

**ZARZĄDZENIE NR 138/2021**  
**BURMISTRZA NOWEGO MIASTA LUBAWSKIEGO**

z dnia 10 listopada 2021 r.

**w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Nowe Miasto  
Lubawskie na lata 2022 - 2035**

Na podstawie art. 30 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.) oraz art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 ze zm.) zarządzam, co następuje:

**§ 1.** Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie na lata 2022 - 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**

Załącznik do zarządzenia Nr 138/2021  
Burmistrza Nowego Miasta Lubawskiego  
z dnia 10 listopada 2021 r.

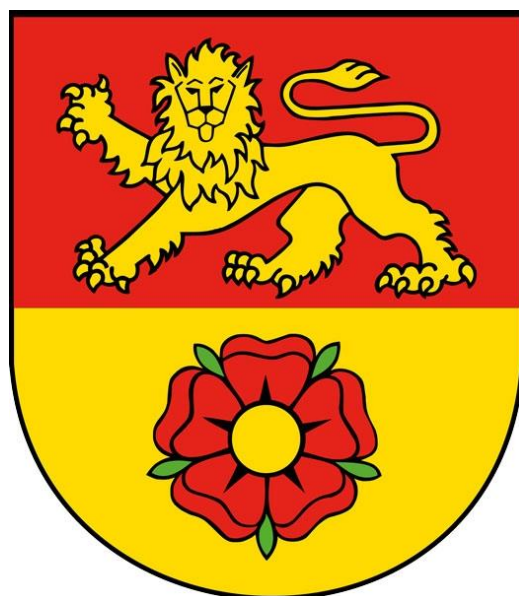
**Projekt**

**Wieloletniej Prognozy Finansowej**

**Gminy Miejskiej**

**Nowe Miasto Lubawskie**

**na lata 2022 - 2035**



**Listopad 2021**

**Uchwała Nr .....**  
**Rady Miejskiej w Nowym Mieście Lubawskim**  
**z dnia ..... roku**  
**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej**  
**Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie na lata 2022– 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. 2021 r., poz. 1372 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 2021 r., poz. 305 ze zm.) Rada Miejska w Nowym Mieście Lubawskim uchwała, co następuje:

**§ 1.** Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2022 – 2035, zgodnie z Załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały.

**§ 2.** Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 – 2025 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.** Upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 pkt 1 i 2 niniejszej Uchwały kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

**§ 5** Objasnienia przyjętych wartości stanowią Załącznik nr 3 do niniejszej Uchwały.

**§ 6.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Nowego Miasta Lubawskiego.

**§ 7.** Traci moc uchwała Nr XXII/149/2020 Rady Miejskiej w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 29 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie na lata 2021-2035 z późniejszymi zmianami.

**§ 8.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 roku.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy miejskiej Nowe Miasto Lubawskie na lata 2022 - 2035

