

Projekt

z dnia 13 grudnia 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR VIII/.../2024
RADY GMINY NOWE MIASTO LUBAWSKIE**

z dnia 19 grudnia 2024 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto Lubawskie na lata 2025 - 2034

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 (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 i pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2025 - 2034, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Określa się przedsięwzięcia, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Określa się objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4. Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2, do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2,
- 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, w związku ze zmianami tego przedsięwzięcia, zgodnie z art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

§ 5. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do 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.

§ 6. Uchyla się Uchwałę Nr LIV/495/2023 Rady Gminy Nowe Miasto Lubawskie z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto Lubawskie na lata 2024 – 2034, z późniejszymi zmianami.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Nowe Miasto Lubawskie.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

Przewodnicząca Rady Gminy

Edyta Gorzka

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr .../.../2024 Rady Gminy Nowe Miasto Lubawskie z dnia 19 grudnia 2024 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x,3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	67 721 907,27	55 468 361,16	20 280 768,66	226 114,22	17 475 010,88	8 902 931,20	8 583 536,20	4 100 000,00	12 253 546,11	1 000 000,00	11 253 546,11
2026	64 085 000,00	55 585 000,00	20 900 000,00	232 000,00	18 000 000,00	9 100 000,00	7 353 000,00	4 200 000,00	8 500 000,00	250 000,00	8 250 000,00
2027	66 189 000,00	57 189 000,00	21 500 000,00	239 000,00	18 500 000,00	9 400 000,00	7 550 000,00	4 400 000,00	9 000 000,00	250 000,00	8 750 000,00
2028	68 617 000,00	59 117 000,00	22 100 000,00	247 000,00	19 000 000,00	9 700 000,00	8 070 000,00	4 600 000,00	9 500 000,00	250 000,00	9 250 000,00
2029	71 474 000,00	61 474 000,00	22 800 000,00	254 000,00	19 600 000,00	10 000 000,00	8 820 000,00	4 800 000,00	10 000 000,00	250 000,00	9 750 000,00
2030	73 432 000,00	62 932 000,00	23 500 000,00	262 000,00	20 200 000,00	10 200 000,00	8 770 000,00	5 000 000,00	10 500 000,00	250 000,00	10 250 000,00
2031	76 039 000,00	65 039 000,00	24 200 000,00	269 000,00	20 800 000,00	10 500 000,00	9 270 000,00	5 200 000,00	11 000 000,00	250 000,00	10 700 000,00
2032	78 098 000,00	66 598 000,00	24 900 000,00	278 000,00	21 500 000,00	10 800 000,00	9 120 000,00	5 100 000,00	11 500 000,00	250 000,00	11 200 000,00
2033	80 256 000,00	68 256 000,00	25 600 000,00	286 000,00	22 100 000,00	11 200 000,00	9 070 000,00	5 200 000,00	12 000 000,00	250 000,00	11 700 000,00
2034	82 645 000,00	70 145 000,00	26 400 000,00	295 000,00	22 800 000,00	11 600 000,00	9 050 000,00	5 400 000,00	12 500 000,00	250 000,00	12 200 000,00

