

ZARZĄDZENIE NR 181/2023
BURMISTRZA NOWEGO MIASTA LUBAWSKIEGO

z dnia 15 listopada 2023 r.

**w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Nowe Miasto
Lubawskie na lata 2024 - 2035**

Na podstawie art. 30 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie na lata 2024 - 2035, w brzmieniu określonym w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie należy przedłożyć:

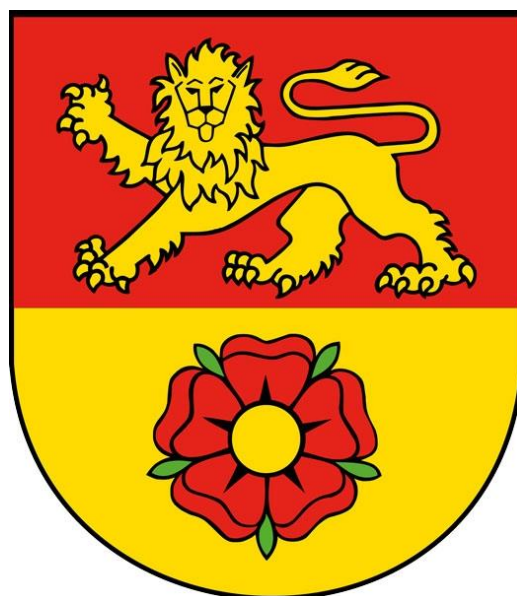
- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej;
- 2) Radzie Miejskiej w Nowym Mieście Lubawskim.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Nowego Miasta
Lubawskiego

Józef Blank

Projekt
Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Miejskiej
Nowe Miasto Lubawskie
na lata 2024 - 2035



Listopad 2023

Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Nowym Mieście Lubawskim
z dnia roku
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie na lata 2024– 2035

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 i pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) Rada Miejska w Nowym Mieście Lubawskim uchwała, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2024 – 2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024 – 2027 zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) zaciągania zobowiązań 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) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o których mowa w art. 5 ust. 2 ustawy o finansach publicznych – o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową;
- 4) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy w zakresie zaciągania zobowiązań 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 określonych w § 3 pkt 1 i 2 niniejszej uchwały.

§ 4. Objasnienia przyjętych wartości stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Nowego Miasta Lubawskiego.

§ 6. Traci moc uchwała Nr XLIII/281/2022 Rady Miejskiej w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 16 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie na lata 2023-2035 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2024 roku.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie na lata 2024-2035

