39 548 352,00	39 548 352,00	255 300,00	14 140 946,00	4 350 727,00	14 320 161,00	7 668 782,00	0,00	0,00	0,00			
2030	40 525 920,00	40 525 920,00	261 683,00	14 494 470,00	4 459 495,00	14 667 024,00	7 860 501,00	0,00	0,00	0,00			
2031	41 568 038,00	41 568 038,00	268 225,00	14 856 831,00	4 570 982,00	15 062 670,00	8 057 014,00	0,00	0,00	0,00			
2032	42 574 998,00	42 574 998,00	274 930,00	15 228 252,00	4 685 257,00	15 406 996,00	8 258 439,00	0,00	0,00	0,00			

za organ stanowiący Tomasz Pietrucha
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.01.04

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:										
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	w tym:									
										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 przeznaczonej na cele bieżące ^{x,3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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										
1.1																			
1.2																			
1.2.1																			
1.2.2																			

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.

Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:			4.3	w tym:
					4.1.1	4.2	4.2.1		
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	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Wykonanie 2016	278 984,22	0,00	241 382,70	0,00	0,00	0,00	0,00	241 382,70	0,00
Wykonanie 2017	-1 467 359,20	0,00	1 842 662,79	1 722 315,87	1 346 992,28	0,00	0,00	120 366,92	120 366,92
Wykonanie 2018	-5 395 252,89	0,00	6 700 334,59	6 680 000,00	5 395 252,89	0,00	0,00	20 334,59	0,00
Wykonanie 2019	3 982 605,94	0,00	4 485 081,70	4 130 000,00	0,00	0,00	0,00	327 667,99	0,00
Wykonanie 2020	7 838 449,79	0,00	7 687 687,64	0,00	0,00	22 796,31	0,00	7 664 889,33	0,00
Wykonanie 2021	2 588 706,91	0,00	14 746 137,43	0,00	0,00	3 413 821,56	0,00	11 332 315,87	0,00
Plan 3 kw. 2022	-6 170 000,00	0,00	7 037 921,21	0,00	0,00	3 090 340,26	3 090 340,26	3 947 580,95	3 079 659,78
Wykonanie 2022	-4 888 000,00	0,00	16 670 449,68	0,00	0,00	6 002 528,47	3 080 340,26	10 667 921,21	1 797 659,74
2023	-2 000 000,00	0,00	3 020 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	1 020 000,00	0,00
2024	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 270 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 270 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 270 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 270 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 270 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 270 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 270 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	870 000,00	870 000,00	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.

Lp	z tego:				5	5.1	z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1			5.1.1	w tym:	
								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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	40 000,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	354 989,00	354 989,00	0,00	0,00	64 989,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	977 413,71	977 413,71	0,00	0,00	40 000,00
Wykonanie 2019	27 413,71	0,00	0,00	0,00	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	40 000,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	40 000,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	664 394,66	664 394,66	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	867 921,21	867 921,21	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	867 921,21	867 921,21	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁶⁾ a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3										
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x						
Wykonanie 2016	X	X	X	X	0,00	0,00	1 664 989,00	0,00	2 107 277,84	2 348 660,54				
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	0,00	3 032 315,87	0,00	1 432 409,19	1 552 776,11				
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	27 413,71	8 762 315,87	0,00	714 890,48	735 225,07				
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	12 112 315,87	0,00	7 568 897,84	7 896 565,83				
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	11 332 315,87	0,00	6 690 538,08	14 378 225,72				
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	10 667 921,21	0,00	1 955 163,94	16 701 301,37				
Plan 3 kw. 2022	X	X	X	X	0,00	0,00	9 800 000,00	0,00	-901 983,65	6 135 937,56				
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	0,00	9 800 000,00	0,00	560 016,35	17 230 466,03				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 780 000,00	0,00	338 600,00	1 358 600,00				
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	9 760 000,00	0,00	1 520 000,00	1 520 000,00				
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	8 490 000,00	0,00	1 870 000,00	1 870 000,00				
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	7 220 000,00	0,00	2 270 000,00	2 270 000,00				
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	5 950 000,00	0,00	2 670 000,00	2 670 000,00				
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	4 680 000,00	0,00	2 920 000,00	2 920 000,00				
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	3 410 000,00	0,00	3 170 000,00	3 170 000,00				
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	2 140 000,00	0,00	3 420 000,00	3 420 000,00				
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	870 000,00	0,00	3 720 000,00	3 720 000,00				
2032	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	3 970 000,00	3 970 000,00				