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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	73 447 464,47	46 577 655,55	20 505 301,93	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	26 869 808,92	26 869 808,92	1 658 448,20
2026	61 115 000,00	47 100 000,00	20 900 000,00	0,00	0,00	1 430 000,00	0,00	0,00	0,00	14 015 000,00	14 015 000,00	0,00
2027	63 429 000,00	48 500 000,00	21 300 000,00	0,00	0,00	1 190 000,00	0,00	0,00	0,00	14 929 000,00	14 929 000,00	0,00
2028	66 097 000,00	50 000 000,00	21 700 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	16 097 000,00	16 097 000,00	0,00
2029	68 974 000,00	51 500 000,00	22 200 000,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	17 474 000,00	17 474 000,00	0,00
2030	70 932 000,00	53 000 000,00	22 600 000,00	0,00	0,00	711 000,00	0,00	0,00	0,00	17 932 000,00	17 932 000,00	0,00
2031	73 539 000,00	54 600 000,00	23 000 000,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	18 939 000,00	18 939 000,00	0,00
2032	75 598 000,00	56 300 000,00	23 500 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	19 298 000,00	19 298 000,00	0,00
2033	78 056 000,00	58 000 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	20 056 000,00	20 056 000,00	0,00
2034	80 795 000,00	59 700 000,00	24 500 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	21 095 000,00	21 095 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
				w tym:		w tym:		w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	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
2025	-5 725 557,20	0,00	8 375 557,20	3 650 000,00	3 650 000,00	287 840,00	287 840,00	4 437 717,20	1 787 717,20
2026	2 970 000,00	2 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 760 000,00	2 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 520 000,00	2 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 850 000,00	1 850 000,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 970 000,00	2 970 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 760 000,00	2 760 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 520 000,00	2 520 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	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:						Kwota długu ^X	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:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą 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
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^A						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 300 000,00	0,00	8 890 705,61	13 616 262,81	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	19 330 000,00	0,00	8 485 000,00	8 485 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	16 570 000,00	0,00	8 689 000,00	8 689 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 050 000,00	0,00	9 117 000,00	9 117 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 550 000,00	0,00	9 974 000,00	9 974 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 050 000,00	0,00	9 932 000,00	9 932 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 550 000,00	0,00	10 439 000,00	10 439 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 050 000,00	0,00	10 298 000,00	10 298 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 850 000,00	0,00	10 256 000,00	10 256 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 445 000,00	10 445 000,00	

^{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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 225 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	8,48%	22,81%	x	27,26%	27,96%	TAK	TAK
2026	9,47%	21,33%	x	24,93%	25,98%	TAK	TAK
2027	8,27%	20,67%	x	24,35%	25,40%	TAK	TAK
2028	7,12%	20,47%	x	23,37%	24,42%	TAK	TAK
2029	6,51%	21,03%	x	22,22%	23,27%	TAK	TAK
2030	6,09%	20,18%	x	21,34%	22,39%	TAK	TAK
2031	5,59%	20,15%	x	20,66%	21,71%	TAK	TAK
2032	5,20%	19,17%	x	20,95%	20,95%	TAK	TAK
2033	4,28%	18,40%	x	20,43%	20,43%	TAK	TAK
2034	3,35%	18,03%	x	20,01%	20,01%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:			w tym:			w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	652 483,73	652 483,73	652 483,73	245 732,00	245 732,00	245 732,00	1 084 489,73	1 084 489,73	909 800,49
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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	4 675 165,22	4 675 165,22	3 996 202,88	24 556 528,45	1 338 917,73	23 217 610,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 752 000,00	2 752 000,00	2 339 200,00	11 636 667,66	104 428,00	11 532 239,66	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 754 428,00	4 428,00	2 750 000,00	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi i o dsetkami i dyskontem, odpowiedn io emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych do dochodów jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
2025	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy 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.

