

**UCHWAŁA NR LXIX/491/2023
RADY MIEJSKIEJ W NOWYM MIEŚCIE NAD PILICĄ
z dnia 29 grudnia 2023 roku**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2024-2032

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872).

**RADA MIEJSKA W NOWYM MIEŚCIE NAD PILICĄ
uchwała co następuje:**

§ 1.

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2024-2032 zgodnie z *załącznikiem Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2024-2032* oraz z *załącznikiem Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2024-2027* 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 LV/379/2022 Rady Miejskiej w Nowym Mieście nad Pilicą w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2023 -2032 z dnia 29 grudnia 2022 roku ze zmianami.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

Załącznik nr 1 do
uchwały nr LXIX/491/2023
z dnia 2023-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	28 804 378,44	28 356 871,58	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	29 530 079,91	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	39 348 711,89	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	41 108 812,01	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	7 151 896,00	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	
Wykonanie 2022	45 465 489,73	42 017 851,79	8 800 422,57	188 266,00	9 054 262,00	17 775 708,82	6 199 192,40	1 444 961,27	3 447 637,94	48 731,22	3 346 818,72	
Plan 3 kw. 2023	57 995 764,46	39 500 747,46	5 434 270,00	214 060,00	13 816 605,00	5 576 561,46	14 459 251,00	6 430 000,00	18 495 017,00	1 457 835,00	17 037 182,00	
Wykonanie 2023	52 600 655,61	41 773 179,61	5 434 270,00	214 060,00	14 072 735,20	6 387 505,41	15 664 609,00	6 430 000,00	10 827 476,00	1 496 520,00	9 330 956,00	
2024	64 604 351,00	41 898 075,00	7 074 562,00	317 505,00	18 678 075,00	3 781 967,00	12 045 966,00	6 450 000,00	22 706 276,00	118 000,00	22 588 276,00	
2025	43 322 610,00	43 322 610,00	7 315 097,00	328 300,00	19 313 130,00	3 910 554,00	12 455 529,00	6 669 300,00	0,00	0,00	0,00	
2026	44 665 610,00	44 665 610,00	7 541 865,00	338 477,00	19 911 837,00	4 031 781,00	12 841 650,00	6 876 048,00	0,00	0,00	0,00	
2027	46 005 579,00	46 005 579,00	7 768 121,00	348 632,00	20 509 192,00	4 152 734,00	13 226 900,00	7 082 330,00	0,00	0,00	0,00	
2028	47 293 735,00	47 293 735,00	7 985 628,00	358 393,00	21 083 449,00	4 269 011,00	13 597 253,00	7 280 635,00	0,00	0,00	0,00	
2029	48 523 372,00	48 523 372,00	8 193 255,00	367 712,00	21 631 619,00	4 380 005,00	13 950 781,00	7 469 931,00	0,00	0,00	0,00	
2030	49 736 456,00	49 736 456,00	8 398 086,00	376 905,00	22 172 409,00	4 489 505,00	14 299 551,00	7 656 680,00	0,00	0,00	0,00	
2031	50 930 131,00	50 930 131,00	8 599 640,00	385 950,00	22 704 547,00	4 597 254,00	14 642 740,00	7 840 440,00	0,00	0,00	0,00	
2032	52 101 524,00	52 101 524,00	8 797 432,00	394 827,00	23 226 752,00	4 702 990,00	14 979 523,00	8 020 770,00	0,00	0,00	0,00	