6) 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						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
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 jednorodny) ^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
Wykonanie 2016	0,00%	x	12,41%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	9,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	4,42%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	28,30%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	25,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	8,22%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-1,25%	-0,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	3,69%	4,57%	x	x	x	x
2023	4,99%	2,82%	2,82%	12,60%	13,29%	TAK	TAK
2024	4,91%	6,52%	6,52%	11,23%	11,92%	TAK	TAK
2025	5,55%	7,44%	x	10,85%	11,54%	TAK	TAK
2026	5,42%	8,48%	x	10,70%	11,40%	TAK	TAK
2027	5,28%	9,46%	x	7,97%	8,67%	TAK	TAK
2028	5,01%	9,81%	x	5,90%	6,60%	TAK	TAK
2029	4,89%	10,28%	x	6,18%	6,89%	TAK	TAK
2030	4,35%	10,31%	x	7,83%	7,83%	TAK	TAK
2031	4,11%	10,73%	x	8,90%	8,90%	TAK	TAK
2032	2,82%	11,01%	x	9,50%	9,50%	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	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	w tym:		z tego:							Wydatki na spłatę zobowiązań przyjmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związkowego 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	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3					10.4
Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5				
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	1 568 337,68	140 119,20	1 428 218,48	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	2 415 208,34	18 450,00	2 396 758,34	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	4 321 668,34	0,00	4 321 668,34	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	3 253 115,62	0,00	3 253 115,62	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2020	87 787,87	87 787,87	33 723,00	1 057 966,41	9 840,00	1 048 126,41	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2021	169 876,00	169 876,00	81 573,56	2 644 788,02	0,00	2 644 788,02	0,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2022	44 500,00	44 500,00	44 500,00	4 646 600,00	290 600,00	4 356 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	4 661 600,00	290 600,00	4 371 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	0,00	0,00	0,00	16 404 000,00	2 244 000,00	14 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	0,00	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	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				

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:						
					10.7.2.1	10.7.2.1.1					
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	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	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych pojęczeń 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 ubitu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
Wykonanie 2016	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	354 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	664 394,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	867 921,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	867 921,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	620 000,00	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 wyliczeniu 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.
- informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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 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 porceżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 856 600,00	16 404 000,00	0,00	0,00	0,00	4 328 000,00
1.a	- wydatki bieżące				2 244 000,00	2 244 000,00	0,00	0,00	0,00	2 244 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 612 600,00	14 160 000,00	0,00	0,00	0,00	2 084 000,00
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:				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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				16 856 600,00	16 404 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przetrzennego Gminy Nowe Miasto nad Pilicą (zmiana) - Możliwość rozmieszczenia urządzeń wytwarzających energię z odnawialnych źródeł energii - ochrona środowiska	Urząd Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą	2022	2023	44 000,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	44 000,00
1.3.1.2	Zakup paliwa stałego z przeznaczeniem dla gospodarstw domowych - Zakup węgla na potrzeby zakupów preferencyjnych przez osoby fizyczne w gospodarstwach domowych	Urząd Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą	2022	2023	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 612 600,00	14 160 000,00	0,00	0,00	0,00	2 084 000,00
1.3.2.1	Zagospodarowanie terenu nad brzegiem rzeki Pilicy przy ul. Pilicznej w Nowym Mieście nad Pilicą poprzez budowę Parku Przyrodniczo - Edukacyjnego Park Nadpiliczny - Poprawa infrastruktury turystycznej, rekreacyjnej oraz sportowej na terenie gminy	Urząd Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą	2022	2023	12 250 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa ulicy Leśnej w Nowym Mieście nad Pilicą w zakresie jezdni, chodników i oświetlenia ulicznego - Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na terenie gminy	Urząd Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą	2021	2023	132 600,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa targowiska miejskiego w Nowym Mieście nad Pilicą - Poprawa infrastruktury związanej z handlem na targowisku miejskim w Nowym Mieście nad Pilicą	Urząd Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą	2022	2023	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	274 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa i przebudowa Zespołu Edukacyjnego o salę gimnastyczną w miejscowości Żółtary - Poprawa infrastruktury edukacyjno - sportowej na terenie Gminy Nowe Miasto nad Pilicą	Urząd Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą	2022	2023	485 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej Walska - Borowina - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Nowe Miasto nad Pilicą	Urząd Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą	2022	2023	1 215 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.6	Remont strażnicy OSP w Gostomii celem udostępnienia pomieszczeń na cele świetlicy wiejskiej na terenach dawnego PGR - Poprawa infrastruktury kulturalnej na terenie gminy	Urząd Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą	2022	2023	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA
GMINY NOWE MIASTO NAD PILICĄ
NA LATA 2023 - 2032**

- OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI -

**I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WIELOLETNIEJ
PROGNOZY FINANSOWEJ**

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022r., poz. 1634, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964, poz. 2414) Burmistrz Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą w terminie do dnia 15 listopada 2022 roku przedłożył projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2023 – 2032 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości.

Uchwała w sprawie WPF na lata 2023-2032 została opracowana na podstawie przedstawionego projektu oraz na podstawie otrzymanej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie Zespół Zamiejscowy w Płocku o przedłożonym przez Burmistrza Miasta i Gminy Nowe Miasto nad Pilicą projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2023-2032 (Uchwała Nr 3.h./167/2022 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 5 grudnia 2022 roku).

Ponadto, po przedłożeniu projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2023 – 2032 zaistniały okoliczności powodujące wprowadzenie stosownych korekt projektu uchwały w zakresie przedstawionym w załącznikach do niniejszej uchwały.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Nowe Miasto nad Pilicą obejmuje lata 2023 – 2032 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Wieloletnia prognoza finansowa ma na celu przeprowadzenie

oceny sytuacji finansowej Gminy Nowe Miasto nad Pilicą przez organy jednostki samorządu terytorialnego, jej mieszkańców, instytucje finansowe oraz organy nadzoru.

Określenie poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową w przyszłych latach pozwala na przeprowadzenie analizy możliwości działalności inwestycyjnych oraz ocenę zdolności kredytowych.

Przy opracowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej oparto się na założeniach przyjętych przez Radę Ministrów dotyczących rozwoju gospodarczego Polski stanowiących podstawę do opracowania „Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2022-2025” oraz wytycznych Ministra Finansów:

- *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.*
- *Scenariusz podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2027-2060.*

W 2021 roku gospodarka polska znalazła się na ścieżce szybkiej odbudowy aktywności gospodarczej po recesji wywołanej pandemią. Przeciętne tempo wzrostu gospodarczego było blisko dwukrotnie wyższe od długookresowej średniej. Również w 2021 roku gospodarka europejska odnotowała silne ożywienie. W całym roku PKB w strefie euro zwiększył się o 5,4%. Wysoką dynamikę zanotował popyt krajowy, w tym zwłaszcza konsumpcja prywatna. Negatywnie na koniunkturę oddziaływały natomiast utrzymujące się zaburzenia w globalnych łańcuchach dostaw oraz wysokie ceny surowców energetycznych. W połączeniu z kolejnymi falami pandemii w końcu 2021r. i na początku 2022r. doprowadziły one do osłabienia aktywności w tym okresie. Szybko rosła konsumpcja prywatna, wspierana poprawą nastrojów konsumentów, dobrą sytuacją na rynku pracy oraz realizacją odłożonego popytu (co potwierdził wyraźny spadek oszczędności gospodarstw domowych). Szybkiej odbudowie aktywności gospodarczej towarzyszył też coraz silniejszy i wyższy od oczekiwań wzrost inflacji. Na początku 2021 roku utrzymywała się ona na poziomie zbliżonym do celu inflacyjnego, natomiast od wiosny bieżącego roku tempo cen wzrostu towarów i usług konsumpcyjnych przyspieszyło. Wybuch wojny w Ukrainie 24 lutego br. całkowicie zmienił perspektywy gospodarki w bieżącym i kolejnym roku. Wzrost inflacji związany był w dużej mierze z podwyżkami cen energii, tj. cen paliw w wyniku wzrostu cen ropy naftowej na rynkach światowych oraz cen energii elektrycznej i gazu. Stopniowo zaczęła rosnać także