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

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

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr VIII//2024
Rady Gminy Nowe Miasto Lubawskie
z dnia 19 grudnia 2024 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				44 127 840,52	24 556 528,45	11 636 667,66	2 754 428,00	0,00	38 663 768,12
1.a	- wydatki bieżące				1 802 361,73	1 338 917,73	104 428,00	4 428,00	0,00	1 438 917,73
1.b	- wydatki majątkowe				42 325 478,79	23 217 610,72	11 532 239,66	2 750 000,00	0,00	37 224 850,39
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:				8 747 106,95	5 759 654,95	2 752 000,00	0,00	0,00	8 510 654,95
1.1.1	- wydatki bieżące				1 204 649,73	1 084 489,73	0,00	0,00	0,00	1 084 489,73
1.1.1.1	Zwiększenie bezpieczeństwa teleinformatycznego Gminy Nowe Miasto Lubawskie	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2023	2025	347 166,00	339 166,00	0,00	0,00	0,00	339 166,00
1.1.1.2	Jak się uczyć, żeby się nauczyć - projekt edukacyjny wspierający uczniów i nauczycieli w Gminie Nowe Miasto Lubawskie"	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2024	2025	857 483,73	745 323,73	0,00	0,00	0,00	745 323,73
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 542 457,22	4 675 165,22	2 752 000,00	0,00	0,00	7 426 165,22
1.1.2.1	Budowa zbiornika retencyjnego w Pacółtowie	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2024	2025	331 457,22	216 657,22	0,00	0,00	0,00	216 657,22
1.1.2.2	Kompleksowe zaopatrzenie w wodę Gminy Nowe Miasto Lubawskie z budową stacji uzdatniania wody w Mszanowie	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2024	2026	6 871 000,00	4 119 000,00	2 752 000,00	0,00	0,00	6 871 000,00
1.1.2.3	Zwiększenie bezpieczeństwa teleinformatycznego Gminy Nowe Miasto Lubawskie	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2023	2025	340 000,00	339 508,00	0,00	0,00	0,00	338 508,00
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				35 380 733,57	18 796 873,50	8 884 667,66	2 754 428,00	0,00	30 153 113,17
1.3.1	- wydatki bieżące				597 712,00	254 428,00	104 428,00	4 428,00	0,00	354 428,00
1.3.1.1	Projekty miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego - realizacja polityki przestrzennej gminy	Urząd Gminy Nowe Miasto Lubawskie z/s w Mszanowie	2021	2026	430 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.2	Umowa na świadczenie usług doradczych w zakresie przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na dostawę energii elektrycznej w trybie przetargu nieograniczonego oraz zarządzania zakupami energii	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2023	2027	17 712,00	4 428,00	4 428,00	4 428,00	0,00	4 428,00
1.3.1.3	Opracowanie planu ogólnego gminy Nowe Miasto Lubawskie	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2024	2025	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				34 783 021,57	18 542 445,50	8 780 239,66	2 750 000,00	0,00	29 798 685,17
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Radomno (uzbrojenie działek gminnych przy PKP i do tartaku)	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2024	2025	365 500,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00

1.3.2.2	Rozbudowa sieci wodociągowej ul. Kościelna Jamielnik	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2025	2026	110 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Bratian (ul. Długa i ul. Górna - osiedla)	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2025	2026	347 000,00	85 000,00	250 000,00	0,00	0,00	335 000,00
1.3.2.4	Kompleksowe zaopatrzenie w wodę Gminy Nowe Miasto Lubawskie z budową stacji uzdatniania wody w Gwiżdżinach	Urząd Gminy Nowe Miasto Lubawskie z/s w Mszanowie	2022	2025	8 275 000,00	5 930 000,00	0,00	0,00	0,00	5 930 000,00
1.3.2.5	Budowa sieci wodociągowej do strefy usługowej w Bratianie	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2023	2025	265 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.6	Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Gwiżdżyny	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2024	2025	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.7	Budowa sieci wodociągowej w Skarlinie (na Śluzkę)	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2025	2026	115 000,00	15 000,00	100 000,00	0,00	0,00	115 000,00
1.3.2.8	Rozbudowa sieci wodociągowej w Pacółtownie ul. Sielska	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2025	2026	110 000,00	10 000,00	100 000,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.9	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Łąki Bratiańskie (Nad Drwęcą)	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2025	2026	110 000,00	10 000,00	100 000,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.10	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nawra-Ustronie (ul. Myśliwska)	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2025	2027	110 000,00	10 000,00	0,00	100 000,00	0,00	110 000,00
1.3.2.11	Budowa sieci wodociągowej do strefy usługowej w Łąkach Bratiańskich	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2025	2027	162 000,00	12 000,00	0,00	150 000,00	0,00	162 000,00
1.3.2.12	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej do strefy usługowej w Bratianie	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2023	2025	510 000,00	495 000,00	0,00	0,00	0,00	495 000,00
1.3.2.13	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Kaczek - Bratian	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2024	2025	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.14	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej - Nawra - Ustronie (ul. Myśliwska)	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2024	2025	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.15	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Gwiżdżyny	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2024	2025	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00
1.3.2.16	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Pacółtownie ul. Sielska	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2025	2027	210 000,00	10 000,00	0,00	200 000,00	0,00	210 000,00
1.3.2.17	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Mszanowo	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2025	2027	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00
1.3.2.18	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Łąki Bratiańskie (Nad Drwęcą)	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2025	2027	215 000,00	15 000,00	0,00	200 000,00	0,00	215 000,00
1.3.2.19	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej do strefy usługowej w Łąkach Bratiańskich	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2025	2027	216 000,00	16 000,00	0,00	200 000,00	0,00	216 000,00
1.3.2.20	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej ul. Kościelna Jamielnik	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2025	2027	320 000,00	20 000,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00
1.3.2.21	Przebudowa/rozbudowa drogi gminnej nr 181047N Gwiżdżyny – Tylice – etap I (Gwiżdżyny – ścieżka rowerowa)	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2023	2025	147 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00
1.3.2.22	Rozbudowa/przebudowa dróg gminnych nr 181008N oraz 181027N na odcinku Gryżliny - Chrośle	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2023	2025	221 600,00	30 800,00	0,00	0,00	0,00	30 800,00
1.3.2.23	Rozbudowa/przebudowa drogi gminnej nr 181008N Lekarty - Gryżliny na odcinku od drogi powiatowej nr 1315N do Lekart	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2023	2025	125 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.24	Rozbudowa drogi gminnej nr 181040N wraz z drogą rowerową w Pacółtownie	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2023	2025	325 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.25	Rozbudowa drogi gminnej nr 181006N na odcinku Radomno-Gryżliny - etap I	Urząd Gminy Nowe Miasto Lubawskie z/s w Mszanowie	2022	2026	5 657 121,65	2 300 000,00	3 130 239,66	0,00	0,00	5 430 239,67

