

PROJEKT Uchwały
Rady Miejskiej w Nowej Soli
z dnia2024 roku

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Sól-Miasto
wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2041.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.)

uchwala się, co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowa Sól - Miasto wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2041, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025–2028, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Prezydenta Miasta do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.
2. 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 w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.
3. 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.
4. Przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 3 uchwały kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta.

§ 5. Traci moc uchwała nr LXXIX/682/23 Rady Miejskiej w Nowej Soli z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Sól-Miasto wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2041.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i podlega podaniu do wiadomości publicznej w Biuletynie Informacji Publicznej.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 3/2025
z dnia 2024-11-15

| 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: | z podatku od nieruchomości | | ze sprzedaży majątku ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| 2025 | 266 013 219,00 | 232 198 623,00 | 111 854 853,17 | 6 896 826,03 | 0,00 | 26 637 768,00 | 86 809 175,80 | 49 000 000,00 | 33 814 596,00 | 11 610 000,00 | 21 754 596,00 | |
| 2026 | 285 896 136,00 | 246 827 136,00 | 118 901 709,00 | 7 331 326,00 | 0,00 | 28 315 947,00 | 92 278 154,00 | 52 087 000,00 | 39 069 000,00 | 6 000 000,00 | 33 069 000,00 | |
| 2027 | 258 688 777,00 | 254 478 777,00 | 122 587 662,00 | 7 558 597,00 | 0,00 | 29 193 741,00 | 95 138 777,00 | 53 701 697,00 | 4 210 000,00 | 1 450 000,00 | 2 760 000,00 | |
| 2028 | 262 924 184,00 | 261 604 184,00 | 126 020 117,00 | 7 770 238,00 | 0,00 | 30 011 166,00 | 97 802 663,00 | 55 205 345,00 | 1 320 000,00 | 0,00 | 1 320 000,00 | |
| 2029 | 268 929 102,00 | 268 929 102,00 | 129 548 680,00 | 7 987 805,00 | 0,00 | 30 851 479,00 | 100 541 138,00 | 56 751 095,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 275 652 329,00 | 275 652 329,00 | 132 787 397,00 | 8 187 500,00 | 0,00 | 31 622 766,00 | 103 054 666,00 | 58 169 872,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 282 543 638,00 | 282 543 638,00 | 136 107 082,00 | 8 392 188,00 | 0,00 | 32 413 335,00 | 105 631 033,00 | 59 624 119,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 289 607 229,00 | 289 607 229,00 | 139 509 759,00 | 8 601 993,00 | 0,00 | 33 223 668,00 | 108 271 809,00 | 61 114 722,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 296 847 410,00 | 296 847 410,00 | 142 997 503,00 | 8 817 043,00 | 0,00 | 34 054 260,00 | 110 978 604,00 | 62 642 590,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2034 | 304 268 595,00 | 304 268 595,00 | 146 572 441,00 | 9 037 469,00 | 0,00 | 34 905 616,00 | 113 753 069,00 | 64 208 655,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2035 | 311 875 310,00 | 311 875 310,00 | 150 236 752,00 | 9 263 406,00 | 0,00 | 35 778 256,00 | 116 596 896,00 | 65 813 871,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2036 | 319 672 192,00 | 319 672 192,00 | 153 992 671,00 | 9 494 991,00 | 0,00 | 36 672 712,00 | 119 511 818,00 | 67 459 218,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2037 | 327 663 997,00 | 327 663 997,00 | 157 842 488,00 | 9 732 366,00 | 0,00 | 37 589 530,00 | 122 499 613,00 | 69 145 698,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2038 | 335 855 596,00 | 335 855 596,00 | 161 788 550,00 | 9 975 675,00 | 0,00 | 38 529 268,00 | 125 562 103,00 | 70 874 340,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2039 | 344 251 987,00 | 344 251 987,00 | 165 833 264,00 | 10 225 067,00 | 0,00 | 39 492 500,00 | 128 701 156,00 | 72 646 198,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2040 | 351 137 026,00 | 351 137 026,00 | 169 149 929,00 | 10 429 568,00 | 0,00 | 40 282 350,00 | 131 275 179,00 | 74 099 122,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2041 | 358 159 767,00 | 358 159 767,00 | 172 532 928,00 | 10 638 159,00 | 0,00 | 41 087 997,00 | 133 900 683,00 | 75 581 104,00 | 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.

