

ZARZĄDZENIE NR 99/2021

BURMISTRZA MIASTA I GMINY NOWE MIASTO NAD PILICĄ
z dnia 15 listopada 2021 roku.

w sprawie przedłożenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2032 Radzie Miejskiej w Nowym Mieście nad Pilicą oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Płocku.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r., poz. 1372, poz. 1834), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. , poz. 305, poz. 1535, poz. 1773).

zarządzam, co następuje:

§ 1

Przekłada się Radzie Miejskiej w Nowym Mieście nad Pilicą projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2022 - 2032 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości.

§ 2

Przekłada się kopię niniejszego zarządzenia wraz z projektem uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2022 - 2032 Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół Zamiejscowy w Płocku celem zaopiniowania.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**UCHWAŁA NR .../.../2021
RADY MIEJSKIEJ W NOWYM MIEŚCIE NAD PILICĄ
z dnia ... grudnia 2021 r.**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2022-2032

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305, poz. 1535, poz. 1773.).

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

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2022-2032 zgodnie z *załącznikiem Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2022-2032* oraz z *załącznikiem Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2022-2025* do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy do:

1. Zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w *załączniku Nr 2*;
- b) 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.
- c) 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 XXX/193/2020 Rady Miejskiej w Nowym Mieście nad Pilicą w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2021 -2032 z dnia 29 grudnia 2020 roku ze zmianami.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		1	1.1	z tego:						1.2	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
				z tego:									
				1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1				
1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	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 x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)									
Lp													
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		
Plan 3 kw. 2021	39 446 408,26	36 351 169,75	6 607 244,00	150 000,00	8 348 181,00	11 120 274,94	10 125 469,81	5 423 000,00	3 095 238,51	251 640,00	2 843 598,51		
Wykonanie 2021	40 627 144,06	37 664 705,55	6 607 244,00	182 000,00	9 222 267,00	11 434 654,74	10 218 539,81	5 423 000,00	2 962 438,51	118 840,00	2 843 598,51		
2022	31 597 788,00	31 385 788,00	5 912 004,00	188 266,00	8 632 491,00	6 109 385,00	10 543 642,00	5 700 000,00	212 000,00	212 000,00	0,00		
2023	32 813 519,00	32 613 519,00	6 230 748,00	195 232,00	9 151 893,00	5 259 385,00	11 776 261,00	5 910 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00		
2024	33 079 515,00	33 029 515,00	6 345 324,00	201 089,00	9 265 209,00	5 336 463,00	11 881 430,00	6 116 860,00	50 000,00	50 000,00	0,00		
2025	34 235 548,00	34 185 548,00	6 567 410,00	208 127,00	9 589 491,00	5 419 740,00	12 400 780,00	6 330 940,00	50 000,00	50 000,00	0,00		
2026	35 379 961,00	35 379 961,00	6 797 270,00	213 330,00	9 925 124,00	5 609 430,00	12 834 807,00	6 552 523,00	0,00	0,00	0,00		
2027	36 441 360,00	36 441 360,00	7 001 188,00	219 730,00	10 222 877,00	5 777 713,00	13 219 852,00	6 749 098,00	0,00	0,00	0,00		
2028	37 534 600,00	37 534 600,00	7 211 223,00	226 322,00	10 529 564,00	5 951 044,00	13 616 447,00	6 951 571,00	0,00	0,00	0,00		
2029	38 585 569,00	38 585 569,00	7 413 138,00	232 659,00	10 824 390,00	6 117 674,00	13 997 708,00	7 146 215,00	0,00	0,00	0,00		
2030	39 550 208,00	39 550 208,00	7 598 466,00	238 475,00	11 095 001,00	6 270 615,00	14 347 650,00	7 324 871,00	0,00	0,00	0,00		
2031	40 538 964,00	40 538 964,00	7 798 428,00	244 437,00	11 372 376,00	6 427 381,00	14 706 342,00	7 507 992,00	0,00	0,00	0,00		
2032	41 552 438,00	41 552 438,00	7 983 138,00	250 548,00	11 656 686,00	6 588 065,00	15 074 000,00	7 695 692,00	0,00	0,00	0,00		

- ¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- ²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- ³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
- ⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydutki ogółem ^x	w tym:										w tym:	
		Wydutki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydutki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
Łp	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 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	
Plan 3 kw. 2021	43 781 691,28	36 832 811,67	14 892 513,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	6 948 879,61	6 948 879,61	0,00	
Wykonanie 2021	40 896 446,08	37 167 566,47	15 036 697,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	3 728 879,61	3 728 879,61	0,00	
2022	36 176 810,00	31 384 559,02	15 628 783,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	4 792 250,98	4 792 250,98	0,00	
2023	31 793 519,00	29 023 519,00	16 128 546,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 770 000,00	2 770 000,00	0,00	
2024	32 059 515,00	29 859 515,00	16 451 117,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	
2025	33 215 548,00	30 615 548,00	16 862 395,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	
2026	34 359 961,00	31 389 961,00	17 283 955,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	2 970 000,00	2 970 000,00	0,00	
2027	35 421 360,00	32 181 360,00	17 716 054,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	3 240 000,00	3 240 000,00	0,00	
2028	36 514 600,00	32 984 600,00	18 158 955,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	3 530 000,00	3 530 000,00	0,00	
2029	37 565 569,00	33 815 569,00	18 612 929,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	3 750 000,00	3 750 000,00	0,00	
2030	38 530 208,00	34 660 208,00	19 078 253,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 870 000,00	3 870 000,00	0,00	
2031	39 518 964,00	35 528 964,00	19 555 209,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 990 000,00	3 990 000,00	0,00	
2032	40 932 438,00	36 422 438,00	20 044 089,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 510 000,00	4 510 000,00	0,00	

z tego:											
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x		na pokrycie deficytu budżetu x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
Wykonanie 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		
Plan 3 kw. 2021	-4 335 283,02	0,00	4 999 677,81	0,00	0,00	2 835 357,31	2 835 357,18	2 164 320,50	1 499 925,84		
Wykonanie 2021	-269 302,02	0,00	14 746 137,43	0,00	0,00	3 413 821,56	269 302,02	11 332 315,87	0,00		
2022	-4 579 022,00	0,00	5 446 943,21	0,00	0,00	3 090 340,26	3 090 340,26	2 356 602,95	1 488 681,74		
2023	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 020 000,00	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:				5	5.1	z tego:		
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x			w tym:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)					kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 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
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	664 394,66	664 394,66	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 754 734,92	664 394,66	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	867 921,21	867 921,21	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota wypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi ^x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x								
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 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	12 112 315,87	0,00	7 568 897,84	7 596 311,55			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	11 332 315,87	0,00	6 690 538,08	6 713 336,39			
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	10 667 921,21	0,00	-481 641,92	2 353 715,39			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	3 090 340,26	10 667 921,21	0,00	497 139,08	3 910 960,64			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 800 000,00	0,00	1 228,98	3 091 569,24			
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 780 000,00	0,00	3 590 000,00	3 590 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 760 000,00	0,00	3 170 000,00	3 170 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 740 000,00	0,00	3 570 000,00	3 570 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 720 000,00	0,00	3 990 000,00	3 990 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 700 000,00	0,00	4 260 000,00	4 260 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 680 000,00	0,00	4 550 000,00	4 550 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 660 000,00	0,00	4 770 000,00	4 770 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 640 000,00	0,00	4 890 000,00	4 890 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	620 000,00	0,00	5 010 000,00	5 010 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 130 000,00	5 130 000,00			

^{b)} Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów 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	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 2019	0,00%	x	28,30%	x	x	x	x		
Wykonanie 2020	0,00%	x	26,22%	x	x	x	x		
Plan 3 kw. 2021	0,00%	-1,31%	-0,32%	x	x	x	x		
Wykonanie 2021	0,00%	2,47%	2,92%	x	x	x	x		
2022	4,42%	0,99%	1,83%	18,07%	19,15%	TAK	TAK		
2023	4,46%	13,86%	14,59%	9,24%	10,32%	TAK	TAK		
2024	4,33%	12,10%	12,28%	5,37%	6,45%	TAK	TAK		
2025	4,17%	13,04%	x	9,57%	9,57%	TAK	TAK		
2026	4,03%	14,01%	x	12,93%	13,47%	TAK	TAK		
2027	3,91%	14,48%	x	10,99%	11,53%	TAK	TAK		
2028	3,70%	14,88%	x	9,60%	10,14%	TAK	TAK		
2029	3,60%	15,15%	x	11,91%	11,91%	TAK	TAK		
2030	3,37%	14,99%	x	13,93%	13,93%	TAK	TAK		
2031	3,28%	14,98%	x	14,09%	14,09%	TAK	TAK		
2032	1,92%	14,82%	x	14,50%	14,50%	TAK	TAK		