1.3.2.26	Rozbudowa drogi gminnej nr 181066N w Bratianie (do centrum handlowo-usługowego)	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2023	2025	3 077 304,00	2 955 304,00	0,00	0,00	0,00	2 955 304,00
1.3.2.27	Rozbudowa drogi gminnej nr 181066N w Bratianie (łącznik z ulicą Kościelną)	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2024	2025	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00
1.3.2.28	Rozbudowa ulicy Grunwaldzkiej, Kościelnej i Sosnowej w Bratianie o drogę rowerową	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2024	2025	152 000,00	142 000,00	0,00	0,00	0,00	142 000,00
1.3.2.29	Budowa drogi wraz z drogą pieszo - rowerową w Bratianie	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2025	2026	307 750,40	289 060,40	0,00	0,00	0,00	289 060,40
1.3.2.30	Rozbudowa ulicy Myśliwskiej i Ustronie w Nawrze	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2024	2025	65 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.31	Rozbudowa drogi gminnej nr 181030N (ul. Grunwaldzka w Bratianie)	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2024	2025	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00
1.3.2.32	Odprowadzenie wód deszczowych i roztopowych z działek 157/23, 158/8, 157/44 i 157/63 obręb geodezyjny Radomno wraz z pozwoleniem wodnoprawnym i pozwoleniem na budowę	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2025	2027	39 100,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.33	Budowa dwóch wolnostojących baneów reklamowych (w Bratianie i w Pacótkowie)	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2025	2026	35 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.34	Kompleksowa termomodernizacja budynku Urzędu Gminy, Ośrodka Pomocy Społecznej i Gminnego Centrum Kultury	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2024	2025	158 569,42	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.35	Wykonanie sieci LAN w Szkole Podstawowej w Jamielniku	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II W JAMIELNIKU	2025	2026	160 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.36	Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej Zespołu Szkół im. Rodu Działyńskich w Bratianie	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2024	2026	1 791 993,00	1 421 993,00	300 000,00	0,00	0,00	1 721 993,00
1.3.2.37	Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej Społecznej Szkoły Podstawowej im. Janusza Korczaka w Tylicach	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2025	2026	462 843,10	276 866,10	100 000,00	0,00	0,00	376 866,10
1.3.2.38	Budowa żłobka w Jamielnku	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2024	2025	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.39	Budowa oświetlenia drogowego ulic Grunwaldzkiej, Kościelnej, Sportowej, Osiedlowej, Ogrodowej, Welskiej i Sosnowej (do wiaduktu) w miejscowości Bratian, gm. Nowe Miasto Lubawskie	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2023	2025	10 500,00	10 500,00	0,00	0,00	0,00	10 500,00
1.3.2.40	Budowa linii kablowej oświetlenia drogowego ul. Jana Pawła II, Kościelna, Podleśna, Szkolna, Miodowa, Lipowa, Ogrodowa w Jamielniku	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2023	2025	65 600,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.41	Budowa urządzenia wodnego - zbiornika retencyjnego w Jamielniku	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2025	2026	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.42	Budowa Centrum Organizacji Społecznych w Jamielniku wraz z rozbudową, przebudową i termomodernizacją istniejącej części budynku świetlicy	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2024	2025	109 000,00	109 000,00	0,00	0,00	0,00	109 000,00
1.3.2.43	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Pustkach	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2025	2026	200 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.44	Kompleksowa termomodernizacja budynków Gminy Nowe Miasto Lubawskie (świetlica wiejska Kaczek i Skarlin oraz biblioteka Gwiżdżyny)	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2024	2026	613 000,00	518 000,00	0,00	0,00	0,00	518 000,00
1.3.2.45	Adaptacja kompleksu zabytkowych budynków - dworca kolejowego i budynków gospodarczych w Bratianie na cele społeczno-gospodarcze	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2024	2025	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.46	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko-Orlik 2012" w Bratianie	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2025	2026	487 422,00	481 422,00	0,00	0,00	0,00	481 422,00