| 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: | | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | 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 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 | | | |
| 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | | |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 |
| 2025 | 284 514 049,00 | 235 768 101,00 | 108 563 438,00 | 0,00 | 0,00 | 6 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 48 745 948,00 | 48 745 948,00 | 3 387 378,00 |
| 2026 | 280 096 136,00 | 234 311 515,10 | 113 693 060,00 | 0,00 | 0,00 | 6 351 317,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45 784 620,90 | 45 784 620,90 | 11 591 489,00 |
| 2027 | 251 688 777,00 | 239 835 255,00 | 118 638 708,00 | 0,00 | 0,00 | 5 443 936,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 853 522,00 | 11 853 522,00 | 0,00 |
| 2028 | 258 324 184,00 | 245 183 771,00 | 123 354 597,00 | 0,00 | 0,00 | 4 629 655,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 140 413,00 | 13 140 413,00 | 0,00 |
| 2029 | 261 329 102,00 | 250 644 162,00 | 126 654 332,00 | 0,00 | 0,00 | 3 860 323,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 684 940,00 | 10 684 940,00 | 0,00 |
| 2030 | 270 156 108,00 | 256 219 311,00 | 129 947 345,00 | 0,00 | 0,00 | 3 139 221,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 936 797,00 | 13 936 797,00 | 0,00 |
| 2031 | 276 943 638,00 | 262 085 579,00 | 133 228 515,00 | 0,00 | 0,00 | 2 646 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 858 059,00 | 14 858 059,00 | 0,00 |
| 2032 | 282 807 229,00 | 268 231 340,00 | 136 425 999,00 | 0,00 | 0,00 | 2 439 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 575 889,00 | 14 575 889,00 | 0,00 |
| 2033 | 290 047 410,00 | 274 477 616,00 | 139 666 116,00 | 0,00 | 0,00 | 2 211 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 569 794,00 | 15 569 794,00 | 0,00 |
| 2034 | 298 468 595,00 | 280 829 365,00 | 142 913 353,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 639 230,00 | 17 639 230,00 | 0,00 |
| 2035 | 304 075 310,00 | 287 296 260,00 | 146 200 360,00 | 0,00 | 0,00 | 1 782 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 779 050,00 | 16 779 050,00 | 0,00 |
| 2036 | 310 872 192,00 | 293 771 553,00 | 149 453 318,00 | 0,00 | 0,00 | 1 522 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 100 639,00 | 17 100 639,00 | 0,00 |
| 2037 | 318 863 997,00 | 300 351 432,00 | 152 741 291,00 | 0,00 | 0,00 | 1 244 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 512 565,00 | 18 512 565,00 | 0,00 |
| 2038 | 327 055 596,00 | 306 940 153,00 | 155 948 858,00 | 0,00 | 0,00 | 966 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 115 443,00 | 20 115 443,00 | 0,00 |
| 2039 | 335 451 987,00 | 313 570 749,00 | 159 106 822,00 | 0,00 | 0,00 | 688 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 881 238,00 | 21 881 238,00 | 0,00 |
| 2040 | 342 437 026,00 | 320 241 480,00 | 162 209 405,00 | 0,00 | 0,00 | 411 750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 195 546,00 | 22 195 546,00 | 0,00 |
| 2041 | 349 459 767,00 | 326 948 914,00 | 165 250 831,00 | 0,00 | 0,00 | 137 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 510 853,00 | 22 510 853,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)} | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| 2025 | -18 500 830,00 | 0,00 | 27 250 830,00 | 25 896 221,00 | 17 146 221,00 | 1 354 609,00 | 1 354 609,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 5 800 000,00 | 5 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 7 000 000,00 | 7 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 4 600 000,00 | 4 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 7 600 000,00 | 7 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 5 496 221,00 | 5 496 221,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 5 600 000,00 | 5 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 6 800 000,00 | 6 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 6 800 000,00 | 6 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 5 800 000,00 | 5 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 7 800 000,00 | 7 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 8 800 000,00 | 8 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 8 800 000,00 | 8 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 8 800 000,00 | 8 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 8 800 000,00 | 8 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 8 700 000,00 | 8 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2041 | 8 700 000,00 | 8 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | w tym: | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | z tego: | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | | w tym: | |
| | | | | | | | | 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 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 750 000,00 | 8 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 800 000,00 | 5 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 000 000,00 | 7 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 600 000,00 | 4 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 600 000,00 | 7 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 496 221,00 | 5 496 221,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 600 000,00 | 5 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 800 000,00 | 6 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 800 000,00 | 6 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 800 000,00 | 5 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 800 000,00 | 7 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 800 000,00 | 8 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 800 000,00 | 8 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 800 000,00 | 8 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 800 000,00 | 8 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 700 000,00 | 8 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2041 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 700 000,00 | 8 700 000,00 | 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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------------------|---|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--|---|---|
| | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | | | | | |
| 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 | 115 896 221,00 | 0,00 | -3 569 478,00 | -2 214 869,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 110 096 221,00 | 0,00 | 12 515 620,90 | 12 515 620,90 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 103 096 221,00 | 0,00 | 14 643 522,00 | 14 643 522,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 98 496 221,00 | 0,00 | 16 420 413,00 | 16 420 413,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 90 896 221,00 | 0,00 | 18 284 940,00 | 18 284 940,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 85 400 000,00 | 0,00 | 19 433 018,00 | 19 433 018,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 79 800 000,00 | 0,00 | 20 458 059,00 | 20 458 059,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 73 000 000,00 | 0,00 | 21 375 889,00 | 21 375 889,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 66 200 000,00 | 0,00 | 22 369 794,00 | 22 369 794,00 |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 60 400 000,00 | 0,00 | 23 439 230,00 | 23 439 230,00 |
| 2035 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 52 600 000,00 | 0,00 | 24 579 050,00 | 24 579 050,00 |
| 2036 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 43 800 000,00 | 0,00 | 25 900 639,00 | 25 900 639,00 |
| 2037 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 35 000 000,00 | 0,00 | 27 312 565,00 | 27 312 565,00 |
| 2038 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 26 200 000,00 | 0,00 | 28 915 443,00 | 28 915 443,00 |
| 2039 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 17 400 000,00 | 0,00 | 30 681 238,00 | 30 681 238,00 |
| 2040 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 700 000,00 | 0,00 | 30 895 546,00 | 30 895 546,00 |
| 2041 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31 210 853,00 | 31 210 853,00 |