za organ stanowiący Tomasz Pietrucha

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.01.04

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 wyznaczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					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		Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	30 271 737,64	26 924 462,39	10 648 229,47	0,00	0,00	48 831,96	0,00	2 360,53	0,00	3 347 275,25	3 347 275,25	203 659,83
Wykonanie 2018	36 565 819,30	28 815 189,43	12 112 240,43	0,00	0,00	80 862,21	0,00	1 548,33	0,00	7 750 629,87	7 750 629,87	857 453,16
Wykonanie 2019	36 870 194,94	31 779 814,05	12 507 808,79	0,00	0,00	322 474,27	0,00	798,33	0,00	5 090 380,89	5 090 380,89	0,00
Wykonanie 2020	36 749 967,56	34 418 273,93	13 394 177,92	0,00	0,00	240 072,45	0,00	495,00	0,00	2 331 693,63	2 331 693,63	344 121,72
Wykonanie 2021	40 390 790,47	36 529 766,92	14 919 312,50	0,00	0,00	127 774,19	0,00	0,00	0,00	3 861 023,55	3 861 023,55	0,00
Wykonanie 2022	54 665 129,36	46 190 326,33	16 401 720,44	0,00	0,00	559 904,70	0,00	0,00	0,00	8 474 803,03	5 474 803,03	244 899,25
Plan 3 kw. 2023	61 651 264,46	38 460 403,96	18 604 610,07	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	23 190 860,50	23 190 860,50	2 018 152,00
Wykonanie 2023	52 320 655,61	40 309 856,11	19 428 396,57	0,00	0,00	775 370,00	0,00	0,00	0,00	12 010 799,50	9 832 799,50	482 317,00
2024	68 338 351,00	39 402 075,00	22 879 796,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	28 936 276,00	28 936 276,00	1 529 000,00
2025	42 302 610,00	41 017 560,00	23 817 868,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	1 285 050,00	1 285 050,00	0,00
2026	43 645 610,00	42 289 104,00	24 556 222,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	1 356 506,00	1 356 506,00	0,00
2027	44 985 579,00	43 346 332,00	25 170 127,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 639 247,00	1 639 247,00	0,00
2028	46 273 735,00	44 429 990,00	25 799 380,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 843 745,00	1 843 745,00	0,00
2029	47 503 372,00	45 540 740,00	26 444 365,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 962 632,00	1 962 632,00	0,00
2030	48 716 456,00	46 679 258,00	27 131 918,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	2 037 198,00	2 037 198,00	0,00
2031	49 910 131,00	47 846 240,00	27 810 216,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	2 063 891,00	2 063 891,00	0,00
2032	51 481 524,00	49 042 396,00	28 505 472,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 439 128,00	2 439 128,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczonej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-1 467 359,20	0,00	1 842 682,79	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	22 798,31	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
Wykonanie 2022	-9 199 639,63	0,00	16 670 449,68	0,00	0,00	6 002 528,47	3 090 340,26	10 667 921,21	6 109 299,37
Plan 3 kw. 2023	-3 655 500,00	0,00	4 675 500,00	2 000 000,00	2 000 000,00	95 000,00	95 000,00	2 580 500,00	1 560 500,00
Wykonanie 2023	280 000,00	280 000,00	964 253,00	0,00	0,00	109 378,22	0,00	854 874,78	0,00
2024	-3 734 000,00	0,00	4 754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 529 747,00	3 509 747,00
2025	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	z tego:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^X	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu ^{X7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^X			Rozchody budżetu ^X	w tym:		
								łącznie kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	354 989,00	354 989,00	64 989,00	0,00	64 989,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	977 413,71	950 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	
Wykonanie 2019	27 413,71	0,00	0,00	0,00	780 000,00	780 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	780 000,00	780 000,00	40 000,00	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	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	867 921,21	867 921,21	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 244 253,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	224 253,00	224 253,00	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	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			kwota długu, którego planowana spłata dokonano się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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 ¹						
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 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	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	9 800 000,00	0,00	-4 172 474,54	12 497 975,14	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 780 000,00	0,00	1 040 343,50	3 715 843,50	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	224 253,00	8 780 000,00	0,00	1 463 323,50	2 427 576,50	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 760 000,00	0,00	2 496 000,00	7 250 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 740 000,00	0,00	2 305 050,00	2 305 050,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 720 000,00	0,00	2 376 506,00	2 376 506,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 700 000,00	0,00	2 659 247,00	2 659 247,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 680 000,00	0,00	2 863 745,00	2 863 745,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 660 000,00	0,00	2 982 632,00	2 982 632,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 640 000,00	0,00	3 057 198,00	3 057 198,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	620 000,00	0,00	3 083 891,00	3 083 891,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 059 128,00	3 059 128,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 225 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 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