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032	Prognoza 2033	Prognoza 2034	Prognoza 2035
1	Dochody ogółem	63 279 241,14	78 459 075,00	94 639 237,00	102 298 147,00	102 106 360,00	109 591 808,00	127 673 600,00	121 142 827,00	120 151 483,00	121 280 486,00	121 334 650,00	122 258 055,39
1.1	Dochody bieżące, z tego:	54 473 649,84	67 959 075,00	83 120 000,00	94 510 000,00	98 056 360,00	107 541 808,00	125 493 174,00	118 466 114,00	118 474 770,00	119 603 773,00	119 657 937,00	119 958 055,39
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	12 434 976,00	15 700 000,00	19 100 000,00	21 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	643 309,00	850 000,00	1 020 000,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	15 135 918,00	17 500 000,00	24 800 000,00	27 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	10 494 275,00	10 500 000,00	11 000 000,00	11 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	15 765 171,84	23 409 075,00	27 200 000,00	33 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	9 339 216,14	10 500 000,00	10 550 000,00	12 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	8 805 591,30	10 500 000,00	11 519 237,00	7 788 147,00	4 050 000,00	2 050 000,00	2 180 426,00	2 676 713,00	1 676 713,00	1 676 713,00	1 676 713,00	2 300 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	5 100,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	8 774 259,30	10 360 000,00	8 400 000,00	7 750 000,00	4 000 000,00	2 000 000,00	2 130 426,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 650 000,00	2 300 000,00
2	Wydatki ogółem	69 321 869,14	79 254 498,00	95 015 990,00	99 502 857,42	99 111 070,42	106 208 809,42	123 544 907,42	117 214 134,42	116 122 790,42	116 990 793,42	116 915 957,42	118 073 907,41
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	58 883 869,14	64 004 498,00	82 161 492,00	91 199 746,00	95 787 048,00	101 454 484,00	117 364 966,00	109 367 011,00	106 490 329,00	105 608 885,00	103 720 164,00	102 731 527,80
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	29 962 435,65	31 800 000,00	32 200 000,00	33 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	2 880 000,00	2 937 203,77	2 799 226,45	2 595 876,37	2 342 863,07	2 081 979,69	1 800 752,10	1 483 677,31	1 168 537,84	846 078,41	514 457,39	183 066,45
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	425 096,35	420 471,45	410 504,79	391 717,84	372 950,22	353 527,15	319 010,03	261 238,20	203 525,95	145 694,60	88 374,86	29 938,94
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	10 438 000,00	15 250 000,00	12 854 498,00	8 303 111,42	3 324 022,42	4 754 325,42	6 179 941,42	7 847 123,42	9 632 461,42	11 381 908,42	13 195 793,42	15 342 379,61
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	10 408 000,00	15 250 000,00	12 854 498,00	8 303 111,42	3 324 022,42	4 754 325,42	6 179 941,42	7 847 123,42	9 632 461,42	11 381 908,42	13 195 793,42	15 342 379,61
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-6 042 628,00	-795 423,00	-376 753,00	2 795 289,58	2 995 289,58	3 382 998,58	4 128 692,58	3 928 692,58	4 028 692,58	4 289 692,58	4 418 692,58	4 184 147,98
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	2 795 289,58	2 995 289,58	3 382 998,58	4 128 692,58	3 928 692,58	4 028 692,58	4 289 692,58	4 418 692,58	4 184 147,98
4	Przychody budżetu	8 745 973,00	3 857 116,00	3 783 541,00	828 404,42	628 404,42	289 119,42	323 119,42	523 119,42	423 119,42	323 119,42	323 119,42	109 793,07
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	3 845 973,00	1 200 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 142 628,00	395 423,00	376 753,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	4 900 000,00	2 657 116,00	2 483 541,00	828 404,42	628 404,42	289 119,42	323 119,42	523 119,42	423 119,42	323 119,42	323 119,42	109 793,07
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	4 900 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	2 703 345,00	3 061 693,00	3 406 788,00	3 623 694,00	3 623 694,00	3 672 118,00	4 451 812,00	4 451 812,00	4 451 812,00	4 612 812,00	4 741 812,00	4 293 941,05
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	2 703 345,00	3 061 693,00	3 406 788,00	3 623 694,00	3 623 694,00	3 672 118,00	4 451 812,00	4 451 812,00	4 451 812,00	4 612 812,00	4 741 812,00	4 293 941,05
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:	63 902,10	63 902,10	258 234,82	258 234,82	258 234,82	280 650,30	793 006,22	793 006,22	793 006,22	793 006,23	776 438,70	729 104,55
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	63 902,10	63 902,10	258 234,82	258 234,82	258 234,82	280 650,30	793 006,22	793 006,22	793 006,22	793 006,23	776 438,70	729 104,55
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	41 891 988,05	40 030 295,05	37 923 507,05	34 299 813,05	30 676 119,05	27 004 001,05	22 552 189,05	18 100 377,05	13 648 565,05	9 035 753,05	4 293 941,05	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-4 410 219,30	3 954 577,00	958 508,00	3 310 254,00	2 269 312,00	6 087 324,00	8 128 208,00	9 099 103,00	11 984 441,00	13 994 888,00	15 937 773,00	17 226 527,59
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	489 780,70	6 611 693,00	958 508,00	3 310 254,00	2 269 312,00	6 087 324,00	8 128 208,00	9 099 103,00	11 984 441,00	13 994 888,00	15 937 773,00	17 226 527,59
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
8.1	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)	11,58%	9,60%	7,68%	6,73%	5,44%	4,76%	4,10%	4,12%	3,90%	3,78%	3,67%	3,10%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	-3,48%	11,99%	5,21%	7,14%	4,70%	7,60%	7,91%	8,93%	11,10%	12,41%	13,75%	14,51%
8.3	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)	12,97%	9,76%	7,68%	6,78%	6,49%	5,22%	4,11%	5,87%	7,64%	7,51%	8,54%	9,49%
8.3.1	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)	12,97%	9,76%	7,68%	6,78%	6,49%	5,22%	4,11%	5,87%	7,64%	7,51%	8,54%	9,49%