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032	Prognoza 2033	Prognoza 2034	Prognoza 2035
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>64 815 565,03</b>	<b>53 530 541,00</b>	<b>54 877 908,00</b>	<b>56 449 378,00</b>	<b>56 389 818,00</b>	<b>60 192 809,00</b>	<b>63 905 949,00</b>	<b>65 356 960,00</b>	<b>68 217 772,00</b>	<b>72 224 825,00</b>	<b>75 802 231,00</b>	<b>79 558 507,00</b>	<b>83 502 597,00</b>	<b>87 672 900,00</b>
1.1	Dochody bieżące, z tego:	49 204 452,36	48 000 541,00	50 847 908,00	53 390 303,00	54 059 818,00	57 662 809,00	61 855 949,00	63 306 960,00	66 037 346,00	71 548 112,00	75 125 518,00	78 881 794,00	82 825 884,00	86 967 178,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 278 841,00	9 000 000,00	9 500 000,00	9 700 000,00	0,00	0,00	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	292 460,00	300 000,00	350 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	12 445 956,00	13 000 000,00	13 500 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	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	13 803 763,38	10 888 541,00	11 500 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	13 383 431,98	14 812 000,00	15 997 908,00	17 290 303,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	7 470 937,00	8 000 000,00	8 500 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	15 611 112,67	5 530 000,00	4 030 000,00	3 059 075,00	2 330 000,00	2 530 000,00	2 050 000,00	2 050 000,00	2 180 426,00	676 713,00	676 713,00	676 713,00	676 713,00	705 722,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	2 452 100,00	500 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	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	13 159 012,67	5 000 000,00	3 900 000,00	2 900 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 130 426,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	650 000,00	650 000,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>69 500 443,88</b>	<b>56 155 823,00</b>	<b>56 324 995,00</b>	<b>57 082 110,00</b>	<b>56 613 394,00</b>	<b>57 477 405,42</b>	<b>60 990 545,42</b>	<b>62 110 843,42</b>	<b>64 175 655,42</b>	<b>67 582 708,42</b>	<b>71 160 114,42</b>	<b>74 755 390,42</b>	<b>78 470 480,42</b>	<b>82 575 307,61</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	48 291 459,49	47 155 823,00	48 570 497,00	50 027 612,00	52 858 896,00	54 174 294,00	57 666 523,00	57 356 518,00	57 995 714,00	59 735 585,00	61 527 653,00	63 373 482,00	65 274 687,00	67 232 928,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	23 542 600,50	24 000 000,00	24 500 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	504 686,20	630 000,00	660 000,00	700 000,00	750 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	500 000,00	325 129,02	127 740,75
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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	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	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	21 208 984,39	9 000 000,00	7 754 498,00	7 054 498,00	3 754 498,00	3 303 111,42	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:	21 193 984,39	9 000 000,00	7 754 498,00	7 054 498,00	3 754 498,00	3 303 111,42	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	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-4 684 878,85</b>	<b>-2 625 282,00</b>	<b>-1 447 087,00</b>	<b>-632 732,00</b>	<b>-223 576,00</b>	<b>2 715 403,58</b>	<b>2 915 403,58</b>	<b>3 246 116,58</b>	<b>4 042 116,58</b>	<b>4 642 116,58</b>	<b>4 642 116,58</b>	<b>4 803 116,58</b>	<b>5 032 116,58</b>	<b>5 097 592,39</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 715 403,58	2 915 403,58	3 246 116,58	3 965 403,58	3 965 403,58	3 965 403,58	4 126 403,58	4 355 403,58	4 391 870,39
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>6 071 879,85</b>	<b>4 295 090,00</b>	<b>3 719 562,28</b>	<b>2 913 555,28</b>	<b>2 859 866,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	4 571 879,85	3 395 090,00	2 819 562,28	1 981 443,28	1 859 866,58	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	3 184 878,85	1 725 282,00	547 087,00	632 732,00	223 576,00	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	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	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 500 000,00	900 000,00	900 000,00	932 112,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 500 000,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	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	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	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	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	0,00	0,00
5	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>1 387 001,00</b>	<b>1 669 808,00</b>	<b>2 272 475,28</b>	<b>2 280 823,28</b>	<b>2 636 290,58</b>	<b>2 715 403,58</b>	<b>2 915 403,58</b>	<b>3 246 116,58</b>	<b>4 042 116,58</b>	<b>4 642 116,58</b>	<b>4 642 116,58</b>	<b>4 803 116,58</b>	<b>5 032 116,58</b>	<b>5 097 592,39</b>
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 387 001,00	1 669 808,00	2 272 475,28	2 280 823,28	2 636 290,58	2 715 403,58	2 915 403,58	3 246 116,58	4 042 116,58	4 642 116,58	4 642 116,58	4 803 116,58	5 032 116,58	5 097 592,39
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, 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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a 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	0,00	0,00
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	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	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	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	x	x	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	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	0,00	0,00
6	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>35 939 534,03</b>	<b>37 664 816,03</b>	<b>38 211 903,03</b>	<b>37 912 523,03</b>	<b>37 136 099,03</b>	<b>34 420 695,45</b>	<b>31 505 291,87</b>	<b>28 259 175,29</b>	<b>24 217 058,71</b>	<b>19 574 942,13</b>	<b>14 932 825,55</b>	<b>10 129 708,97</b>	<b>5 097 592,39</b>	<b>0,00</b>
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	0,00	0,00
7	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	912 992,87	844 718,00	2 277 411,00	3 362 691,00	1 200 922,00	3 488 515,00	4 189 426,00	5 950 442,00	8 041 632,00	11 812 527,00	13 597 865,00	15 508 312,00	17 551 197,00	19 734 250,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	912 992,87	844 718,00	2 277 411,00	3 362 691,00	1 200 922,00	3 488 515,00	4 189 426,00	5 950 442,00	8 041 632,00	11 812 527,00	13 597 865,00	15 508 312,00	17 551 197,00	19 734 250,00
8	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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)	5,34%	6,20%	7,45%	7,20%	6,26%	5,92%	5,84%	6,23%	7,18%	7,47%	7,11%	6,72%	6,47%	6,01%
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)	4,31%	4,06%	7,47%	9,82%	3,61%	7,26%	7,90%	10,51%	13,24%	17,49%	19,03%	20,29%	21,58%	22,84%
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)	11,64%	10,54%	9,06%	8,12%	7,23%	6,11%	5,84%	6,35%	7,23%	8,54%	9,98%	11,29%	13,67%	15,72%
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)	14,04%	12,95%	11,46%	8,12%	7,93%	6,81%	6,54%	6,35%	7,23%	8,54%	9,98%	11,29%	13,67%	15,72%
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	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	TAK	TAK
9	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	x	x	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	782 780,38	540 404,80	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:	782 780,38	540 404,80	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	715 032,22	489 178,79	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	6 010 837,59	0,00	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:	6 010 837,59	0,00	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	5 521 442,50	0,00	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	889 793,85	572 068,80	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:	889 793,85	572 068,80	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	715 032,22	489 178,79	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	13 113 984,39	4 200 000,00	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:	13 113 984,39	4 200 000,00	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	4 736 182,50	1 525 787,73	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	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>	x	x	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:	21 886 278,24	9 422 068,80	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	872 293,85	572 068,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	21 013 984,39	8 850 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 387 001,00	1 669 808,00	2 272 475,28	2 280 823,28	2 259 494,28	2 331 956,28	2 331 956,28	2 351 956,28	2 481 956,28	2 481 956,28	2 481 956,28	2 642 956,28	2 871 956,28	2 908 403,10
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	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	0,00	0,00