Wykonanie 2022	0,00%	x	-14,91%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	5,36%	9,66%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	6,40%	10,63%	x	x	x	x
2024	4,25%	8,12%	8,43%	10,12%	10,26%	TAK	TAK
2025	3,81%	7,07%	x	10,00%	10,14%	TAK	TAK
2026	3,54%	6,88%	x	9,25%	9,40%	TAK	TAK
2027	3,27%	7,19%	x	6,30%	6,45%	TAK	TAK
2028	3,07%	7,35%	x	3,90%	4,05%	TAK	TAK
2029	2,88%	7,32%	x	3,84%	3,99%	TAK	TAK
2030	2,65%	7,15%	x	7,04%	7,19%	TAK	TAK
2031	2,44%	6,89%	x	7,30%	7,30%	TAK	TAK
2032	1,41%	6,56%	x	7,12%	7,12%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane
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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	133 825,23	133 825,23	133 825,23	0,00	0,00	0,00	133 825,23	133 825,23	133 825,23
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	33 723,00	33 723,00	33 723,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	64 496,22	64 496,22	64 496,22	74 406,00	74 406,00	74 406,00	13 996,22	13 996,22	13 996,22
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	57 777,00	57 777,00	57 777,00	27 288,50	27 288,50	27 288,50
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	57 777,00	57 777,00	57 777,00	27 288,50	27 288,50	27 288,50
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 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
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
Plan 3 kw. 2023	67 711,50	67 711,50	67 711,50	21 877 111,00	2 458 300,00	19 418 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	67 711,50	67 711,50	67 711,50	9 627 879,00	1 956 294,00	7 671 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	27 082 276,00	0,00	27 082 276,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					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	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnym i odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych do dochodów jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 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
Wykonanie 2022	867 921,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 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	0,00	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 zostały 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 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 jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz planuje się zadągnąć zobowiązania dłużne. Informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
uchwały nr LXIX/491/2023
z dnia 2023-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				33 444 561,00	27 082 276,00	0,00	0,00	0,00	9 304 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				33 444 561,00	27 082 276,00	0,00	0,00	0,00	9 304 000,00
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				33 444 561,00	27 082 276,00	0,00	0,00	0,00	9 304 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				33 444 561,00	27 082 276,00	0,00	0,00	0,00	9 304 000,00
1.3.2.1	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	2024	5 993 803,00	5 937 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa i przebudowa Zespołu Edukacyjnego o salę gimnastyczną w miejscowości Żdżary - Poprawa infrastruktury edukacyjno - sportowej na terenie Gminy Nowe Miasto nad Pilicą	Urząd Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą	2022	2024	5 694 758,00	5 684 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Tomaszowskiej w Nowym Mieście nad Pilicą - Poprawa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie gminy Nowe Miasto nad Pilicą	Urząd Miasta i Gminy Nowe Miasto nad Pilicą	2023	2024	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00
1.3.2.4	Poprawa stanu infrastruktury drogowej poprzez remont dróg gminnych oraz remont i przebudowę ulic na terenie miasta i gminy Nowe Miasto nad Pilicą - Poprawa stanu infrastruktury drogowej na terenie miasta i gminy Nowe Miasto nad Pilicą	Urząd Miasta i Gminy Nowe Miasto nad Pilicą	2023	2024	8 483 000,00	8 441 000,00	0,00	0,00	0,00	8 400 000,00
1.3.2.5	Budowa infrastruktury wodociągowej na terenach popegeerowskich w Gminie Nowe Miasto nad Pilicą - Poprawa infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Nowe Miasto nad Pilicą	Urząd Miasta i Gminy Nowe Miasto nad Pilicą	2023	2024	64 000,00	64 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa budynku przy ul. Ogrodowej 20 w Nowym Mieście nad Pilicą - Poprawa infrastruktury oświatowej na terenie gminy Nowe Miasto nad Pilicą	Urząd Miasta i Gminy Nowe Miasto nad Pilicą	2023	2024	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	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	2024	12 474 000,00	6 219 715,00	0,00	0,00	0,00	224 000,00