1.3.2.47	Program "Ciepłe mieszkanie" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej w lokalach mieszkalnych	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2024	2025	1 007 000,00	517 500,00	0,00	0,00	0,00	517 500,00
1.3.2.48	Budowa wodociągu na Szeplerzynę w Jamielniku	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2025	2026	628 500,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.49	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nawra/Pręgowizna - Jezioro Skarlińskie	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2025	2026	315 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.50	Rozbudowa sieci wodociągowej na osiedlu mieszkaniowym Bagno - Jamielnik	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2025	2027	123 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	23 000,00
1.3.2.51	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na osiedlu mieszkaniowym Bagno - Jamielnik	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2026	2027	223 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	23 000,00
1.3.2.52	Budowa kanalizacji sanitarnej w Jamielniku ul. Jana Pawła II	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2025	2027	527 675,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
1.3.2.53	Przebudowa drogi gminnej nr 181007N i 181003N łączących Jamielnik z Lekartami - etap I	Urząd Gminy Nowe Miasto Lubawskie z/s w Mszanowie	2022	2026	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00
1.3.2.54	Rozbudowa ul. Mszanowskiej w Pacóttowie	Urząd Gminy Nowe Miasto Lubawskie z/s w Mszanowie	2021	2026	1 267 543,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.55	Budowa budynku mieszkalnego szeregowego - mieszkania socjalne i komunalne na terenie Gminy Nowe Miasto Lubawskie - etap II budowa 3 segmentów	Urząd Gminy Nowe Miasto Lubawskie z/s w Mszanowie	2022	2027	510 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
1.3.2.56	Kompleksowa termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Pacóttowie	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2025	2027	470 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	400 000,00
1.3.2.57	Kompleksowa termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Chroślu	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2025	2027	470 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	400 000,00
1.3.2.58	Kompleksowa termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Tylicach	Gmina Nowe Miasto Lubawskie	2025	2027	470 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	400 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025 - 2034 Gminy Nowe Miasto Lubawskie

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Nowe Miasto Lubawskie została opracowana zgodnie z przepisami art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Obejmuje okres od 2025 do 2034 roku, uwzględniając prognozę kwoty długu, która stanowi integralną część prognozy i dotyczy zarówno zobowiązań już zaciągniętych, jak i planowanych do zaciągnięcia. Załączniki nr 1 i nr 2 sporządzono zgodnie ze wzorem określonym w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r., poz. 83). Załącznik nr 1 obejmuje projekt budżetu na 2025 rok oraz prognozę finansową na lata 2026-2034.