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 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 | 7,47% | 1,51% | x | 20,32% | 20,06% | TAK | TAK |
| 2026 | 5,56% | 8,63% | x | 6,81% | 6,81% | TAK | TAK |
| 2027 | 5,52% | 8,92% | x | 5,69% | 5,69% | TAK | TAK |
| 2028 | 3,99% | 9,09% | x | 5,43% | 5,42% | TAK | TAK |
| 2029 | 4,81% | 9,30% | x | 4,87% | 4,87% | TAK | TAK |
| 2030 | 3,54% | 9,25% | x | 5,54% | 5,54% | TAK | TAK |
| 2031 | 3,30% | 9,24% | x | 5,99% | 5,98% | TAK | TAK |
| 2032 | 3,60% | 9,29% | x | 7,99% | 7,99% | TAK | TAK |
| 2033 | 3,43% | 9,35% | x | 9,10% | 9,10% | TAK | TAK |
| 2034 | 2,90% | 9,44% | x | 9,21% | 9,21% | TAK | TAK |
| 2035 | 3,47% | 9,55% | x | 9,28% | 9,28% | TAK | TAK |
| 2036 | 3,65% | 9,69% | x | 9,35% | 9,35% | TAK | TAK |
| 2037 | 3,46% | 9,84% | x | 9,40% | 9,40% | TAK | TAK |
| 2038 | 3,28% | 10,05% | x | 9,49% | 9,49% | TAK | TAK |
| 2039 | 3,11% | 10,29% | x | 9,60% | 9,60% | TAK | TAK |
| 2040 | 2,93% | 10,07% | x | 9,74% | 9,74% | TAK | TAK |
| 2041 | 2,79% | 9,89% | x | 9,85% | 9,85% | TAK | TAK |