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA
GMINY NOWE MIASTO NAD PILICĄ
NA LATA 2024 - 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 (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872) Burmistrz Miasta i Gminy Nowym Mieście nad Pilicą w terminie do dnia 15 listopada 2023 roku przedłożył projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2024 – 2032 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości

Uchwała w sprawie WPF na lata 2024-2032 została opracowana na podstawie przedstawionego projektu oraz na podstawie otrzymanej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie 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 2024-2032 (Uchwała Nr 3.h./244/2023 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 8 grudnia 2023 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 2024 – 2032, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych 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 2023-2026” oraz wytycznych Ministra Finansów:

- *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja październik 2023r.),*

- *Scenariusz podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2028-2060.*

W 2022 r. PKB w strefie euro – głównym rynku eksportowym Polski – zwiększył się o 3,5%. W pierwszej połowie roku koniunktura w gospodarce europejskiej była stosunkowo dobra, do czego przyczyniała się poprawa sytuacji epidemicznej, łagodzenie restrykcji sanitarnych, niskie bezrobocie oraz dobra sytuacja finansowa gospodarstw domowych. W drugiej połowie 2022 r. w następstwie rosyjskiej agresji na Ukrainę wzrost gospodarczy w strefie euro znacznie spowolnił.

W Polsce po silnej odbudowie aktywności gospodarczej w popandemicznym 2021 r., gdy przeciętne kwartalne tempo wzrostu gospodarczego było około dwukrotnie wyższe od długookresowej średniej, nastąpiło jej wyhamowanie. Przełom lat 2021 i 2022 charakteryzował się jeszcze bardzo wysoką dynamiką PKB wspieraną przez wyjątkowo silny przyrost zapasów. Perspektywy gospodarki zmieniły się jednak diametralnie po wybuchu wojny w Ukrainie. Wzrost inflacji, pesymizmu konsumentów i nominalnych stóp procentowych przyczyniły się do ograniczenia dynamiki konsumpcji prywatnej. Stosunkowo odporne na niekorzystne warunki makroekonomiczne okazały się natomiast inwestycje, a podobnie jak w poprzednim roku znaczący wkład we wzrost PKB miały zapasy. Ogółem w całym 2022 r. PKB zwiększył się o 5,1%, wobec 6,9% rok wcześniej.

Wysoka dynamika aktywności gospodarczej znalazła odzwierciedlenie w dalszej poprawie sytuacji na rynku pracy w 2022 r. Zwiększenie popytu na pracę znalazło odzwierciedlenie w dalszym spadku liczby zarejestrowanych bezrobotnych, która na koniec 2022 r. była o 9,3% niższa w porównaniu z końcem 2021 r. Stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec 2022 r. wyniosła 5,2%, tj. o 0,6 pkt. proc. mniej niż rok wcześniej.

Wzrostowi zatrudnienia i spadkowi bezrobocia towarzyszył wysoki, dwucyfrowy nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia. Przeciętne wynagrodzenie w gospodarce

narodowej w ujęciu nominalnym zwiększyło się o 11,7%. Jednakże po uwzględnieniu wysokiego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem, przeciętna płaca była realnie o 2,4% niższa niż przed rokiem. Spadek płac realnych był kompensowany przez zmiany w podatkach bezpośrednich, które wpłynęły na wynagrodzenia netto pracowników, obniżki podatków pośrednich w ramach Tarcz antyinflacyjnych oraz dodatkowe transfery związane z kryzysem energetycznym.

Wybuch wojny w Ukrainie i jego konsekwencje w postaci gwałtownego wzrostu cen surowców na rynkach światowych (zwłaszcza energetycznych i rolnych) spowodowały wzrost inflacji. Zjawisko to było powszechne i występowało nie tylko w Polsce, ale także w zdecydowanej większości krajów rozwiniętych.