Podstawową zasadą przy sporządzaniu prognozy jest równoległe opracowanie uchwały budżetowej, co zapewnia ich wzajemną spójność. Wartości przyjęte w prognozie finansowej powinny być zgodne z wartościami zawartymi w uchwale budżetowej, szczególnie w zakresie wyniku budżetu, przychodów, rozchodów oraz długu Gminy. Prezentowany projekt prognozy jest zgodny z projektem uchwały budżetowej na 2025 rok. Dochody i wydatki w prognozie zostały oszacowane na podstawie analiz historycznych danych o dochodach i wydatkach Gminy, prognoz makroekonomicznych oraz zmianach przepisów prawa, w szczególności ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych, w prognozie finansowej Gminy Nowe Miasto Lubawskie na każdy rok obejmujący prognozę uwzględniono następujące informacje:

- dochody bieżące i wydatki bieżące, w tym na obsługę długu,
- dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe,
- wynik budżetu,
- sposób pokrycia planowanego deficytu w 2025 roku oraz przeznaczenie nadwyżki w latach 2026-2034,
- przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem spłaty długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- kwotę długu Gminy oraz sposób sfinansowania jego spłaty, a także spełnienie relacji wynikających z art. 242-244 ustawy o finansach publicznych,
- kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Dochody

W roku 2025 dochody bieżące planowano biorąc pod uwagę wykonanie dochodów w latach wcześniejszych, poziom przewidywanego wykonania roku 2024, zmiany stawek podatkowych oraz obecną sytuację gospodarczą kraju. Dochody budżetowe zaplanowano uwzględniając zmiany wynikające ze zmiany ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w zakresie wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych oraz zasad kalkulacji subwencji ogólnej. Na 2025 rok subwencje oraz wpływy z podatku PIT i CIT przyjęto w kwotach podanych przez Ministra Finansów. Dotacje bieżące zaplanowano w wysokości podanej przez Warmińsko – Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie oraz Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Elblągu.

W latach 2026 – 2034 założono wzrost dochodów bieżących na poziomie ok. 3 %. Planując dochody i wydatki w tych latach oparto się głównie na własnych prognozach a także na analizie prognoz podstawowych wskaźników makroekonomicznych.

Dochody majątkowe w 2025 roku zaplanowano w oparciu o przyznane dofinansowania na realizację zadań inwestycyjnych oraz planowane do pozyskania dotacje z szczegółowością przedstawioną w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej na 2025 rok. Dokonano oszacowania wpływów ze sprzedaży majątku w wysokości 1 000 000,00 zł w 2025 roku, zaś w latach 2026 - 2034 w wysokości 250 000,00 zł.

Wydatki

Wydatki ogółem zaplanowano w całym okresie wieloletniej prognozy finansowej biorąc pod uwagę źródła ich pokrycia oraz dane makroekonomiczne do planowania wartości budżetowych. Prognoza wydatków bieżących od 2025 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia dotyczące wzrostu poziomu cen i usług, kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych w kolejnych latach prognozy niezbędnych do obsługi i spłaty długu.

Planując wysokość wydatków bieżących kierowano się wymaganiami art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych oraz koniecznością zabezpieczenia środków na niezbędne wydatki na poziomie zapewniającym prawidłowe funkcjonowanie Gminy.

W kolejnych latach planuje się wzrost wydatków bieżących na poziomie ok. 3 %.