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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|--|---|---|---|---|---|--|--|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | |
| | | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone 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 | 317 665,00 | 317 665,00 | 317 665,00 | 68 355,00 | 68 355,00 | 68 355,00 | 381 286,00 | 381 286,00 | 317 665,00 |
| 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 |
| 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 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2041 | 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 | 73 500,00 | 73 500,00 | 68 355,00 | 45 246 588,00 | 453 061,00 | 44 793 527,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41 861 033,00 | 0,00 | 41 861 033,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 550 718,00 | 0,00 | 11 550 718,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 604 800,00 | 0,00 | 6 604 800,00 | 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 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2041 | 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 | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|---|--|--|---|
| | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | w tym: | | | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^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 |
| 2025 | 8 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 5 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 7 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 4 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 7 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 4 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 4 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 5 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 5 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 4 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 4 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 5 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 5 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 5 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 5 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 5 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2041 | 5 700 000,00 | 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 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 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. Automatyczne 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 zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 3/2025
z dnia 2024-11-15

kwoty w zł

| 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) | | | | 144 729 972,50 | 45 246 588,00 | 41 861 033,00 | 11 550 718,00 | 6 604 800,00 | 105 263 139,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 562 270,50 | 453 061,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 453 061,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 144 167 702,00 | 44 793 527,00 | 41 861 033,00 | 11 550 718,00 | 6 604 800,00 | 104 810 078,00 |
| 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: | | | | 1 082 952,50 | 454 786,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 454 786,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 490 495,50 | 381 286,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 381 286,00 |
| 1.1.1.1 | Cyberbezpieczny Samorząd | URZĄD MIEJSKI | 2024 | 2025 | 240 700,00 | 164 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 164 700,00 |
| 1.1.1.2 | Utworzenie nowej społeczności energetycznej w mieście Nowa Sól | URZĄD MIEJSKI | 2024 | 2025 | 249 795,50 | 216 586,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 216 586,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 592 457,00 | 73 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 73 500,00 |
| 1.1.2.1 | Cyberbezpieczny Samorząd | URZĄD MIEJSKI | 2024 | 2025 | 592 457,00 | 73 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 73 500,00 |
| 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 | | | | 143 647 020,00 | 44 791 802,00 | 41 861 033,00 | 11 550 718,00 | 6 604 800,00 | 104 808 353,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 71 775,00 | 71 775,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 71 775,00 |
| 1.3.1.1 | Energia dla Nowej Soli - edukacja ekologiczna | URZĄD MIEJSKI | 2024 | 2025 | 71 775,00 | 71 775,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 71 775,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 143 575 245,00 | 44 720 027,00 | 41 861 033,00 | 11 550 718,00 | 6 604 800,00 | 104 736 578,00 |
| 1.3.2.1 | Dotacja celowa na pomoc finansową Powiatowi Nowosolskiemu na wykonanie zadania "Rozbudowa i/lub przebudowa ulicy Grobla oraz ulicy Chrobrego w Nowej Soli" - ; | URZĄD MIEJSKI | 2022 | 2026 | 9 316 424,00 | 2 853 878,00 | 6 026 360,00 | 0,00 | 0,00 | 8 880 238,00 |
| 1.3.2.2 | Przebudowa drogi dodatkowej DD7 w pasie drogowym drogi wojewódzkiej nr 315 w Nowej Soli - ; | URZĄD MIEJSKI | 2023 | 2025 | 1 328 650,00 | 1 232 453,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 232 453,00 |
| 1.3.2.3 | Budowa drogi gminnej łączącej rondo DOZAMET z ul. Brzozową oraz rozbudowa i przebudowa drogi gminnej 102413F w ciągu ulic: Brzozowej i Wyspiańskiego w Nowej Soli wraz z niezbędną infrastrukturą - ; | URZĄD MIEJSKI | 2018 | 2025 | 8 903 157,00 | 620 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 620 500,00 |
| 1.3.2.4 | Budowa drogi gminnej na terenie inwestycyjnym przy ul. Śląskiej w Nowej Soli wraz z budową oświetlenia drogowego - ; | URZĄD MIEJSKI | 2021 | 2025 | 2 985 765,00 | 2 908 546,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 908 546,00 |
| 1.3.2.5 | Budowa dróg gminnych w ciągu ul. Wielkopolskiej w Nowej Soli - ; | URZĄD MIEJSKI | 2021 | 2025 | 7 152 724,00 | 5 120 336,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 120 336,00 |
| 1.3.2.6 | Przebudowa ulic: Chełmońskiego, Tetmajera, Struga, Mickiewicza w Nowej Soli - ; | URZĄD MIEJSKI | 2023 | 2026 | 202 000,00 | 50 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 |
| 1.3.2.7 | Przebudowa ulic: Drzewna, Skargi, Hutnicza, Podwale, Zielona w Nowej Soli - ; | URZĄD MIEJSKI | 2023 | 2025 | 210 720,00 | 101 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 101 000,00 |
| 1.3.2.8 | Rozbudowa drogi gminnej - nr 102239F (ul. Kombatantów) w Nowej Soli | URZĄD MIEJSKI | 2024 | 2026 | 4 321 566,00 | 1 988 243,00 | 2 333 323,00 | 0,00 | 0,00 | 4 321 566,00 |