Wobec silnej presji inflacyjnej, przez większą część 2022 r. Rada Polityki Pieniężnej kontynuowała zacieśnianie polityki pieniężnej zapoczątkowane w październiku 2021 r. Stopy procentowe zostały podwyższone ośmiokrotnie, łącznie o 5 pkt. proc., w tym stopa referencyjna do 6,75%.

W 2022 r. kurs złotego determinowany był w dużej mierze przez wahania awersji do ryzyka wywołane agresją Rosji przeciw Ukrainie. Czynnikiem ten zaznaczył się szczególnie silnie na przełomie lutego i marca, kiedy w wyniku przepływu kapitału do aktywów uznawanych przez inwestorów za tzw. bezpieczne przystanie, waluty z regionu Europy Środkowo-Wschodniej znalazły się pod silną presją. W efekcie kurs EUR/PLN wzrósł do najwyższego w historii poziomu (około 5,0). Osłabienie złotego było jednak przejściowe i jeszcze w marcu kurs EUR/PLN obniżył się do ok. 4,7. Średnio w 2022 r. kurs euro w złotych (EUR/PLN) ukształtował się na poziomie 4,69, a kurs dolara amerykańskiego (USD/PLN) wyniósł 4,46.

Tempo wzrostu realnego PKB w 2023 r. wyniesie 0,9%. Główną przyczyną spowolnienia tempa wzrostu w 2023 r. będzie znaczne osłabienie dynamiki spożycia prywatnego, zwłaszcza w pierwszej połowie roku, wywołane inflacją i związanymi z nią konsekwencjami: czasowym spadkiem płac realnych, zaostrzeniem polityki pieniężnej. Z kolei w 2024 r. nastąpi ożywienie a wzrost PKB przyspieszy do 3,0%. Wpływ na to będzie miała spadająca inflacja, powrót do dodatniej dynamiki płac realnych w ujęciu całorocznym, polepszenie nastrojów konsumentów, a w dłuższej perspektywie także przewidywane przez rynek niewielkie złagodzenie polityki pieniężnej.

Przewiduje się, że przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej w 2023 r. będzie wyższe niż rok wcześniej o 0,5%, a w 2024 r. wzrośnie o 1,1%. Na umiarkowaną dynamikę zatrudnienia będzie oddziaływać ograniczona podaż pracy będąca efektem procesów

demograficznych. W 2023 r. oczekiwany jest niewielki wzrost stopy bezrobocia rejestrowanego do 5,5% na koniec 2023 r. i jej spadek na koniec 2024 r. do 5,3%. W tych warunkach prognozuje się, że wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej wyniesie w 2023 r. 11,9%, a w 2024 r. 9,7%. W 2023 r. wzrost wynagrodzeń w ujęciu realnym będzie nieznacznie ujemny (tj. poniżej prognozowanej inflacji), ale w 2024 r. ponownie istotnie dodatni – wyniesie 2,9%. Na wzrost wynagrodzeń w 2024 r. istotny wpływ będzie miał również przewidywany znaczący wzrost wynagrodzenia minimalnego.

Oczekuje się, że inflacja w 2023 r. wyniesie średnio 12,0%, a w następnym roku 6,6%. W kolejnych miesiącach inflacja będzie się stopniowo obniżać do poziomu jednocyfrowego na koniec 2023 r. Głównymi czynnikami, które będą wpływały na obniżanie się inflacji będą stabilizacja cen surowców energetycznych i żywności na rynkach światowych, relatywnie niska dynamika spożycia prywatnego w bieżącym roku oraz restrykcyjna polityka pieniężna.

W przypadku kursu walutowego utrzymano techniczne założenie o stabilizacji kursu złotego na poziomie odpowiednio 4,70 EUR/PLN oraz 4,43 USD/PLN (założenie z etapu WPFP).