Wydatki majątkowe zaplanowano z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. W roku 2025 zaplanowano środki na realizację zadań na które pozyskano zewnętrzne dofinansowanie, zaplanowano wkład własny na realizację zadań, na które złożono wnioski o dofinansowanie oraz zabezpieczono środki na zadania, które uznano za priorytetowe. W kolejnych latach, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych wymagających dofinansowania zewnętrznego, założono wydatki majątkowe jednoroczne, realizowane w miarę możliwości finansowych budżetu Gminy.

Wynik budżetu, finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycją „Dochody ogółem” a pozycją „Wydatki ogółem”. Zaplanowano, iż rok budżetowy 2025 zamknie się deficytem budżetu w wysokości **5 725 557,20 zł**. Źródłem sfinansowania deficytu roku 2025 będą:

- przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 287 840,00 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1 787 717,20 zł,
- środki z zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 3 650 000,00 zł.

Prognozowane wyniki budżetów w latach następnych od 2026 – 2034 roku są dodatnie a prognozowane środki finansowe pochodzące z nadwyżek w poszczególnych latach przeznaczane będą na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań gminy (kredytów, pożyczek).

Przychody

W roku 2025 zaplanowano przychody w łącznej kwocie 8 375 557,20 zł. Kwotę 3 650 000,00 zł stanowią środki planowane do zaciągnięcia z tytułu kredytu i pożyczki. Kwota 287 840,00 zł to przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, zaś kwota 4 437 717,20 zł to planowane wolne środki z roku 2024.

Rozchody

Rozchody związane ze spłatą długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek i obligacji oraz planowanego do zaciągnięcia w 2025 roku kredytu i pożyczki. W 2025 roku rozchody zaplanowano w wysokości **2 650 000,00 zł**. Rozchody na lata następne zaprezentowane zostały w kol. 5 w/w zgodnie z harmonogramami spłat kredytów, pożyczek oraz wykupu obligacji.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Kwoty te zaprezentowane zostały w wieloletniej prognozie finansowej w kol.6.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem.

Na koniec 2024 roku kwota długu zaplanowana została na poziomie 21 300 000,00 zł. Uwzględniając spłaty rat kredytów, pożyczek i wykup obligacji dokonane w ciągu 2025 roku, oraz zaplanowane zaciągnięcie nowych zobowiązań finansowych, kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie **22 300 000,00 zł**.

Relacja równoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy

W całym okresie prognozy finansowej poziom nadwyżki operacyjnej określono w wysokości ok. 8,5 -10,5 mln zł. Pozwala to na spłatę zobowiązań, finansowanie inwestycji bądź zapewnienie wkładu własnego do inwestycji realizowanych ze środków zewnętrznych oraz na utrzymanie stabilności finansowej Gminy.

Indywidualny wskaźnik zadłużenia

Spełnienie relacji o której mowa w art. 243 po uwzględnieniu art. 244 ustawy o finansach publicznych przedstawiono w załączniku nr 1 do Uchwały (wiersz 8-8.4.1). Indywidualny wskaźnik zadłużenia stanowi określenie dla reguły limitowania zadłużenia samorządu terytorialnego. Zgodnie z przepisami organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym nie zostałaby zachowana relacja wynikająca ze wzoru na indywidualny wskaźnik zadłużenia. W wieloletniej prognozie finansowej zaprojektowane wartości dochodów i wydatków, rozchodów mających wpływ na kształtowanie relacji indywidualnego wskaźnika zadłużenia jednostki samorządu terytorialnego wyznaczają wartości:

1. określone po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny),

2. dopuszczalnego limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy i w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy, w kwotach umożliwiających spełnienie wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla wszystkich lat wieloletniej prognozy finansowej.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań w 2025 roku wynosi **8,48 %** zaś dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi **27,96 %**. Wskaźniki spłat zadłużenia Gminy ustalone są na bezpiecznym poziomie. Zadłużenie gminy i jego spłata pozwala na realizację planowanych zadań inwestycyjnych, zarówno rocznych, jak i wieloletnich.