| 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 | | | | | | |
| 1.3.2.9 | Rozbudowa drogi gminnej - sięgacz od ul. Kossaka w Nowej Soli wraz z budową oświetlenia i niezbędną infrastrukturą - ; | URZĄD MIEJSKI | 2021 | 2025 | 1 694 440,00 | 1 168 459,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 168 459,00 |
| 1.3.2.10 | Rozbudowa drogi gminnej nr 102213F (ul. Cichej) oraz drogi gminnej nr 102264F (ul. Lipowej) w Nowej Soli + Rozbudowa drogi gminnej nr 102320F (ul. Składowej) w Nowej Soli - ; | URZĄD MIEJSKI | 2021 | 2026 | 3 777 736,00 | 1 474 236,00 | 2 303 500,00 | 0,00 | 0,00 | 3 777 736,00 |
| 1.3.2.11 | Rozbudowa ul. Długiej i ul. Kaczkowskiego w Nowej Soli - ; | URZĄD MIEJSKI | 2023 | 2025 | 422 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 |
| 1.3.2.12 | Rozbudowa ul. Głogowskiej w Nowej Soli - ; | URZĄD MIEJSKI | 2023 | 2026 | 28 317 500,00 | 13 039 500,00 | 15 278 000,00 | 0,00 | 0,00 | 28 317 500,00 |
| 1.3.2.13 | Budowa drogi wewnętrznej wraz z budową niezbędnej infrastruktury w ciągu ul. Góreckiego w Nowej Soli - ; | URZĄD MIEJSKI | 2022 | 2026 | 1 700 350,00 | 786 850,00 | 901 850,00 | 0,00 | 0,00 | 1 688 700,00 |
| 1.3.2.14 | Przebudowa drogi wewnętrznej wraz z budową oświetlenia i odwodnienia - sięgacz od ul. Wrocławskiej - ; | URZĄD MIEJSKI | 2021 | 2025 | 2 238 548,00 | 2 167 821,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 167 821,00 |
| 1.3.2.15 | Dokumentacje projektowe z zakresu oświetlenia drogowego na terenie Miasta Nowa Sól - ; | URZĄD MIEJSKI | 2022 | 2027 | 300 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 300 000,00 |
| 1.3.2.16 | Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez montaż oświetlenia dedykowanego dla przejść dla pieszych w Nowej Soli - ; | URZĄD MIEJSKI | 2023 | 2027 | 1 196 000,00 | 260 000,00 | 260 000,00 | 260 000,00 | 0,00 | 780 000,00 |
| 1.3.2.17 | Budowa gazociągu wysokiego ciśnienia DN 200 PNP 6,3 MPa wraz z rozbiórką wyłączzonego odcinka gazociągu w rejonie ulicy Wojska Polskiego i Os. Armii Krajowej w Nowej Soli - ; | URZĄD MIEJSKI | 2019 | 2025 | 3 827 860,00 | 1 221 705,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 221 705,00 |
| 1.3.2.18 | Budowa ścieżki rowerowej od Al. Wolności do DW 315; | URZĄD MIEJSKI | 2025 | 2026 | 150 000,00 | 50 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 |
| 1.3.2.19 | RE ODRA - adaptacja zabytkowego budynku byłej willei A. Gruschwitza na Państwową Szkołę Muzyczną I st. Im. Grażyny Bacewicz w Nowej Soli - ; | URZĄD MIEJSKI | 2017 | 2025 | 390 902,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 |