Konstruując Wieloletnia Prognozę Finansową Gminy Nowe Miasto nad Pilicą oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach 2021-2022, plan i wykonanie budżetu na rok 2023 według stanu na 30 września 2023 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2023 rok.

Dochody i wydatki oraz rozchody na 2024 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 2024-2032

Wskaźniki	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
makroekonomiczne									
inflacja średnioroczna (%)	6,6	4,1	3,1	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
realny wzrost PKB (%)	3,0	3,4	3,1	3,0	2,8	2,6	2,5	2,4	2,3
kurs walutowy PLN/EUR (zł.)	4,45	4,45	4,45	4,45	4,45	4,45	4,45	4,45	4,45

W latach po 2027 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 2024, które wzrośnie w dwóch etapach. W 2024 roku minimalne wynagrodzenie za pracę wzrośnie w dwóch etapach. Od 1 stycznia najniższa pensja będzie wynosiła 4 242,00 zł, a od 1 lipca – 4 300,00 zł. Oznacza to, że przeciętna wysokość minimalnego wynagrodzenia w 2024 r. wyniesie 4 271,00 zł. W przyszłym roku wzrośnie także minimalna stawka godzinowa dla określonych umów cywilnoprawnych – od 1 stycznia będzie wynosić 27,70 zł, a od 1 lipca – 28,10 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 2024 roku planuje się **deficyt budżetowy** w wysokości **3 734 000,00 zł**, który sfinansowany będzie przychodami pochodzącymi z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie **3 509 747,00 zł.**, oraz przychodami ze spłaty udzielonych z budżetu w 2023 roku pożyczek w wysokości **224 253,00 zł.**

Natomiast w kolejnych latach tj. 2025-2032 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 2024 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 2024 rok na **dochody** ogółem zaplanowano **64 604 351,00 zł.**, w tym na bieżące – 41 898 075,00 zł. i majątkowe 22 706 276,00 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 2023 wyniesie 0,9%. Z kolei w 2024 roku wzrośnie do 3%.

Przyjęto zatem, bezpiecznie, że będą one najpierw rosły do 3,4% a potem spadną do 2,3%. 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 2024 rok przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem z dnia 13 października 2023 r. Nr ST3.4750.19.2023 – **18 678 075,00 zł.** (część oświatowa – 11 034 859,00 zł., część wyrównawcza – 7 614 592,00 zł. i część równoważąca – 28 624,00 zł.). W kolejnych latach dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy z 2024 roku i obowiązujące przepisy, które gwarantują utrzymanie co najmniej nominalnego poziomu środków z tytułu subwencji oświatowej w skali kraju z 2024 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 – 6 450 000,00 zł., podatek rolny –

588 500,00 zł., podatek od środków transportowych - 262 000,00 zł. i podatek od czynności cywilnoprawnych – 455 000,00 zł.. Do najważniejszych źródeł dochodów z tytułu opłat (należą wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 1 980 000,00 zł., opłata eksploatacyjna – 138 000,00 zł., opłata targowa – 100 000,00 zł. W 2024 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 2024 w wysokości podanej przez Ministra Finansów – **7 074 562,00 zł.** W latach następnych prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu średnio o ok. 2,5% - 3%. Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych zostały zaplanowane w wysokości – **317 505,00 zł.**, następnie przeszacowano o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB z uwzględnieniem rozwoju gospodarki lokalnej.

Na rok 2024 *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 25 października oraz 27 października 2023 roku – **3 026 602,00 zł.** oraz informacji Krajowego Biura Wyborczego z dn. 23 października 2023r. – **1 608,00 zł.** Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości o ok. 2,5% - 3% 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 2024 przyjęto w wielkości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 25 października 2023 roku – **382 508,00 zł.** Gmina zaplanowała także dotację celową z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego zarówno w budżecie na 2024 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 2024 rok liczba dzieci zaprezentowana w SIO stanowi 185 osób, natomiast kwota roczna dotacji na ten rok – 1 605,40 zł. co daje łączną kwotę **296 999,00 zł.** Na lata

następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości o ok. 2,5 - 3%.