Przedsięwzięcia planowane do realizacji w ramach budżetu Gminy w latach 2025 – 2034

Wszystkie przedsięwzięcia w poszczególnych grupach zaprezentowane zostały w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe. W kolumnie 7 wykazu przedsięwzięć przedstawiono łączne nakłady finansowe obejmujące wydatki już poniesione w latach poprzednich oraz wydatki planowane do poniesienia w kolejnych latach, w których realizowane będą przedsięwzięcia. Wykaz przedsięwzięć stanowi integralną część uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto Lubawskie i przedstawia odrębnie dla każdego przedsięwzięcia informacje dotyczące: nazwy, jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację wykonywania przedsięwzięcia, okresu realizacji i łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków w poszczególnych latach oraz limitu zobowiązań. Powyższe przedsięwzięcia Gmina Nowe Miasto Lubawskie realizować będzie jako zadania kontynuowane i nowo rozpoczynane. Szczegółowe wartości przypadające na lata wieloletniej prognozy finansowej oraz limity zobowiązań przedstawione zostały w załączniku przedsięwzięć.

Uzasadnienie

Niniejszy projekt zawiera autopoprawkę do projektu WPF, która wprowadza poniższe zmiany:

1) W załączniku nr 2 stanowiącym wykaz przedsięwzięć dokonano zmian:

- W związku z otrzymaniem dofinansowania na realizację projektu pn. "Kompleksowe zaopatrzenie w wodę Gminy Nowe Miasto Lubawskie z budową stacji uzdatniania wody w Mszanowie" zadanie przeniesiono do zadań realizowanych z udziałem środków unijnych z limitem planem wydatków w wysokości 6 871 000,00 zł z czego w roku 2025 - 4 119 000,00 zł i w roku 2026 - 2 752 000,00 zł. Wprowadzone kwoty uwzględniają wyniki rozstrzygniętego przetargu. Wartość dofinansowania wynosi 85% kosztów kwalifikowalnych zadania.

- W związku z przesunięciami w realizacji projektu współfinansowanego ze środków unijnych pn. „Zwiększenie bezpieczeństwa teleinformatycznego Gminy Nowe Miasto Lubawskie” dokonano zwiększenia planu wydatków na rok 2025 o kwotę 483 674,00 zł, przy jednoczesnym zmniejszeniu planu wydatków o tę samą kwotę w roku 2024.

- Zwiększono plan wydatków na zadanie pn. "Rozbudowa/przebudowa dróg gminnych nr 181008N oraz 181027N na odcinku Gryźliny - Chroście" o kwotę 5 800,00 zł z przeznaczeniem na zapłatę opłaty legalizacyjnej za urządzenie wodne na rzecz Wód Polskich.

- Zabezpieczono środki na 2025 rok w wysokości 20 000,00 zł z przeznaczeniem na wykonanie dokumentacji projektowej zadania pn. "Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej ul. Kościelna Jamielnik", która nie zostanie zrealizowana w 2024 roku.

- Wprowadzono do załącznika pominięte pierwotnie zadanie pn. "Kompleksowa termomodernizacja budynku Urzędu Gminy, Ośrodka Poczy Społecznej i Gminnego Centrum Kultury,, z limitem wydatków na rok 2025 w wysokości 150 000,00 zł.

- Zwiększono limit wydatków na zadanie bieżące związane ze świadczeniem usług doradczych w zakresie przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na dostawę energii elektrycznej w trybie przetargu nieograniczonego oraz zarządzania zakupami energii o kwotę 4 428,00 zł, jednocześnie wydłużając okres realizacji do roku 2027.

2) W załączniku nr 1 w roku 2025 zmieniono kwoty dochodów i wydatków dostosowując je do dokonanych zmian w projekcie budżetu na 2025 rok, w wyniku których planowane dochody zostały zwiększone o kwotę 3 787 166,20 zł, natomiast planowane wydatki o kwotę 4 128 474,00 zł. W wyniku wprowadzonych zmian deficyt budżetu wzrósł o kwotę 341 307,80 zł, a jego pokrycie zaplanowano z dodatkowych wolnych środków przewidzianych na rok 2024.