8.4	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 uofp, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	95,19%	66,88%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem 9 środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10 Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	8 235 500,00	11 230 000,00	8 080 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10.1.1	bieżące	105 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	8 130 000,00	11 230 000,00	8 080 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 703 345,00	2 711 693,00	2 936 788,00	3 009 250,00	3 009 250,00	3 057 674,00	3 837 368,00	3 837 368,00	3 837 368,00	3 998 368,00	4 087 308,43	3 723 579,62
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr Rady Miejskiej

w Nowym Mieście Lubawskim z dnia

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)				32 545 500,00	8 235 500,00	11 230 000,00	8 080 000,00	5 000 000,00	32 545 500,00
1.a	- wydatki bieżące				105 500,00	105 500,00	0,00	0,00	0,00	105 500,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 440 000,00	8 130 000,00	11 230 000,00	8 080 000,00	5 000 000,00	32 440 000,00
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				32 545 500,00	8 235 500,00	11 230 000,00	8 080 000,00	5 000 000,00	32 545 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				105 500,00	105 500,00	0,00	0,00	0,00	105 500,00
1.3.1.1	Utworzenie punktu informacyjno- konsultacyjnego w ramach programu priorytetowego "Czyste powietrze" - - poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	URZĄD MIEJSKI W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM	2021	2024	44 500,00	44 500,00	0,00	0,00	0,00	44 500,00
1.3.1.2	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego - rozwój budownictwa na terenie miasta	NOWE MIASTO LUBAWSKIE	2023	2024	61 000,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	61 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 440 000,00	8 130 000,00	11 230 000,00	8 080 000,00	5 000 000,00	32 440 000,00
1.3.2.1	Modernizacja budynku komunalnego ulica Tysiąclecia 13 w Nowym Mieście Lubawskim - poprawa stanu technicznego zasobu komunalnego	URZĄD MIEJSKI W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM	2017	2025	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.2	Budowa dróg gminnych na osiedlu zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej w rejonie ul. Rolnej w Nowym Mieście Lubawskim - poprawa warunków komunikacyjnych na terenie miasta	ORGAN I URZĄD	2023	2024	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00
1.3.2.3	Budowa dróg gminnych na osiedlu zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej w rejonie ul. Storzyczkowej w Nowym Mieście Lubawskim - poprawa warunków komunikacyjnych na terenie miasta	ORGAN I URZĄD	2024	2026	4 520 000,00	20 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	0,00	4 520 000,00
1.3.2.4	Przebudowa dróg na terenie Nowego Miasta Lubawskiego - poprawa warunków komunikacyjnych na terenie miasta	ORGAN I URZĄD	2024	2027	6 000 000,00	500 000,00	0,00	1 500 000,00	4 000 000,00	6 000 000,00
1.3.2.5	Budowa drogi rowerowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą na trasie dawnej linii kolejowej od ul. Jagiellońskiej do granicy z Gminą Nowe Miasto Lubawskie - poprawa warunków komunikacyjnych i rozwój infrastruktury rekreacyjnej na terenie miasta	NOWE MIASTO LUBAWSKIE	2024	2025	2 050 000,00	50 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 050 000,00

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						
1.3.2.6	Poprawa efektywności energetycznej budynków stanowiących zasób mieszkaniowy Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie - poprawa jakości powietrza i zmniejszenie zużycia energii cieplnej	ORGAN I URZĄD	2024	2027	4 600 000,00	100 000,00	1 500 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	4 600 000,00
1.3.2.7	Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Miejskiego w Nowym Mieście Lubawskim - poprawa jakości powietrza i zmniejszenie zużycia energii cieplnej	NOWE MIASTO LUBAWSKIE	2024	2025	3 600 000,00	100 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	3 600 000,00
1.3.2.8	Prace konserwatorskie dotyczące dachu i elewacji Baszty Lubawskiej w Nowym Mieście Lubawskim - zapobieganie degradacji obiektów zabytkowych i wzrost atrakcyjności turystycznej miasta	NOWE MIASTO LUBAWSKIE	2024	2026	1 080 000,00	80 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 080 000,00
1.3.2.9	Remont i przebudowa gotyckiego muru obronnego wraz z basztą przy bazylice pw. Św. Tomasza Apostoła w Nowym Mieście Lubawskim - zapobieganie degradacji obiektów zabytkowych i wzrost atrakcyjności turystycznej miasta	ORGAN I URZĄD	2023	2024	1 530 000,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	1 530 000,00
1.3.2.10	Modernizacja dachu hali sportowej Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Nowym Mieście Lubawskim - poprawa stanu technicznego infrastruktury sportowej	ORGAN I URZĄD	2023	2024	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.11	Budowa kolumbarium na terenie cmentarza komunalnego w Nowym Mieście Lubawskim - poszerzenie zakresu usług pogrzebowych na terenie miasta	ORGAN I URZĄD	2024	2026	190 000,00	30 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	190 000,00
1.3.2.12	Rewitalizacja Parku Miejskiego przy ul. Narutowicza w Nowym Mieście Lubawskim - wykorzystanie zasobu zieleni miejskiej na potrzeby rekreacyjno-wypoczynkowe	ORGAN I URZĄD	2024	2026	3 020 000,00	20 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	3 020 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 - 2035 Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie.

Obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej, w skrócie WPF, wynika z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Długość okresu objętego prognozą finansową wynika z art. 227 ust. 2 ww. ustawy, który mówi, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ww. ustawy oraz na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie przygotowana została na lata 2024 – 2035, tj. do momentu całkowitej spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Przedstawiona prognoza opracowana została w oparciu o dane wynikające z projektu budżetu na 2024 rok, jak również w oparciu o prognozowane wykonanie budżetu za rok 2023 i wykonanie budżetów lat poprzednich. Mając na uwadze art. 243 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, w WPF przedstawione są planowane wartości wykazane w sprawozdaniu z wykonania budżetu miasta za trzy kwartały 2023 roku, które są niezbędne do wyliczenia wskaźników dotyczących maksymalnego poziomu spłat rat kredytów zaciągniętych przez Gminę Nowe Miasto Lubawskie, zgodnie z art. 243 ust. 1 ww. ustawy.

Odległy okres prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Biorąc pod uwagę, że w ciągu roku prognoza będzie uaktualniana, poniżej przedstawiono założenia, jakie przyjęto do planowania poszczególnych elementów WPF.

Dochody (pozycja 1)

W pozycji 1 załącznika nr 1 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawiono plan dochodów ogółem, który uzależniony jest od planowanych dochodów bieżących oraz planowanych w danych latach dochodów majątkowych.

Na 2024 rok zaplanowano ogółem kwotę dochodów w wysokości **63 279 241,14 zł**.

Na powyższą kwotę składają się:

- **dochody bieżące** (pozycja 1.1.) w wysokości **54 473 649,84 zł**, które wynikają z materiałów przedstawionych przez poszczególne jednostki budżetowe, analizę dochodów Urzędu

Miejskiego, dochodów otrzymywanych z urzędów skarbowych oraz z informacji wynikających z Ministerstwa Finansów, Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego. Uwzględniono również kwoty wynikające z podjętych uchwał Rady Miejskiej ustalających kwoty podatków i opłat lokalnych. Pozostałe składowe **dochodów bieżących** ustalono w następujących wysokościach: dochody z tytułu udziału Miasta w podatku dochodowym od osób fizycznych (poz. 1.1.1 – 12 434 976,00 zł) wzrost o kwotę 3 762 257,00 zł w stosunku do 2023 roku, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (poz. 1.1.2 – 643 309,00 zł) wzrost o 160 178,00 zł planu z 2023 roku, subwencje (poz. 1.1.3 – 15 135 918,00 zł) zaplanowano w kwotach podanych przez Ministra Finansów - wzrost o 1 373 453,00 zł w stosunku do 2023 roku, dochody bieżące z tytułu otrzymanych dotacji (poz. 1.1.4 – 10 494 275,00 zł) przyjęto w wysokości podanej przez Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie, Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Elblągu oraz zgodnie z podpisanymi umowami i porozumieniami - spadek o 2 456 272,18 zł pozostałe dochody (poz. 1.1.5 – 15 765 171,84 zł); w latach 2025 – 2035 przyjęto wzrost dochodów bieżących.

- **dochody majątkowe** (pozycja 1.2.) w wysokości **8 805 591,30 zł**, które zaplanowano na poziomie niższym do przewidywanego wykonania za 2023 rok, na które składają się: dochody ze sprzedaży majątku (poz. 1.2.1 – 5 100,00 zł), które zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2023 roku, wpływy z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje (poz. 1.2.2 – 8 774 259,30 zł), spadek o 599 589,04 zł do przewidywanego wykonania 2023 roku.