| 1.3.2.20 | Budowa garaży przy ul. Topolowej w Nowej Soli - ; | URZĄD MIEJSKI | 2021 | 2025 | 1 596 811,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 |
| 1.3.2.21 | Rewitalizacja dzielnicy Portowej w Nowej Soli - etap III - ; | URZĄD MIEJSKI | 2017 | 2025 | 5 114 320,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 |
| 1.3.2.22 | Prace rozbiórkowe obiektów komunalnych, w tym: budynek przy ul. Drzymały 4, budynek po byłej przychodni Ars Medica - ; | URZĄD MIEJSKI | 2020 | 2025 | 365 000,00 | 145 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 145 000,00 |
| 1.3.2.23 | Rozbudowa Noclegowni w Nowej Soli przy ul. Topolowej o obiekt Ogrzewalni - ; | URZĄD MIEJSKI | 2021 | 2025 | 1 152 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 1.3.2.24 | Przebudowa oraz termomodernizacja kompleksu budynków Szkoły Podstawowej Nr 8 w Nowej Soli - ; | URZĄD MIEJSKI | 2020 | 2028 | 14 382 000,00 | 3 462 000,00 | 6 608 000,00 | 3 312 000,00 | 1 000 000,00 | 14 382 000,00 |
| 1.3.2.25 | Termomodernizacja obiektów gminnych w Nowej Soli | URZĄD MIEJSKI | 2024 | 2025 | 130 000,00 | 130 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 130 000,00 |
| 1.3.2.26 | Opracowanie dokumentacji w celu złożenia wniosku o dofinansowanie w ramach Szwajcarskiego Programu Współpracy; | URZĄD MIEJSKI | 2024 | 2026 | 202 000,00 | 92 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 92 000,00 |
| 1.3.2.27 | Zagospodarowanie terenu działek nr ew. 165/93, 172/35, obręb 0002 zlokalizowanych przy os. Konstytucji 3 Maja w Nowej Soli - ; | URZĄD MIEJSKI | 2021 | 2025 | 4 000 000,00 | 2 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 900 000,00 |
| 1.3.2.28 | Zagospodarowanie terenu z budową linii oświetlenia w obrębie Parku Odry w m. Nowa Sól - ; | URZĄD MIEJSKI | 2022 | 2025 | 290 000,00 | 290 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 290 000,00 |
| 1.3.2.29 | Zwiększenie atrakcyjności przyrodniczej Nadodrzańskiego Parku Rekreacyjnego - ; | URZĄD MIEJSKI | 2023 | 2027 | 7 768 718,00 | 360 000,00 | 5 500 000,00 | 1 908 718,00 | 0,00 | 7 768 718,00 |
| 1.3.2.30 | Adaptacja przestrzeni miejskiej dla potrzeb Nadodrzańskiego Parku Rekreacyjnego - ; | URZĄD MIEJSKI | 2023 | 2028 | 14 874 800,00 | 1 000 000,00 | 2 300 000,00 | 5 970 000,00 | 5 604 800,00 | 14 874 800,00 |
| 1.3.2.31 | Park Krasnała 2 "Górka Pana Jurka" - ; | URZĄD MIEJSKI | 2021 | 2025 | 3 569 754,00 | 170 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 170 000,00 |
| 1.3.2.32 | Przebudowa stadionu miejskiego - ; | URZĄD MIEJSKI | 2022 | 2025 | 10 231 000,00 | 154 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 154 000,00 |