dynamika cen żywności. Pomimo niepewności, wysokiej dynamice konsumpcji prywatnej sprzyja m.in. dobra sytuacja na rynku pracy (niska stopa bezrobocia i utrzymujący się realny wzrost funduszu płac), obniżki podatku dochodowego i podatków pośrednich oraz wydatki konsumpcyjne uchodźców. Przewiduje się, że przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej w 2022 roku będzie wyższe niż rok wcześniej (o 1,2%), a w 2023 roku nieznacznie się obniży (o 0,1%). Nominalne tempo wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej przyspieszy do 10,2% w 2022 roku oraz wyniesie 9,6% w 2023r. Na potrzeby scenariusza makroekonomicznego przyjęto założenie, że po silnych wahaniami kursu EUR/PLN po wybuchu wojny na Ukrainie kurs ten do końca 2022 roku powróci do średniego poziomu z 2021r. tj. 4,57 zł. a kurs EUR/USD będzie utrzymywał się na poziomie takim jak w I kw. 2022r (4,08 zł.)

Konstruując Wieloletnia Prognozę Finansową oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach 2020-2021 i plan budżetu na rok 2022 według stanu na 30 września 2022 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2022 rok.

Dochody i wydatki oraz rozchody na 2023 rok przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na ten rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach a także przewidywanych tendencji rozwoju.

Dokonując analizy wykorzystano wskaźniki przygotowane przez Ministerstwo Finansów, które pozwalają na ocenę sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego, ocenę możliwości zaciągania zobowiązań oraz podejmowanie decyzji o charakterze rozwojowym. Na część dochodów budżetowych ma wpływ aktywność gospodarcza, której podstawowym miernikiem są zmiany PKB.

Do celów prognozy wykorzystano założenia makroekonomiczne, podane przez Ministerstwo Finansów:

Tabela 1. Wskaźniki makroekonomiczne 2023-2032

Wskaźniki makroekonomiczne	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
inflacja średnioroczna (%)	9,8	4,8	3,1	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
realny wzrost PKB (%)	1,7	3,1	3,1	2,9	2,9	2,9	2,8	2,7	2,7	2,6
kurs walutowy PLN/EUR (zł.)	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65

W latach po 2026 roku założenia odnośnie inflacji oraz PKB przyjęto na poziomie zgodnym z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego.

Ponadto uwzględniono minimalne wynagrodzenie za pracę w 2023, które wzrośnie w dwóch etapach. Od 1 stycznia najniższa pensja będzie wynosiła 3 490,00 zł, a od 1 lipca – 3 600,00 zł. Oznacza to, że przeciętna wysokość minimalnego wynagrodzenia w 2023 r. wyniesie 3 545,00 zł. Kwota bazowa dla osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe – 1 789,42 zł

Przyszłe zamierzenia w zakresie działalności bieżącej jak i inwestycyjnej wynikają z uwarunkowań prawnych, potrzeb społeczności samorządowej oraz lokalnej strategii rozwoju.

W 2023 roku planuje się **deficyt budżetowy** w wysokości **2 000 000,00 zł**, który sfinansowany będzie przychodami pochodzącymi z planowanego do zaciągnięcia kredytu wysokości **2 000 000,00 zł.**

Natomiast w kolejnych latach tj. 2024-2032 prognozuje się nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY

Planowanie dochodów gminy na okres objęty prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich 3 latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy. W budżecie na 2023 rok przyjęto podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oraz z udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych, ustalone przez

Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, ustalone na podstawie zawartych umów i pism kwoty dotacji na zadania bieżące i majątkowe, szacunkowo kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów.

Na 2023 rok na **dochody** ogółem zaplanowano **47 114 623,00 zł.**, w tym na bieżące – 35 293 223,00 zł. i majątkowe 11 821 400,00 zł.