Wydatki (pozycja 2)

W pozycji 2 załącznika nr 1 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawiono wydatki ogółem w wysokości **69 321 869,14 zł**, które uzależnione są od planowanych wydatków bieżących oraz planowanych w danych latach wydatków majątkowych.

Planując wydatki bieżące w 2024 roku, kierowano się wymaganiami art. 242 ustawy o finansach publicznych oraz koniecznością zabezpieczenia środków na niezbędne wydatki na poziomie zapewniającym prawidłowe funkcjonowanie Miasta. Wysokość **wydatków bieżących** przedstawiono w pozycji 2.1 załącznika nr 1 do uchwały i w 2024 roku zaplanowano na poziomie **58 883 869,14 zł**, co stanowi 103,84 % w stosunku do planowanych wydatków za 2023 rok. Wydatki bieżące głównie planuje się z przeznaczeniem na wydatki związane z funkcjonowaniem Miasta, na remonty dróg i zasobu komunalnego, na administrację, oświatę i wychowanie, pomoc społeczną oraz wydatki na obsługę długu, które zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. W 2024 roku zaplanowana kwota wydatków na spłatę odsetek i obsługę długu wyniosła 2 880 000,00 zł.

W 2024 roku zaplanowano wzrost wydatków bieżących w stosunku do przewidywanych wydatków bieżących 2023 roku o 3,84 %. W latach 2024-2035 zakłada się średnio wzrost wydatków bieżących.

W pozycji 2.2. załącznika nr 1 do uchwały przedstawiono prognozowane wydatki majątkowe. W roku 2024 zabezpieczono środki na wydatki majątkowe w wysokości **10 438 000,00 zł**, które oszacowano w oparciu o kontynuowane i planowane przedsięwzięcia inwestycyjne wykazane w załączniku nr 2 do WPF oraz w oparciu o dane dotyczące wydatków na jednoroczne zadania inwestycyjne.

Wynik budżetu (pozycja 3)

W pozycji 3 załącznika nr 1 w latach 2024 – 2035 wynik budżetu został obliczony jako różnica pomiędzy pozycją 1 „Dochody ogółem” a pozycją 2 „Wydatki ogółem” i w 2024 roku wynik budżetu jest deficytem w kwocie **-6 042 628,00 zł**.

Przychody (pozycja 4)

W pozycji 4 załącznika nr 1 do WPF – przychody w wysokości **8 745 973,00 zł** stanowią planowany do zaciągnięcia w 2024 roku kredyt w wysokości 3 845 973,00 zł do spłaty w latach 2025 – 2035 oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 4 900 000,00 zł. Przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów mają zabezpieczyć płynność finansową Miasta oraz pomóc w realizacji zaplanowanych zadań inwestycyjnych. Zaciągnięty kredyt w 2024 roku przeznaczony będzie na pokrycie deficytu w kwocie 1 142 628,00 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 2 703 345,00 zł. Przychody z tytułu kredytów i pożyczek zaplanowane zostały w latach 2025 – 2026 w wielkościach pozwalających zabezpieczyć zakres realizowanych wydatków, jak również spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów. Na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się kredytów w latach 2027 – 2035 (poz. 4.1 załącznika nr 1 do uchwały).

Rozchody (pozycja 5)

W pozycji 5 załącznika nr 1 do WPF zaplanowane zostały kwoty związane ze spłatą wcześniej zaciągniętego długu oraz spłaty zadłużenia zaplanowanego do zaciągnięcia w latach następnych. W 2024 roku kwotę rozchodów oszacowano w wysokości **2 703 345,00 zł**. Wielkość spłaty zadłużenia w poszczególnych latach uzależniona jest od możliwości finansowych Miasta oraz od limitów wynikających z ustawy o finansach publicznych. Przeprowadzone analizy wskazują na to, że zadłużenie obecnie zaciągnięte oraz zaplanowane do zaciągnięcia w latach 2025 – 2026 Gmina Miejska Nowe Miasto Lubawskie będzie spłacać do roku 2035.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki

Deficyt w roku 2024 finansuje się z zaciągniętego kredytu oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, analogicznie w latach 2025 – 2026 deficyt również pokrywa się z zaciągniętego kredytu oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. W latach 2027 – 2035 wynik budżetu jest nadwyżką budżetową, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