<b>10.7.2</b>	splata 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	0,00	0,00
<b>10.7.2.1</b>	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	0,00	0,00
<b>10.7.2.1.1</b>	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	0,00	0,00
<b>10.7.3</b>	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	0,00	0,00
<b>10.8</b>	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	0,00	0,00
<b>10.9</b>	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10.10</b>	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10.11</b>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty 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	0,00	0,00

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>40 104 466,08</b>	<b>21 886 278,24</b>	<b>9 422 068,80</b>	<b>2 500 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33 808 347,04</b>
<b>1.a</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>1 738 680,00</b>	<b>872 293,85</b>	<b>572 068,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 444 362,65</b>
<b>1.b</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>38 365 786,08</b>	<b>21 013 984,39</b>	<b>8 850 000,00</b>	<b>2 500 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32 363 984,39</b>
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:				22 540 013,00	13 956 278,24	4 772 068,80	0,00	0,00	18 728 347,04
<b>1.1.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>1 678 680,00</b>	<b>842 293,85</b>	<b>572 068,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 414 362,65</b>
1.1.1.1	Kompleksowe wsparcie dysfunkcyjnych rodzin zamieszkałych na obszarze rewitalizowanym w Nowym Mieście Lubawskim - wsparcie dysfunkcyjnych rodzin poprzez realizację zintegrowanych usług aktywizacyjno- integracyjnych	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2021	2023	1 557 648,00	762 204,00	572 068,80	0,00	0,00	1 334 272,80
1.1.1.2	Podniesienie jakości e-usług i cyfrowej dostępności informacji sektora publicznego dla mieszkańców Nowego Miasta Lubawskiego - - zwiększenie dostępności, stopnia wykorzystania i jakości technologii informacyjno- komunikacyjnych	URZĄD MIEJSKI W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM	2021	2022	121 032,00	80 089,85	0,00	0,00	0,00	80 089,85
<b>1.1.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>20 861 333,00</b>	<b>13 113 984,39</b>	<b>4 200 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 313 984,39</b>
1.1.2.1	Rewitalizacja Rynku w Nowym Mieście Lubawskim - lepsza jakość życia społeczności lokalnej	URZĄD MIEJSKI W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM	2017	2022	11 516 137,80	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00