Dochody bieżące.

Krótkookresowe perspektywy polskiej gospodarki obarczone są dużą niepewnością związaną z sytuacją geopolityczną (rosyjska agresja na Ukrainie), zaburzeniami w globalnych sieciach produkcji, cenami surowców oraz globalnym wzrost cen. Przewiduje się, że tempo wzrostu PKB w całym roku wyniesie 3,8%. Z kolei w 2023 roku wyhamuje ono do 3,2%

Przyjęto zatem, bezpiecznie, że będą one rosły średnio między 2,5%-3,0% Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają część oświatowa subwencji ogólnej, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych oraz wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi

Subwencję ogólną na 2023 rok przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem z dnia 13 października 2022 r. Nr ST3.4750.23.2022 – **11 856 679,00 zł.** (część oświatowa – 8 790 149,00 zł., część wyrównawcza – 3 061 352,00 zł. i część równoważąca – 5 178,00 zł.) W kolejnych latach dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy z 2022 roku i obowiązujące przepisy, które gwarantują utrzymanie co najmniej nominalnego poziomu środków z tytułu subwencji oświatowej w skali kraju z 2022 roku.

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z **podatków i opłat lokalnych** są wpływy z

tych dochodów w latach poprzednich. W latach historycznych dynamika dochodów tej grupy była zmienna, co wynikało ze zmiennej bazy objętej opodatkowaniem. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek od nieruchomości – 6 430 000,00 zł., podatek rolny – 586 800,00 zł., podatek od środków transportowych - 263 800,00 zł. i podatek od czynności cywilnoprawnych – 305 000,00 zł.. Do najważniejszych źródeł dochodów z tytułu opłat (należą wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 1 960 000,00 zł., opłata eksploatacyjna – 110 000,00 zł., opłata targowa – 100 000,00 zł. W 2023 roku i w latach kolejnych zakłada się wzrostu wpływów o wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB.

Dochody z tytułu *udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych* (PIT) oraz od *osób prawnych* (CIT) należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Wpływ z tytułu PIT przyjęto na rok 2023 w wysokości podanej przez Ministra Finansów – **5 434 270,00 zł.** W latach następnych prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu średnio o ok. 2,5%. Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych zostały zaplanowane w wysokości – **214 060,00 zł.**, następnie przeszacowano o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB z uwzględnieniem rozwoju gospodarki lokalnej.

Na rok 2022 *kwotę dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej* przyjęto w wielkości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 24 października 2022 roku – **2 947 993,00 zł.** oraz informacji Krajowego Biura Wyborczego z dn. 20 października 2022r. – **1 622,00 zł.** Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości o ok. 2,5% oraz o kwoty dotacji, które występują w trakcie roku budżetowego min. z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego dla rolników.

Dotacje na zadania własne na rok 2023 przyjęto w wielkości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 24 października 2022 roku – **313 255,00 zł.** Gmina zaplanowała także dotację celową z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego zarówno w budżecie na 2023 rok jak i na kolejne lata w wieloletniej prognozie finansowej. Wysokość dotacji obliczona została jako iloczyn rocznej dotacji oraz liczby dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego na obszarze gminy ustalonej na podstawie danych systemu informacji oświatowej według stanu na dzień 30

września roku poprzedzającego rok udzielenia dotacji. Wysokość kwoty rocznej dotacji na każde dziecko korzystające z wychowania przedszkolnego na poszczególne lata (do 2032r.) określona została w ustawie o systemie oświaty. Na 2023 rok liczba dzieci zaprezentowana w SIO stanowi 203 osoby, natomiast kwota roczna dotacji na ten rok – 1 653,00 zł. co daje łączną kwotę **335 559,00 zł.**

Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości o ok. 2,5%.

Dochody majątkowe.