Dochody majątkowe.

W ramach tej grupy dochodów w roku 2024 zaplanowane zostały dochody pochodzące ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w łącznej kwocie 22 588 276,00 zł. na podstawie otrzymanych promes na dofinansowanie realizacji następujących zadań inwestycyjnych:

- a) *(P) Rozbudowa targowiska miejskiego w Nowym Mieście nad Pilicą – 5 043 803,00 zł.,*
- b) *(P) Poprawa stanu infrastruktury drogowej poprzez remont dróg gminnych oraz remont i przebudowę ulic na terenie miasta i gminy Nowe Miasto nad Pilicą – 7 980 000,00 zł.,*
- c) *(P) Rozbudowa i przebudowa Zespołu Edukacyjnego o salę gimnastyczną w miejscowości Żdźary – 4 329 758,00 zł.,*
- d) *(P) Zagospodarowanie terenu nad brzegiem rzeki Pilicy przy ul. Pilicznej w Nowym Mieście nad Pilicą poprzez budowę Parku Przyrodniczo - Edukacyjnego Park Nadpiliczny - 5 234 715,00 zł.*

Ponadto w ramach dochodów majątkowych planuje się osiągnąć dochody w wysokości 118 000,00 zł. tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości dwóch działek budowlanych przy ul. Rawskiej w Nowym Mieście nad Pilicą.

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 2024 - 2032 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne.

Na 2024 rok na wydatki ogółem zaplanowano **68 338 351,00 zł.** , w tym na bieżące – 39 402 075,00 zł. i majątkowe 28 936 276,00 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2023 roku, powiększonego o zmianę wysokości

minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2024 r., o wynikające jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne itp.) oraz podwyżki wynagrodzeń o wskaźnik 12,3% dla nauczycieli oraz ok. 10% dla pozostałych pracowników.

Na wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy przewiduje się wzrost w stosunku do roku 2023 o około 4%. Zakup towarów i usług pozostaje na poziomie przewidywanego wykonania za 2023 rok powiększonego o około 3% wzrost. Natomiast w kolejnych latach wydatki bieżące z wyżej wymienionych tytułów planuje się o wzrost około 2,5% - 4%.

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 w celu sfinansowania planowanego deficytu budżetu w związku z planowaną realizacją zadań inwestycyjnych. 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 2023-2024. W roku 2024 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne **28 936 276,00 zł.**

W ramach wieloletniej prognozy finansowej uwagę zwracają zmiany w strukturze źródeł finansowania wydatków majątkowych. Od 2025 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 2024 roku Gmina planuje osiągnąć **przychody** w wysokości **4 754 000,00 zł.** z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 4 529 747,00 zł. oraz ze spłat pożyczek udzielonych Stowarzyszeniu - Towarzystwu Przyjaciół Nowego Miasta n/Pilicą w 2023r. w kwocie 224 253,00 zł. Wysokość wolnych środków zaplanowanych w uchwale budżetowej na 2024 rok ustalono w oparciu o następujące wartości:

- 1) rzeczywisty stan wolnych środków w 2023 roku według sprawozdania Rb-NDS za III kwartał 2023 roku wiersz D16. – 6 444 497,75 zł.
- 2) nadwyżka budżetowa zgodnie z uchwałą Nr LXIX/489/2023 Rady Miejskiej w Nowym Mieście nad Pilicą z dnia 29 grudnia 2023 roku – 280 000,00 zł.,
- 3) wolne środki zaplanowane na wykup wyemitowanych w latach 2018 - 2019 obligacji oraz na rozchody z tytułu ubielenia pożyczek Stowarzyszeniu - Towarzystwu Przyjaciół Nowego Miasta n/Pilicą – 964 253,00 zł.,

Zatem zaangażowanie wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych z przeznaczeniem na rozchody (wykup obligacji oraz udzielone pożyczki) będzie wynosiło 964 253,00 zł. z kwoty 6 444 497,75 zł. Natomiast konieczność wykorzystania wolnych środków na etapie uchwalania budżetu 2024 roku w wysokości 4 529 747,00 zł. wynika z zaplanowanych do realizacji zadań inwestycyjnych.