Kwota długu i sposób jego sfinansowania (pozycja 6)

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług w danym roku – spłata długu w danym roku i przedstawiona jest w pozycji 6 załącznika nr 1 do WPF. Na koniec 2024 roku zaplanowano kwotę długu w wysokości 41 891 988,05 zł. Przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowany w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących (art. 242 ustawy – pozycja 7)

W zakresie przestrzegania tzw. reguły wydatkowej, zgodnie z którą wydatki bieżące nie mogą być wyższe od dochodów bieżących (pozycja 7.1), stanowi różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi (pozycja 1.1), a wydatkami bieżącymi (pozycja 1.2). W 2024 roku dla Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie różnica ta wynosi -4 410 219,30 zł, pozycja 7.2 pomniejszona o wolne środki wynosi 489 780,70 zł. Jest to prawidłowa relacja. Zgodnie z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, w latach 2022-2025 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, pod warunkiem że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

Wskaźnik spłaty zobowiązań (relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych – pozycja 8)

W zakresie relacji określonej po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 (pozycja 8.1) stanowi iloraz sumy wydatków na obsługę długu (poz. 2.1.3) i spłaty rat kapitałowych (poz. 5.1) pomniejszonej o sumę łącznej kwoty przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu zobowiązań (poz. 5.1.1), odsetek i dyskonta podlegającego wyłączeniu (poz. 2.1.3.2), zobowiązań zaciągniętych po dniu 1.01.2019 (poz. 10.7.2.1) i wcześniejszej

spląty zobowiązań, wyłączonej z limitu spląty zobowiązań w formie wydatków budżetowych (poz. 10.9) powiększonej o kwotę zobowiązań związku współtworzonego przez jst (poz. 10.4) do różnicy dochodów bieżących (poz. 1.1) i dotacji przeznaczonych na cele bieżące (poz. 1.1.4) – dla Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie na 2024 rok wskaźnik ten wynosi 11,58 %.

W zakresie relacji określonej po prawej stronie we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustaloną dla danego roku – wskaźnik jednoroczny (poz. 8.2) zakres ten liczony jest do roku 2025 jako iloraz różnicy dochodów bieżących (poz. 1.1) pomniejszonej o dotacje bieżące na programy i projekty (poz. 9.1.1) i wydatki bieżące (poz. 2.1) pomniejszonej o wydatki bieżące na programy i projekty (poz. 9.3.1) powiększonej o dochody ze sprzedaży majątku (poz. 1.2.1) do różnicy dochodów bieżących (poz. 1.1) i dotacji na cele bieżące (poz. 1.1.4). Natomiast od roku 2026 relacja ta liczona jest jako iloraz różnicy dochodów bieżących (poz. 1.1.) pomniejszonej o dotacje bieżące na programy i projekty (poz. 9.1.1) i wydatki bieżące (poz. 2.1) pomniejszonej o wydatki bieżące na programy i projekty (poz. 9.3.1) i wydatków na obsługę długu (poz. 2.1.3) do różnicy dochodów bieżących (poz. 1.1) i dotacji na cele bieżące (poz. 1.1.4) – dla Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie na 2024 rok wskaźnik ten wynosi -3,48 %.

W zakresie dopuszczalnego limitu spląty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (poz. 8.3) - wskaźnik ten stanowi średnią arytmetyczną poprzednich lat z pozycji 8.2 – dla Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie na 2024 rok wynosi 12,97 %.

W zakresie dopuszczalnego limitu spląty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok prognozy (poz. 8.3.1) – wskaźnik ten stanowi średnią arytmetyczną z poprzednich lat (poz. 8.2) i dla Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie na 2024 rok wynosi 12,97 %.

Informację o spełnieniu wskaźnika spląty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, przedstawiono w pozycji 8.4 załącznika nr 1.

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (pozycja 10)

W ramach wydatków bieżących i majątkowych objętych limitem art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, przewidzianych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej, a przedstawionych w poz. 10.1. załącznika nr 1, wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami Rady Miejskiej w Nowym Mieście Lubawskim. Wydatki objęte limitem dla Gminy Nowe Miasto Lubawskie w roku 2024 wynoszą 8 235 500,00 zł, w tym bieżące w kwocie 105 500,00 zł, oraz majątkowe 8 130 000,00 zł.