1.1.2.2	Rewitalizacja Parku Miejskiego przy ul. Narutowicza - lepsza jakość życia społeczności lokalnej	URZĄD MIEJSKI W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM	2018	2023	5 141 975,68	2 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.1.2.3	Rewitalizacja terenu zieleni pn. Ogród Róż przy ul. 3-go Maja - lepsza jakość życia społeczności lokalnej	URZĄD MIEJSKI W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM	2018	2023	2 874 935,13	800 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.1.2.4	Podniesienie jakości e-usług i cyfrowej dostępności informacji sektora publicznego dla mieszkańców Nowego Miasta Lubawskiego - - zwiększenie dostępności, stopnia wykorzystania i jakości technologii informacyjno- komunikacyjnych	URZĄD MIEJSKI W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM	2021	2022	1 328 284,39	1 313 984,39	0,00	0,00	0,00	1 313 984,39
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	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.2	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				17 564 453,08	7 930 000,00	4 650 000,00	2 500 000,00	0,00	15 080 000,00
1.3.1	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>60 000,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30 000,00</b>
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	2022	30 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.1.2	Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie na lata 2022 - 2030 - możliwość ubiegania się o dofinansowanie projektów ze środków Unii Europejskiej w ramach nowej perspektywy finansowej	URZĄD MIEJSKI W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM	2021	2022	30 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>17 504 453,08</b>	<b>7 900 000,00</b>	<b>4 650 000,00</b>	<b>2 500 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 050 000,00</b>

1.3.2.1	Budowa ulicy Sadowej w Nowym Mieście Lubawskim - poprawa stanu technicznego dróg, komfortu dojazdu do nieruchomości oraz warunków komunikacyjnych na terenie miasta	URZĄD MIEJSKI W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM	2021	2022	5 956 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00
1.3.2.2	Modernizacja budynku komunalnego ulica Tysiąclecia 13 w Nowym Mieście Lubawskim - poprawa stanu technicznego zasobu komunalnego	URZĄD MIEJSKI W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM	2017	2023	153 394,80	0,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.3	Modernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Nowym Mieście Lubawskim - poprawa standardu budynki administracji publicznej, ochrona dziedzictwa kulturowego	URZĄD MIEJSKI W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM	2016	2024	2 473 058,28	0,00	100 000,00	2 000 000,00	0,00	2 100 000,00
1.3.2.4	Rewitalizacja fragmentu gotyckiego muru obronnego wraz z basztą przy ulicy Kościelnej w Nowym Mieście Lubawskim - ochrona dziedzictwa kulturowego	URZĄD MIEJSKI W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM	2017	2024	912 000,00	0,00	400 000,00	500 000,00	0,00	900 000,00
1.3.2.5	Budowa stacji uzdatniania wody przy ul. Makuszyńskiego w Nowym Mieście Lubawskim - poprawa dostępności do lepszej jakości wody uzdatnionej na terenie miasta	URZĄD MIEJSKI W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM	2022	2023	8 010 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	8 000 000,00

### **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022 - 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 2022 – 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 2022 rok, jak również w oparciu o prognozowane wykonanie budżetu za rok 2021 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 2021 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 2022 rok zaplanowano ogółem kwotę dochodów w wysokości **64 815 565,03 zł.**

Na powyższą kwotę składają się:

- **dochody bieżące** (pozycja 1.1.) w wysokości **49 204 452,36 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 – 9 278 841,00 zł) spadek o kwotę 469 254,00 zł, w stosunku do 2021 roku, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (poz. 1.1.2 – 292 460,00) wzrost o 92 460,00 zł planu z 2021 roku, subwencje (poz.1.1.3 – 12 445 956,00 zł,) zaplanowano w kwotach podanych przez Ministra Finansów - spadek o 578 625,00 zł w stosunku do 2021 roku, dochody bieżące z tytułu otrzymanych dotacji (poz. 1.1.4 – 13 803 763,38 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 8 016 893,20 zł (w związku z przejściem od dnia 1.06.2022 roku wypłaty świadczeń rodzinnych 500 + przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych), pozostałe dochody (poz. 1.1.5 – 13 383 431,98 zł); latach 2024 – 2035 przyjęto wzrost dochodów bieżących średnio o 5,2 %.

- **dochody majątkowe** (pozycja 1.2.) w wysokości **15 611 112,67 zł**, które zaplanowano na poziomie wyższym o około 75,01 % do przewidywanego wykonania za 2021 rok, na które składają się: dochody ze sprzedaży majątku (poz. 1.2.1 – 2 452 100,00 zł), które zaplanowano na poziomie niższym o około 18,91 % do przewidywanego wykonania za 2021 roku, wpływy z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje (poz. 1.2.2 – 13 159 012,67 zł); wzrost o około 139,72 % do przewidywanego wykonania 2021 roku. Tak duży wzrost dotacji podyktowany jest refundacją kosztów za wykonane inwestycje w ramach dofinansowań ze środków unijnych. W latach 2022 – 2025 wykazano dochody ze sprzedaży oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego, które wynikają z wartości szacunkowych nieruchomości (operaty szacunkowe) przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał Rady Miejskiej. W latach 2022 – 2023 wykazane dochody z tytułu dotacji majątkowych wynikają z planowanych inwestycji, na które miasto uzyskało środki z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko- Mazurskiego na lata 2014-2020 na dofinansowanie zadań inwestycyjnych.

### **Wydatki (pozycja 2)**

W pozycji 2 załącznika nr 1 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawiono wydatki ogółem w wysokości **69 500 443,88 zł**, które uzależnione są od planowanych wydatków bieżących oraz planowanych w danych latach wydatków majątkowych.

Planując wydatki bieżące w 2022 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 2022 roku zaplanowano na poziomie **48 291 459,49 zł**, co stanowi 87,95 %, w stosunku do planowanych wydatków za 2021 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 2022 roku zaplanowana kwota wydatków na spłatę odsetek i obsługę długu wyniosła 504 686,20 zł.

W celu utrzymania wydatków bieżących na niezbyt wysokim poziomie oraz w związku z tym, że w najbliższych latach wydatki majątkowe planowane są na wysokim poziomie, to w 2022 roku zaplanowano spadek tych wydatków w stosunku do przewidywanych wydatków 2021 roku o 12,05 %, na spadek wydatków bieżących ma wpływ również przejście od dnia 1.06.2022 roku wypłaty świadczeń rodzinnych 500 + przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych. W latach 2024-2035 zakłada się wzrost średnio o 3,00 %.

W pozycji 2.2. załącznika 1 do uchwały przedstawiono prognozowane **wydatki majątkowe**. W roku 2022 zabezpieczono środki na wydatki majątkowe w wysokości **21 208 984,39 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. W kolejnych latach założono wydatki majątkowe wieloletnie, na które miasto pozyskało dofinansowania oraz wydatki majątkowe jednoroczne, które realizowane będą w miarę możliwości finansowych budżetu Miasta.

### **Wynik budżetu (pozycja 3)**

W pozycji 3 załącznika nr 1 w latach 2022 – 2035 wynik budżetu został obliczony jako różnica pomiędzy pozycją 1 „Dochody ogółem” a pozycją 2 „Wydatki ogółem” i w 2022 roku wynik budżetu jest deficytem w kwocie – **4 684 878,85 zł**.