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 01.01.2024r. wynosi 5 580 000,00 zł. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach: 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 01.01.2024r.

wynosi **3 200 000,00 zł**. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach: 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.

W latach 2024 - 2032 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie wykup papierów wartościowych (obligacji wyemitowanych w latach 2018-2019).

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. (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872). 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 2024-2026 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 2024 jak i w pozostałych latach objętych prognozą.

Tabela 2. Wskaźnik spłaty zobowiązań

		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	4,25%	3,81%	3,54%	3,27%	3,07%	2,88%	2,65%	2,44%	1,41%
vROD_2020	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
vROD_2026	x	x	x	3,54%	3,27%	3,07%	2,88%	2,65%	2,44%	1,41%
vROD_2023	x	4,25%	3,81%	x	x	x	x	x	x	x
Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	6,40%	8,12%	7,07%	6,88%	7,19%	7,35%	7,32%	7,15%	6,89%	6,56%
v2020	10,63%	8,43%	7,07%	6,88%	7,19%	7,35%	7,32%	7,15%	6,89%	6,56%
v2026	6,40%	8,12%	7,07%	6,88%	7,19%	7,35%	7,32%	7,15%	6,89%	6,56%
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 (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	x	10,12%	10,00%	9,25%	6,30%	3,90%	3,84%	7,04%	7,30%	7,12%
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 (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	x	10,26%	10,14%	9,40%	6,45%	4,05%	3,99%	7,19%	7,30%	7,12%

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 2024-2032 nie powinien przekraczać 2,5%. 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 2025 - 2032 oscylują w granicach od kwoty około 1 285 000,00 zł. do kwoty 2 439 000,00 zł.

Określona kwota długu gminy wynika z sumy dotychczas zaciągniętych zobowiązań 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 PRZEDSIĘWZIECIA

W 2024 na przedsięwzięcia objęte Wieloletnią Prognozą Finansową przeznaczono kwotę **27 082 276,00 zł.** z tego na wydatki majątkowe 27 082 276,00 zł.

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

W zakresie **wydatków majątkowych** na przedsięwzięcia w 2024 roku w ramach **wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe** zaplanowano:

1. *Rozbudowa targowiska miejskiego w Nowym Mieście nad Pilicą* - Poprawa infrastruktury związanej z handlem na targowisku miejskim w Nowym Mieście nad Pilicą – 5 937 803,00 zł.,
2. *Rozbudowa i przebudowa Zespołu Edukacyjnego o salę gimnastyczną w miejscowości Żdźary* - Poprawa infrastruktury edukacyjno - sportowej na terenie Gminy Nowe Miasto nad Pilicą – 5 684 758,00 zł.,
3. *Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Tomaszowskiej w Nowym Mieście nad Pilicą* - Poprawa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie gminy Nowe Miasto nad Pilicą – 680 000,00 zł.,
4. *Poprawa stanu infrastruktury drogowej poprzez remont dróg gminnych oraz remont i przebudowę ulic na terenie miasta i gminy Nowe Miasto nad Pilicą* - Poprawa stanu infrastruktury drogowej na terenie miasta i gminy Nowe Miasto nad Pilicą – 8 441 000,00 zł.,

5. *Budowa infrastruktury wodociągowej na terenach popegeerowskich w Gminie Nowe Miasto nad Pilicą - Poprawa infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Nowe Miasto nad Pilicą- 64 000,00 zł.*
6. *Przebudowa budynku przy ul. Ogrodowej 20 w Nowym Mieście nad Pilicą - Poprawa infrastruktury oświatowej na terenie gminy Nowe Miasto nad Pilicą – 55 000,00 zł.*
7. *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 - 6 219 715,00 zł.*

Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2024 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 2024. W tym przypadku nie określono limitu zobowiązań dla tych zadań.