W ramach tej grupy dochodów w roku 2023 zaplanowane zostały dochody pochodzące ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na podstawie otrzymanych wstępnych promes na dofinansowanie realizacji następujących zadań inwestycyjnych *Przebudowa drogi gminnej Waliska – Borowina – 1 176 000,00 zł.*, *Zagospodarowanie terenu nad brzegiem rzeki Pilicy przy ul. Pilicznej w Nowym Mieście nad Pilicą poprzez budowę Parku Przyrodniczo - Edukacyjnego Park Nadpiliczny – 10 469 000,00 zł* oraz *Remont strażnicy OSP w Gostomii celem udostępnienia pomieszczeń na cele świetlicy wiejskiej na terenach dawnego PGR - Poprawa infrastruktury kulturalnej na terenie gminy – 176 400,00 zł.*

III. PROGNOZOWANE WYDATKI.

Wydatki bieżące

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa. Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących (ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki). W związku z powyższym w latach 2023 - 2032 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne.

Na 2023 rok na wydatki ogółem zaplanowano **49 114 623,00 zł.** , w tym na bieżące –

34 954 623,00 zł. i majątkowe 14 160 000,00 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2022 roku, powiększonego o zmianę wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2023 r., o wynikające jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne itp.) oraz podwyżki wynagrodzeń o wskaźnik 7,8%.

Na wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy przewiduje się wzrost w stosunku do roku 2022 o około 2%. Zakup towarów i usług pozostaje na poziomie przewidywanego wykonania za 2022 rok powiększonego o około 2% wzrost. Natomiast w kolejnych latach wydatki bieżące z wyżej wymienionych tytułów planuje się o wzrost około 1,5%.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu gminy przyjęto na podstawie zawartych umów bądź zaplanowanych do zawarcia, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat z tytułu wyemitowanych w latach 2018 - 2019 papierów wartościowych oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu bankowego w 2023 roku w celu sfinansowania planowanego deficytu budżetu w związku z planowaną realizacją zadań inwestycyjnych w wysokości 2 000 000 ,00 zł. Dla odsetek od istniejącego zadłużenia przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR6M.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym w latach 2022-2023. W roku 2023 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne **14 160 000,00 zł.**

W ramach wieloletniej prognozy finansowej uwagę zwracają zmiany w strukturze źródeł finansowania wydatków majątkowych. Od 2024 roku w znacznym stopniu w finansowaniu zadań inwestycyjnych będą dominować głównie środki własne a głównym źródłem finansowania inwestycji będzie nadwyżka operacyjna.

IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY

W 2023 roku Gmina planuje przychody w kwocie 3 020 000,00 zł. z czego 2 000 000,00 zł. w formie kredytu bankowego oraz 1 020 000,00 zł. jako wolne środki.

Wolne środki wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2023 rok wynikają z następującej kalkulacji:

- 1) rzeczywisty stan wolnych środków w 2022 roku według sprawozdania Rb-NDS za III kwartał 2022 roku wiersz D15. – 10 667 921,21 zł.
- 2) wolne środki zaplanowane na pokrycie deficytu - 1 797 659,74 zł.,
- 3) wolne środki zaplanowane na spłatę kredytu, pożyczki i wykup obligacji – 867 921,21 zł.,

Pozostaje do rozdysponowania kwota około 8 002 340,26 zł.

Konieczność wykorzystania wolnych środków na etapie uchwalania budżetu wynika ze spadku dochodów gminy prognozowanych w 2023 roku z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.

V. PROGNOZOWANE ROZCHODY

W opracowywaniu prognozy wykorzystano niezbędne dane dotyczące zawartych umów w zakresie wyemitowanych obligacji komunalnych w latach 2018 -2019.

Zgodnie z uchwałą Nr XLI/269/2018 Rady Miejskiej w Nowym Mieście nad Pilicą z dnia 8 lutego 2018 roku w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu przeprowadzono emisję papierów wartościowych (obligacji) o łącznej wartości 6 680 000,00 zł. Środki uzyskane z emisji przeznaczone zostały na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 5 730 000,00 zł. i spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 950 000,00 zł. Pozostała kwota wykupu na dzień 01.01.2023r. wynosi 6 620 000,00 zł. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach: w 2023r. -620 000,00 zł., w 2024r. - 620 000,00 zł., w 2025r. - 620 000,00 zł., w 2026r. - 620 000,00 zł., w 2027r. - 620 000,00 zł., w 2028r. - 620 000,00 zł., w 2029r. - 620 000,00 zł., w 2030r. -620 000,00 zł., w 2031r. - 620 000,00 zł., w 2032r. - 620 000,00 zł.