#### **Przychody (pozycja 4)**

W pozycji 4 załącznika nr 1 do WPF – przychody w wysokości **6 071 879,85 zł**, stanowią planowany do zaciągnięcia w 2022 roku kredyt w wysokości 4 571 879,85 zł do spłaty w ciągu 10 następnych lat (2026 – 2035) oraz wolne środki, których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1 500 000,00 zł. Przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów mają zabezpieczyć płynność finansową Miasta oraz pomóc w realizacji zaplanowanych zadań inwestycyjnych. Zaciągnięty kredyt w 2022 roku przeznaczony będzie na: pokrycie deficytu w kwocie 3 184 878,85 zł, w tym na wkład własny w wysokości 3 184 878,85 zł realizowanych zadań inwestycyjnych w ramach dofinansowań oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 1 387 001,00 zł. Przychody z tytułu kredytów i pożyczek zaplanowane zostały w latach 2022 – 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 2021 roku kwotę rozchodów oszacowano w wysokości **1 387 001,00 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 2022 – 2026 Gmina Miejska Nowe Miasto Lubawskie będzie spłacać do roku 2035.

#### **Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki**

Deficyt w roku 2022 finansuje się z zaciągniętego kredytu oraz wolnych środków, których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, analogicznie w latach 2023 – 2026 deficyt również pokrywa się z zaciągniętego kredytu oraz wolnych środków, których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. W latach 2027 – 2035 wynik budżetu jest nadwyżką budżetową, którą przeznaczają 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 2022 roku zaplanowano kwotę długu w wysokości 35 939 534,03 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 zaciąganim 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 2022 roku dla Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie różnica ta wynosi 912 992,87 zł.

### **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 spłaty zobowiązań, wyłączonej z limitu spłaty 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 2022 rok wskaźnik ten wynosi 5,34 %.

W zakresie relacji określonej po prawej stronie we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustalona 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 dotacji 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 2022 rok wskaźnik ten wynosi 4,31 %.

W zakresie dopuszczalnego limitu spłaty określony 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) stanowi średnią arytmetyczną poprzednich lat z pozycji 8.2 – dla Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie na 2022 rok wskaźnik ten wynosi 11,64 %.

W zakresie dopuszczalnego limitu spłaty 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) stanowi średnią arytmetyczną z poprzednich lat poz. 8.2 – dla Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie na 2022 rok wskaźnik ten wynosi 14,04 %.

Zgodnie z art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 roku, o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2018 poz. 2500) w brzmieniu nadanym przez art. 7 ustawy z dnia 14 października 2021 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2021, poz. 1927), mamy możliwość wyboru długości okresu (3 lata bądź 7 lat) do wyliczenia w latach 2022 – 2025 relacji wynikającej z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Poniżej przedstawiono spełnienie relacji zarówno w wariantcie 3- letnim, jak i 7- letnim.

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 3-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 3-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	5,34%	11,64%	13,74%	6,30%	8,40%
2023	6,20%	10,54%	12,64%	4,34%	6,44%
2024	7,45%	9,06%	11,16%	1,61%	3,71%
2025	7,20%	8,12%	8,12%	0,92%	0,92%

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	5,34%	14,07%	14,97%	8,73%	9,63%
2023	6,20%	13,88%	14,78%	7,68%	8,58%
2024	7,45%	12,17%	13,07%	4,72%	5,62%
2025	7,20%	10,56%	11,46%	3,36%	4,26%



Z powyższych tabel wynika, że relacja art. 243 ust.1 dla Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie zostaje spełniona zarówno w wariantcie 3- letnim, jak i 7- letnim, z czego bardziej korzystne wskaźniki są w wariantcie 7- letnim. W związku z powyższym Burmistrz Nowego Miasta Lubawskiego zarządzeniem nr 137/2021 z dnia 10 listopada 2021 roku w sprawie wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia w latach 2022 – 2025 relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych przyjął w tym zakresie 7- letni okres wyliczenia tej relacji.

Informację o spełnieniu wskaźnika spłaty 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 2022 wynoszą 21 886 278,24 zł, w tym bieżące w kwocie 872 293,85 zł, oraz majątkowe 21 013 984,39 zł.