Wyszczególnienie

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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:		Wydutki 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		9.1	9.1.1		9.2	9.2.1
Lp	8.1	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 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
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	121 406,00	121 406,00	121 406,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	121 406,00	121 406,00	121 406,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2019	0,00			3 253 115,62	0,00	3 253 115,62	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	87 878,87	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	
Plan 3 kw. 2021	170 100,00	170 100,00	81 575,00	3 511 360,00	162 360,00	3 349 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	170 100,00	170 100,00	81 575,00	2 852 960,00	162 360,00	2 690 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	4 295 240,00	108 240,00	4 187 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające 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 należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)
			spłata zobowiązań wymaganych 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	w tym:					
						wypłaty z tytułu wymaganych poręczeń i gwarancji x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x				
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 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	89 001,64
Plan 3 kw. 2021	664 394,66	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
2022	867 921,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycja oznaczona 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 należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 867 800,00	4 295 240,00	270 000,00	0,00	0,00	1 570 000,00
1.a	- wydatki bieżące				270 600,00	108 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 597 200,00	4 187 000,00	270 000,00	0,00	0,00	1 570 000,00
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:				4 867 800,00	4 295 240,00	270 000,00	0,00	0,00	1 570 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				270 600,00	108 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Plan zagospodarowania przestrzennego Miasta i Gminy Nowe Miasto nad Pilicą - Poprawa zagospodarowania przestrzennego poprzez możliwość dokonywania inwestycji wpływających na rozwój Gminy	Urząd Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą	2021	2022	258 300,00	103 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Strategia Rozwoju Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2021-2028 - Opracowanie dokumentu określającego podstawowe kierunki rozwoju społeczno-gospodarczego Gminy w dłuższym okresie czasu	Urząd Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą	2021	2022	12 300,00	4 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 597 200,00	4 187 000,00	270 000,00	0,00	0,00	1 570 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa budynku przedszkola przy ul. Ogrodowej w Nowym Mieście nad Pilicą - Poprawa infrastruktury edukacyjnej	Urząd Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą	2016	2023	294 600,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	270 000,00
1.3.2.2	Zagospodarowanie sportowo-rekreacyjne działek w rejonie ulic Warszawskiej i Szkolna w Nowym Mieście nad Pilicą - "Miasteczko Drogowe" - Poprawa infrastruktury rekreacyjnej	Urząd Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą	2017	2022	735 250,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00
1.3.2.3	Sieć wodociągowa w ul. Wyzwolenia w Nowym Mieście nad Pilicą - Poprawa infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Nowe Miasto nad Pilicą	Urząd Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą	2020	2022	35 500,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.4	Remont odcinka sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej w ul. Spacerowej w Nowym Mieście nad Pilicą - Poprawa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie gminy Nowe Miasto nad Pilicą	Urząd Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą	2020	2022	107 500,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.5	Sieć wodociągowa z przyłączami we wsi Gostomia (II) - Poprawa infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Nowe Miasto nad Pilicą	Urząd Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą	2020	2022	115 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.6	Budowa ścieżki rowerowej i przebudowa nawierzchni bitumicznej wraz z chodnikami w ciągu drogi powiatowej 1688W Nowe Miasto - Domaniewice - granica województwa (ulica Tomaszowska w Nowym Mieście nad Pilicą) - dokumentacja - Poprawa infrastruktury oraz bezpieczeństwa drogowego na terenie gminy	Urząd Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą	2021	2022	37 000,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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						
1.3.2.7	Modernizacja stadionu miejskiego w Nowym Mieście nad Pilicą - budowa bieżni lekkoatletycznej - Poprawa infrastruktury sportowej na terenie Gminy Nowe Miasto nad Pilicą	Urząd Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą	2021	2022	2 887 750,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa ulicy Leśnej w Nowym Mieście nad Pilicą - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą	2021	2022	384 600,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY NOWE MIASTO NAD PILICĄ NA LATA 2022 - 2032

- OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI -

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305, poz. 1535, poz. 1773) zobowiązuje się Burmistrza Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą do opracowania projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Zgodnie z dyspozycją art. 226 ust. 1 pkt 7 powyżej cytowanej ustawy o finansach publicznych wymaga się aby do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej załączyć objaśnienia przyjętych wartości.

Burmistrz przedkłada projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Radzie Miejskiej w Nowym Mieście nad Pilicą wraz z projektem uchwały budżetowej oraz przesyła projekt uchwały do wiadomości i zaopiniowania Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Płocku.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Nowe Miasto nad Pilicą obejmuje lata 2022 – 2032 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Wieloletnia prognoza finansowa ma na celu przeprowadzenie oceny sytuacji finansowej Gminy Nowe Miasto nad Pilicą przez organy jednostki samorządu terytorialnego, jej mieszkańców, instytucje finansowe oraz organy nadzoru.

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

Przy opracowaniu WPF oparto się na założeniach przyjętych przez Radę Ministrów dotyczących rozwoju gospodarczego Polski stanowiących podstawę do opracowania „Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2021-2024” oraz wytycznych Ministra Finansów:

- „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowy
- „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”.

Konstruując Wieloletnia Prognozę Finansową oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach 2019-2020 i plan budżetu na rok 2021 według stanu na 30 września 2021 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2021 rok.

Dochody i wydatki oraz rozchody na 2022 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej 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:

Wskaźniki makroekonomiczne	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
inflacja średnioroczna (%)	3,3	3,0	2,7	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
realny wzrost PKB (%)	4,6	3,7	3,5	3,5	3,5	3,4	3,3	3,1	2,9	2,8	2,7
kurs walutowy PLN/EUR (zł.)	4,54	4,54	4,54	4,54	4,54	4,54	4,54	4,54	4,54	4,54	4,54

W latach po 2025 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 2022 roku – 3 010,00 zł., wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej o 3,3% (5 922 zł.) spadek przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej – o 0,1 % , a w kolejnym roku o 0,7%. 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 2022 roku planuje się **deficyt budżetowy** w wysokości **4 579 022,00 zł**, który sfinansowany będzie wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości **1 488 681,74 zł.**, oraz niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanymi ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie **3 090 340,26 zł**. Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, to środki, które Gmina otrzymała na podstawie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2020 r. poz. 1842 i Dz. U z 2021 r. poz. 1535) w ramach środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. W 2020 roku była to kwota **600 000,00 zł.** z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn. „(P) Zagospodarowanie sportowo-rekreacyjne działek w rejonie ulic Warszawska i Szkolna w Nowym Mieście nad Pilicą - "Miasteczko Drogowe" oraz w roku 2021 w wysokości **2 490 340,26 zł.** na zadanie pn. „(P) Modernizacja stadionu miejskiego w Nowym Mieście nad Pilicą - budowa bieżni lekkoatletycznej”. Zadania te będą realizowane w 2022 roku.

Natomiast w kolejnych latach tj. 2023-2032 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 2022 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 2022 rok na **dochody** ogółem zaplanowano **31 597 788,00 zł.**, w tym na bieżące – 31 385 788,00 zł. i majątkowe 212 000,00 zł.

Dochody bieżące.