Ogółem wydatki na przedsięwzięcia zawarte w załączniku nr 2 do WPF ustalono w 2024 roku w wysokości: (poz. 1) – **8 235 500,00 zł**, i są to wydatki bieżące w kwocie 105 500,00 zł (poz. 1a) oraz wydatki majątkowe w kwocie 8 130 000,00 zł (poz.1.b).

Nie zaplanowano wydatków na projekty realizowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (poz. 1.1) na dzień tworzenia prognozy Miasta oraz na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (poz.1.2).

W ramach wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe (poz. 1.3) w 2024 roku planuje się wydatki ogółem w wysokości 8 235 500,00 zł, w tym: bieżące wydatki (poz. 1.3.1) w wysokości 105 500,00 zł, majątkowe wydatki (poz. 1.3.2) w wysokości 8 130 000,00 zł. Na powyższe kwoty składają się wydatki:

- bieżące (poz. 1.3.1.1) Utworzenie punktu informacyjno-konsultacyjnego w ramach programu priorytetowego „Czyste powietrze” – limit 2024 – 44 500,00 zł, (poz.1.3.1.2); Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego – limit 2024 – 61 000,00 zł,

- majątkowe: (1.3.2.1) „Modernizacja budynku komunalnego przy ulicy Tysiąclecia 13 w Nowym Mieście Lubawskim” – limit 2024 – 0,00 zł, limit 2025 – 150 000,00 zł; (1.3.2.2)

„Budowa dróg gminnych na osiedlu zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej w rejonie ul. Rolnej w Nowym Mieście Lubawskim” – limit na 2024 – 4 200 000,00 zł; (1.3.2.3) „Budowa

dróg gminnych na osiedlu zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej w rejonie ul. Storczykowej w Nowym Mieście Lubawskim” – limit na 2024 – 20 000,00 zł, limit na 2025 –

2 000 000,00 zł, limit na 2026 – 2 500 000,00; (1.3.2.4) „Przebudowa dróg na terenie Nowego Miasta Lubawskiego” – limit na 2024 – 500 000,00 zł, limit na 2025 – 0,00 zł, limit na 2026 –

1 500 000,00 zł, limit na 2027 – 4 000 000,00 zł; (1.3.2.5) „Budowa drogi rowerowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą na trasie dawnej linii kolejowej od ul. Jagiellońskiej do granicy z

Gminą Nowe Miasto Lubawskie” – limit na 2024 – 50 000,00 zł, limit na 2025 – 2 000 000,00 zł; (1.3.2.6) „Poprawa efektywności energetycznej budynków stanowiących zasób

mieszkaniowy Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie” – limit na 2024 – 100 000,00 zł, limit na 2025 – 1 500 000,00 zł, limit na 2026 – 2 000 000,00 zł, limit na 2027 – 1 000 000,00

zł; (1.3.2.7) „Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Miejskiego w Nowym Mieście Lubawskim” – limit na 2024 – 100 000,00 zł, limit na 2025 – 3 500 000,00 zł, (1.3.2.8)

„Prace konserwatorskie dotyczące dachu i elewacji Baszty Lubawskiej w Nowym Mieście Lubawskim” – limit na 2024 – 80 000,00 zł, limit na 2025 – 500 000,00 zł, limit na 2026 –

500 000,00 zł; (1.3.2.9) „Remont i przebudowa gotyckiego muru obronnego wraz z basztą przy bazylice pw. Św. Tomasza Apostoła w Nowym Mieście Lubawskim” – limit na 2024 –

1 530 000,00 zł; (1.3.2.10) „Modernizacja dachu hali sportowej Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Nowym Mieście Lubawskim” – limit na 2024 – 1 500 000,00 zł; (1.3.2.11)

„Budowa kolumbarium na terenie cmentarza komunalnego w Nowym Mieście Lubawskim” – limit na 2024 – 30 000,00 zł, limit na 2025 – 80 000,00 zł, limit na 2026 – 80 000,00 zł;

(1.3.2.12) „Rewitalizacja Parku Miejskiego przy ul. Narutowicza w Nowym Mieście Lubawskim” – limit na 2024 – 20 000,00 zł, limit na 2025 – 1 500 000,00 zł, limit na 2026 – 1 500 000,00 zł.