Natomiast, zgodnie z uchwałą Nr V/37/2019 Rady Miejskiej w Nowym Mieście nad Pilicą z dnia 24 stycznia 2019 roku w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich

zbywania, nabywania i wykupu przeprowadzono emisję papierów wartościowych (obligacji) o łącznej wartości 4 130 000,00 zł. Środki uzyskane z emisji przeznaczone zostały na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 3 370 000,00 zł. i spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 760 000,00 zł. Pozostała kwota wykupu na dzień 01.01.2023r. wynosi 3 600 000,00 zł. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach: w 2023r. -400 000,00 zł., w 2024r. - 400 000,00 zł., w 2025r. - 400 000,00 zł., w 2026r. - 400 000,00 zł., w 2027r. - 400 000,00 zł., w 2028r. - 400 000,00 zł., w 2029r. - 400 000,00 zł., w 2030r. -400 000,00 zł., w 2031r. - 400 000,00 zł.

Ponadto, w 2023 roku planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy na pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 2 000 000,00 zł. w związku z realizacją zaplanowanych zadań inwestycyjnych. Spłata kredytu ma nastąpić w latach 2025-2032 w 8 równych po 250 000,00 zł.

VI. PROGNOZA DŁUGU

Wskaźniki zadłużenia gminy Nowe Miasto nad Pilicą pokazują, że przyjęte w prognozie wielkości spłaty długu mieszczą się w indywidualnym limicie zadłużenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (Dz. U. z 2021 roku poz. 305 ze zm.). Zgodnie z art. 7 pkt 1 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022r. poz. 1964) ustalana na lata 2023-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy zmienianej w art. 1, w brzmieniu nadanym niemniejszą ustawą do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonał organ wykonawczy tj. Burmistrz Miasta i Gminy Zarządzeniem Nr 113/2021 z dnia 23 grudnia 2021 roku w sprawie wyboru długości okresu średniej arytmetycznej stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust 1 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym do obliczenia wskaźnika planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o którym mowa w art.

243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych **przyjęto okres siedmiu lat** relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Relacja wynikająca z art. 243 zostaje spełniona w roku 2023 jak i w pozostałych latach objętych prognozą.

Tabela 2. Relacja zobowiązań kwoty długu do dochodów ogółem

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
18,83%	22,88%	28,05%	23,71%	19,66%	15,81%	12,13%	8,62%	5,28%	2,09%

Tabela 3. Wskaźnik spłaty zobowiązań

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
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	4,99%	4,91%	5,55%	5,42%	5,28%	5,01%	4,89%	4,35%	4,11%	2,82%
8.1_vROD_2020	x										
8.1_vROD_2026	x				5,42%	5,28%	5,01%	4,89%	4,35%	4,11%	2,82
8.1_vROD_2023	x	4,99%	4,91%	5,55%							x
Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,69%	2,82%	6,52%	7,44%	8,48%	9,46%	9,81%	10,28%	10,31%	10,73%	11,01%
8.2_v2020	4,57%	2,82%	6,52%	7,44%	8,48%	9,46%	9,81%	10,28%	10,31%	10,73%	11,01%
8.2_v2026	3,69%	2,82%	6,52%	7,44%	8,48%	9,46%	9,81%	10,28%	10,31%	10,73%	11,01%

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	12,60%	11,25%	10,86%	10,71%	7,99%	5,92%	6,20%	7,85%	8,90%	9,50%
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	13,29%	11,94%	11,56%	11,42%	8,69%	6,62%	6,91%	7,85%	8,90%	9,50%

W latach 2024 - 2032 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat zaplanowanego do zaciągnięcia kredytu w 2023 roku a także wykup papierów wartościowych (obligacji wyemitowanych w latach 2018-2019).