W okresie objętym prognozą, wobec spowolnienia gospodarczego na świecie i w Europie, trudno wyrokować szczególnie wysokie wzrosty w dochodach bieżących. Głównym czynnikiem ryzyka w planowaniu budżetowym jest długość trwania epidemii COVID-19 i ewentualna konieczność blokowania działalności gospodarczej. Przyjęto zatem, bezpiecznie, że będą one rosły średnio między 1,4%-3,5%. 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 2022 rok przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem z dnia 14 października 2021 r. Nr ST3.4750.31.2021 – **8 632 491,00 zł.** (część oświatowa – 6 955 712,00 zł., część wyrównawcza – 1 665 585,00 zł. i część równoważąca – 11 194,00 zł.) W kolejnych latach dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy z 2022 roku i obowiązujące przepisy, które gwarantują utrzymanie co najmniej nominalnego poziomu środków z tytułu subwencji oświatowej w skali kraju z 2021 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 – 5 700 000,00 zł., podatek rolny – 528 800,00 zł., podatek od środków transportowych – 262 500,00 zł. i podatek od czynności cywilnoprawnych – 305 000,00 zł.. Do najważniejszych źródeł dochodów z tytułu opłat (należą wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 1 960 000,00 zł., opłata eksploatacyjna – 90 000,00 zł., opłata targowa – 176 222,00 zł. W 2022 roku i w latach kolejnych zakłada się wzrost 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 tego tytułu przyjęto na rok 2022 w wysokości podanej przez Ministra Finansów – **5 912 004,00 zł.** W latach następnych prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu średnio o ok. 1,4%-3,5%. Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych zostały zaplanowane w wysokości – **188 266,00 zł.**, następnie przeszacowano o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB z uwzględnieniem rozwoju gospodarki lokalnej.

Na rok 2022 **kwotę dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej** przyjęto w wielkości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 22 października 2021 roku – **5 501 203,00 zł.** oraz informacji Krajowego Biura Wyborczego z dn. 20 października 2021r. – **1 628,00 zł.** Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości o ok.

1,4% - 3,5% oraz o kwoty dotacji, które występują w trakcie roku budżetowego min. z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego dla rolników.

Dotacje na zadania własne na rok 2022 przyjęto w wielkości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 23 października 2020 roku – **287 480,00 zł.** Gmina zaplanowała także dotację celową z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego zarówno w budżecie na 2022 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 2022 rok liczba dzieci zaprezentowana w SIO stanowi 179 osób, natomiast kwota roczna dotacji na ten rok – 1 506,00 zł. co daje łączną kwotę **269 574,00 zł.** Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości o ok. 1,4% - 3,5%.

Dochody majątkowe.

W ramach tej grupy dochodów w latach 2022 - 2032 zaplanowane zostały dochody ze sprzedaży majątku.

Wpływy ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. Obniżone tempo wzrostu gospodarczego w ostatnich latach negatywnie wpłynęło na sytuację na lokalnym rynku nieruchomości, co przekłada się na wielkość dochodów z tego tytułu. Dokonano oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż w latach 2022 – 2032.

W 2022 roku prognozuje się **dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 212 000,00 zł.** z tego:

- działka nr 6 - Kolonia Domaniewice o pow. 18400 m. kw. - 151 000,00 zł.,
- działka nr 7/2 -Kolonia Domaniewice o pow. 1000 m. kw. - 8 500,00 zł..
- dz. nr 1210 (pow. 3828 m. kw.), dz.1145/2 (pow. 7445 m. kw.) i dz. 1312 (pow. 8152 m. kw.) - ul. Kolejowa w Nowym Mieście nad Pilicą o łącznej wartości – 47

000,00 zł.

- dz. 146 – ul Góra w Nowym Mieście nad Pilicą o pow. 458 m. kw. – 1 200,00 zł.,
- dz. 53 -Świdrygały o pow. 1700 m. kw.- 4 300,00 zł.

W kolejnych latach 2023 -2024 sprzedaż działek gminnych przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową położonych na terenie miasta Nowe Miasto nad Pilicą – ul. Orzechowa i ul. Morelowa (osiedle „Sady”).

Gmina nadal będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych.

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 2022 - 2032 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne.

Na 2022 rok na wydatki ogółem zaplanowano **36 176 810,00 zł.** , w tym na bieżące – 31 384 559,02 zł. i majątkowe 4 792 250,98 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2021 roku.