Ogółem wydatki na przedsięwzięcia zawarte w załączniku nr 2 do WPF ustalono w 2022 roku w wysokości: (poz. 1) – **21 886 278,24 zł**, i są to: wydatki bieżące w kwocie 872 293,85 zł (poz. 1a) oraz wydatki majątkowe w kwocie 21 013 984,39 zł (poz.1.b).

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 planuje się w wysokości 13 956 278,24 zł, z czego: wydatki bieżące (poz. 1.1.1) w kwocie 842 293,85 zł oraz wydatki majątkowe (poz. 1.1.2) w kwocie 13 113 984,39 zł, Na powyższe kwoty składają się następujące zadania:

- bieżące: (poz. 1.1.1.1) „Kompleksowe wsparcie dysfunkcyjnych rodzin zamieszkałych na obszarze rewitalizowanym w Nowym Mieście Lubawskim” – limit 2022 – 762 204,00 zł, limit 2023 – 572 068,80 zł; (poz.1.1.1.2) „Podniesienie jakości e-usług i cyfrowej dostępności informacji sektora publicznego dla mieszkańców Nowego Miasta Lubawskiego” – limit 2022 – 80 089,85 zł;
- majątkowe: (poz. 1.1.2.1) „Rewitalizacja Rynku w Nowym Mieście Lubawskim” – limit na 2022 – 9 000 000,00 zł, (poz. 1.1.2.2) „Rewitalizacja Parku Miejskiego przy ul.

Narutowicza” – limit na 2022 – 2 000 000,00 zł, 2023 – 3 000 000,00 zł; (poz. 1.1.2.3) „Rewitalizacja terenu zieleni pn. Ogród Róż przy ul. 3-go Maja” – limit na 2022 – 800 000,00 zł, 2023 – 1 200 000,00 zł, (poz. 1.1.2.4) „Podniesienie jakości e-usług i cyfrowej dostępności informacji sektora publicznego dla mieszkańców Nowego Miasta Lubawskiego” – limit 2022 – 1 313 984,39 zł.

Nie zaplanowano wydatków 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 2022 roku planuje się wydatki ogółem w wysokości 7 930 000,00 zł, w tym: bieżące wydatki (poz. 1.3.1) w wysokości 30 000,00 zł, majątkowe wydatki (poz. 1.3.2) w wysokości 7 900 000,00 zł. na powyższe kwoty składają się wydatki:

- bieżące (poz. 1.3.1.1) „Utworzenie punktu informacyjno- konsultacyjnego w ramach programu priorytetowego „Czyste powietrze” – limit 2022 – 15 000,00 zł, (poz.1.3.1.2) „Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie na lata 2022 - 2030” – limit 2022 – 15 000,00 zł,

- majątkowe: (1.3.2.1) „Budowa ulicy Sadowej w Nowym Mieście Lubawskim” – limit na 2022 – 3 900 000,00 zł, (1.3.2.5) „Budowa stacji uzdatniania wody przy ulicy Makuszyńskiego w Nowym Mieście Lubawskim” – limit na 2022 – 4 000 000,00 zł, limit na 2023 – 4 000 000,00 zł. Wprowadza się również przedsięwzięcia, na które poniesiono wydatki w latach poprzednich, a nie planuje się limitów w 2022 roku, natomiast planuje się kontynuację ich w latach następnych i dla zachowania ciągłości wykazano je w załączniku nr 2 w pozycjach: (1.3.2.2) „Modernizacja budynku komunalnego przy ulicy Tysiąclecia 13 w Nowym Mieście Lubawskim” – limit 2022 – 0,00 zł, limit 2023 – 150 000,00 zł; (1.3.2.3) „Modernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Nowym Mieście Lubawskim” – limit 2022 – 0,00 zł, limit 2023 – 100 000,00 zł, limit 2024 – 2 000 000,00 zł; (1.3.2.4) „Rewitalizacja fragmentu gotyckiego muru obronnego wraz z basztą przy ulicy Kościelnej w Nowym Mieście Lubawskim” – limit 2022 – 0,00 zł, limit 2023 – 4 000 000,00 zł, limit 2024 – 5 000 000,00 zł.