W prognozowanych podstawowych wielkościach budżetu, zarówno dochodach jak i wydatkach, w kolejnych latach nie występują znaczne odchylenia. Zastosowano realny wskaźnik wzrostu dochodów bieżących w poszczególnych latach prognozy. Natomiast konstrukcja finansów budżetu gminy po stronie wydatków bieżących jest oszczędna. Wzrost

wydatków bieżących w latach 2023-2032 nie powinien przekraczać 2%. Realne oszacowanie wzrostu dochodów budżetowych oraz ustalenie na minimalnym poziomie wydatków bieżących, przez ograniczenie do niezbędnego minimum wydatków elastycznych w poszczególnych latach prognozy pozwoliło wypracować środki, które mogą być przeznaczone w pierwszej kolejności na spłatę zadłużenia oraz na realizację zadań inwestycyjnych.

Środki na inwestycje w latach 2024 - 2032 oscylują w granicach od kwoty około 500 000,00 zł. do kwoty 3 100 000,00 zł.

Określona kwota długu gminy wynika z sumy dotychczas zaciągniętych zobowiązań oraz planowane do zaciągnięcia, pomniejszonych o planowane spłaty. Poziom zadłużenia w kolejnych latach prognozy maleje. Spłaty zadłużenia (raty + obsługa długu) nie spowodują zachwiania płynności finansowej budżetu gminy.

Wieloletnia prognoza finansowa daje możliwość racjonalnego prognozowania gospodarki finansowej jednostki samorządu terytorialnego w dłuższym horyzoncie czasu, w sposób pozwalający na analizę możliwości inwestycyjnych oraz związaną z tym ocenę możliwości zaciągania i spłaty zadłużenia.

VII. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA

W 2023 na przedsięwzięcia objęte Wieloletnią Prognozą Finansową przeznaczono kwotę **16 404 000,00 zł.** z tego na:

- wydatki bieżące – 2 244 000,00 zł.
- wydatki majątkowe 14 160 000,00 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera **załącznik nr 2** do uchwały.

W zakresie **wydatków bieżących** na przedsięwzięcia w 2023 roku w ramach **wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe** zaplanowano:

1. *Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Nowe Miasto nad Pilicą (zmiana) - Możliwość rozmieszczenia urządzeń wytwarzających energię z odnawialnych źródeł energii - ochrona środowiska* + 44 000,00 zł.
2. *Zakup paliwa stałego z przeznaczeniem dla gospodarstw domowych - Zakup węgla na*

potrzeby zakupów preferencyjnych przez osoby fizyczne w gospodarstwach domowych + 2 200 000,00 zł.

W zakresie **wydatków majątkowych** na przedsięwzięcia w 2023 roku w ramach **wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe** zaplanowano:

1. „Zagospodarowanie terenu nad brzegiem rzeki Pilicy przy ul. Pilicznej w Nowym Mieście nad Pilicą poprzez budowę Parku Przyrodniczo - Edukacyjnego Park Nadpiliczny - Poprawa infrastruktury turystycznej, rekreacyjnej oraz sportowej na terenie gminy” + 12 000 000,00 zł.,
2. „Przebudowa ulicy Leśnej w Nowym Mieście nad Pilicą w zakresie jezdni, chodników i oświetlenia ulicznego - Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na terenie gminy” + 100 000,00 zł.,
3. Rozbudowa targowiska miejskiego w Nowym Mieście nad Pilicą - Poprawa infrastruktury związanej z handlem na targowisku miejskim w Nowym Mieście nad Pilicą + 330 000,00 zł.,
4. Rozbudowa i przebudowa Zespołu Edukacyjnego o salę gimnastyczną w miejscowości Żdżary - Poprawa infrastruktury edukacyjno - sportowej na terenie Gminy Nowe Miasto nad Pilicą + 330 000,00 zł.,
5. Przebudowa drogi gminnej Waliska - Borowina - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Nowe Miasto nad Pilicą + 1 200 000,00 zł.
6. Remont strażnicy OSP w Gostomii celem udostępnienia pomieszczeń na cele świetlicy wiejskiej na terenach dawnego PGR - Poprawa infrastruktury kulturalnej na terenie gminy + 200 000,00 zł.

Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2023 roku do końca okresu realizacji zadań. Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego a okres realizacji kończy się w roku 2023. W tym przypadku nie określono limitu zobowiązań dla tych zadań.