Na wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy nie przewiduje się wzrostu w roku 2022. Zakup towarów i usług pozostaje na poziomie przewidywanego wykonania za 2021 rok. Natomiast w kolejnych latach wydatki bieżące z wyżej wymienionych tytułów planuje się o wzrost około 2,5%.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu gminy przyjęto na podstawie zawartych umów bądź zaplanowanych do zawarcia, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza

sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętego kredytu i pożyczki oraz z tytułu wyemitowanych w latach 2018 - 2019 papierów wartościowych. Dla odsetek od istniejącego zadłużenia przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR6M.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym w latach 2022-2023. W roku 2022 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne **4 792 250,98 zł.**

W ramach wieloletniej prognozy finansowej uwagę zwracają zmiany w strukturze źródeł finansowania wydatków majątkowych. Od 2023 roku w znacznym stopniu w finansowaniu zadań inwestycyjnych będą dominować głównie środki własne a głównym źródłem finansowania inwestycji będzie nadwyżka operacyjna.

IV. PROGNOZOWANE ROZCHODY

W opracowywaniu prognozy wykorzystano niezbędne dane dotyczące zawartej umowy pożyczkowej oraz kredytowej, harmonogramów spłat, realizowanych przedsięwzięć, programów projektów oraz zadań.

Na etapie sporządzania wieloletniej prognozy finansowej Gmina Nowe Miasto nad Pilicą posiada jedną zawartą umowę o pożyczkę zaciągniętą w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na zadanie „Przebudowa kanalizacji deszczowej (burzowej) w ulicy Tomaszowskiej (teren osiedla) w Nowym Mieście nad Pilicą – etap II” – 29 932,21 zł. z następującym harmonogramem spłat: w 2022r. –29 932,21 zł. oraz jedną zawartą umowę kredytową - kredyt bankowy długoterminowy BS Przysucha – 137 989,00 zł. z następującym harmonogramem spłat: w 2022 r. – 137 989,00 zł.

Ponadto, 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. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach: w 2022 r. – 300 000,00 zł., w 2023r. -620 000,00 zł., w 2024r. - 620 000,00 zł., w 2025r. - 620 000,00 zł., w 2026r. - 620 000,00 zł., w 2027r. - 620 000,00 zł., w 2028r. - 620 000,00 zł., w 2029r. - 620 000,00 zł., w 2030r. -620 000,00 zł., w 2031r. - 620 000,00 zł., w 2032r. - 620 000,00 zł.

Natomiast, zgodnie z uchwałą Nr V/37/2019 Rady Miejskiej w Nowym Mieście nad Pilicą z dnia 24 stycznia 2019 roku w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu przeprowadzono emisję papierów wartościowych (obligacji) o łącznej wartości 4 130 000,00 zł. Środki uzyskane z emisji przeznaczone zostały na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 3 370 000,00 zł. i spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 760 000,00 zł. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach: w 2022 r. – 400 000,00 zł., w 2023r. -400 000,00 zł., w 2024r. - 400 000,00 zł., w 2025r. - 400 000,00 zł., w 2026r. - 400 000,00 zł., w 2027r. - 400 000,00 zł., w 2028r. - 400 000,00 zł., w 2029r. - 400 000,00 zł., w 2030r. -400 000,00 zł., w 2031r. - 400 000,00 zł..

V. PROGNOZA DŁUGU

Zgodnie z zobowiązującymi przepisami dla budżetu jednostki samorządu terytorialnego od 2014 roku zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Wartość relacji obowiązująca od 2014 roku, w tym po zastosowaniu ustawowych wyłączeń zaprezentowano w tabeli poniżej:

Wskaźnik spłaty zobowiązań	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
----------------------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok)	4,42%	4,46%	4,33%	4,17%	4,03%	3,91%	3,70%	3,60%	3,37%	3,28%	1,92%
2020	4,42%	4,46%	4,33%	4,17%	4,03%	3,91%	3,70%	3,60%	3,37%	3,28%	1,92%
2026	4,42%	4,46%	4,33%	4,17%	4,03%	3,91%	3,70%	3,60%	3,37%	3,28%	1,92%
Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	0,99%	13,86%	12,10%	13,04%	14,01%	14,48%	14,88%	15,15%	14,99%	14,98%	14,82%
2020	1,83%	14,59%	12,28%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
2026	0,99%	13,86%	12,10%	13,04%	14,01%	14,48%	14,88%	15,15%	14,99%	14,98%	14,82%
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)	18,07%	9,24%	5,37%	9,57%	12,93%	10,99%	9,60%	11,91%	13,93%	14,09%	14,50%

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	19,15%	10,32%	6,45%	9,57%	13,47%	11,53%	10,14%	11,91%	13,93%	14,09%	14,50%
Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	31,01%	26,76%	23,46%	19,69%	16,17%	12,90%	9,80%	6,89%	4,15%	1,53%	0,00%

W latach 2022 - 2032 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytu i pożyczki wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowie kredytu i pożyczki a także wykup papierów wartościowych (obligacji wyemitowanych w latach 2018-2019).

W prognozowanych podstawowych wielkościach budżetu, zarówno dochodach jak i wydatkach, w kolejnych latach nie występują znaczne odchylenia. Zastosowano realny wskaźnik wzrostu dochodów bieżących w poszczególnych latach prognozy. Natomiast konstrukcja finansów budżetu gminy po stronie wydatków bieżących jest oszczędna. Wzrost wydatków bieżących w latach 2022-2032 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 2022 - 2032 oscylują w granicach od kwoty około 2 200 000,00 zł. do kwoty 4 972 000,00 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.

VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA

W 2022 na przedsięwzięcia objęte Wieloletnią Prognozą Finansową przeznaczono kwotę **4 295 240,00 zł.** zł. z tego na:

- wydatki bieżące – 108 240,00 zł.
- wydatki majątkowe 4 187 000,00 zł.

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

W zakresie **wydatków bieżących** na przedsięwzięcia w 2022 roku w ramach **wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe** zaplanowano:

- „Plan zagospodarowania przestrzennego Miasta i Gminy Nowe Miasto nad Pilicą - Poprawa zagospodarowania przestrzennego poprzez możliwość dokonywania inwestycji wpływających na rozwój Gminy” – 103 320,00 zł.,
- „Strategia Rozwoju Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2021-2028 - Opracowanie dokumentu określającego podstawowe kierunki rozwoju społeczno-gospodarczego Gminy w dłuższym okresie czasu” – 4 920,00 zł.,

W zakresie **wydatków majątkowych** na przedsięwzięcia w 2022 roku w ramach **wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe** zaplanowano:

- „Zagospodarowanie sportowo-rekreacyjne działek w rejonie ulic Warszawska i Szkolna w Nowym Mieście nad Pilicą - "Miasteczko Drogowe" - Poprawa infrastruktury rekreacyjnej” – 710 000,00 zł.,
- Sieć wodociągowa w ul. Wyzwolenia w Nowym Mieście nad Pilicą - Poprawa infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Nowe Miasto nad Pilicą” – 30

000,00 zł.

- „Remont odcinka sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej w ul. Spacerowej w Nowym Mieście nad Pilicą - Poprawa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie gminy Nowe Miasto nad Pilicą” – 100 000,00 zł.,
- „Sieć wodociągowa z przyłączami we wsi Gostomia (II) - Poprawa infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Nowe Miasto nad Pilicą” – 100 000,00 zł.,
- „Budowa ścieżki rowerowej i przebudowa nawierzchni bitumicznej wraz z chodnikami w ciągu drogi powiatowej 1688W Nowe Miasto - Domaniewice – granica województwa (ulica Tomaszowska w Nowym Mieście nad Pilicą) - dokumentacja - Poprawa infrastruktury oraz bezpieczeństwa drogowego na terenie gminy” – 37 000,00 zł.
- „Modernizacja stadionu miejskiego w Nowym Mieście nad Pilicą - budowa bieżni lekkoatletycznej - Poprawa infrastruktury sportowej na terenie Gminy Nowe Miasto nad Pilicą” – 2 850 000,00 zł.,
- „Przebudowa ulicy Leśnej w Nowym Mieście nad Pilicą - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy” – 360 000,00 zł

Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2022 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 2022. W tym przypadku nie określono limitu zobowiązań dla tych zadań.