| 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 | | | | | | |
| 1.3.2.33 | Miejski Program wsparcia pn. "Żegnamy Kopciuchy" - dofinansowanie wymiany systemów ogrzewania węglowego na ekologiczne źródła ciepła - ; | URZĄD MIEJSKI | 2022 | 2025 | 760 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 |
| 1.3.2.34 | Realizacja przedsięwzięcia w ramach programu priorytetowego "Ciepłe Mieszkanie" | URZĄD MIEJSKI | 2023 | 2025 | 702 500,00 | 203 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 203 500,00 |

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Sól - Miasto na lata 2025-2041

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Nowa Sól zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Nowa Sól jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Nowa Sól - Miasto za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.).

W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Nowa Sól - Miasto na dzień przygotowania projektu,

z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2041. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Nowa Sól została przygotowana na lata 2025-2041.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Nowa Sól - Miasto wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Nowa Sól -

Miasto, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2026-2041 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Miasta Nowa Sól.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Nowa Sól- Miasto dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
4. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Miasta Nowa Sól oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. W 2026 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 6,30% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2027 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|
| dochody z udziału w PIT | 2027-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2039 | 0,00% | 100,00% |
| | 2040-2041 | 0,00% | 80,00% |
| dochody z udziału w CIT | 2027-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2039 | 0,00% | 100,00% |
| | 2040-2041 | 0,00% | 80,00% |
| dotacje bieżące | 2027-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2039 | 0,00% | 100,00% |
| | 2040-2041 | 0,00% | 80,00% |
| pozostałe, w tym: | 2027-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2039 | 0,00% | 100,00% |
| | 2040-2041 | 0,00% | 80,00% |
| z podatku od nieruchomości | 2027-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2039 | 0,00% | 100,00% |
| | 2040-2041 | 0,00% | 80,00% |

Zródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Miasta Nowa Sól, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 49 000 000,00 zł, co stanowi 105,24% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku

pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 11 610 000,00 zł.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 21 754 596,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2026, 2027, 2028 w łącznej kwocie 37 149 000,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Nowa Sól- Miasto dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Nowa Sól - Miasto oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|--------------------------|-----------|---------------------|--|---|
| wynagrodzenia i pochodne | 2026-2028 | 0,00% | 0,00% | 75,00% |
| | 2029-2041 | 25,00% | 25,00% | 50,00% |
| inne | 2027-2028 | 0,00% | 50,00% | 0,00% |
| | 2029-2041 | 0,00% | 100,00% | 0,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Nowa Sól - Miasto wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 108 563 438,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 10 037 378,86 zł. W latach 2026-2041 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników

makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Miasto Nowa Sól nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2026 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Miasta Nowa Sól przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2026 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2025 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Nowa Sól na lata 2025-2041.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -18 500 830,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 17 146 221,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 1 354 609,00 zł;

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 27 250 830,00 zł. Przychody Miasta Nowa Sól w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 25 896 221,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 1 354 609,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Miasta Nowa Sól obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Miasta Nowa Sól zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2030-2041. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Nowa Sól

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2025 | 8 750 000,00 | 0,00 | 8 750 000,00 |
| 2026 | 5 800 000,00 | 0,00 | 5 800 000,00 |
| 2027 | 7 000 000,00 | 0,00 | 7 000 000,00 |
| 2028 | 4 600 000,00 | 0,00 | 4 600 000,00 |
| 2029 | 7 600 000,00 | 0,00 | 7 600 000,00 |
| 2030 | 4 600 000,00 | 896 221,00 | 5 496 221,00 |
| 2031 | 4 600 000,00 | 1 000 000,00 | 5 600 000,00 |
| 2032 | 5 800 000,00 | 1 000 000,00 | 6 800 000,00 |
| 2033 | 5 800 000,00 | 1 000 000,00 | 6 800 000,00 |
| 2034 | 4 800 000,00 | 1 000 000,00 | 5 800 000,00 |
| 2035 | 4 800 000,00 | 3 000 000,00 | 7 800 000,00 |
| 2036 | 5 800 000,00 | 3 000 000,00 | 8 800 000,00 |
| 2037 | 5 800 000,00 | 3 000 000,00 | 8 800 000,00 |
| 2038 | 5 800 000,00 | 3 000 000,00 | 8 800 000,00 |
| 2039 | 5 800 000,00 | 3 000 000,00 | 8 800 000,00 |
| 2040 | 5 700 000,00 | 3 000 000,00 | 8 700 000,00 |
| 2041 | 5 700 000,00 | 3 000 000,00 | 8 700 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Nowa Sól na lata 2025-2041, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 98 750 000,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 115 896 221,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 53,26%.

Informacja o wysokości kwoty długu w roku 2025

| Rok | Planowana kwota długu na koniec roku [zł] | Podstawa wskaźnika* [zł] | Relacja |
|------|---|--------------------------|---------|
| 2025 | 115 896 221,00 | 217 620 855,00 | 53,26% |

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -3 569 478,00 zł. W roku budżetowym, wysokość planowanych środków, o których mowa w art. 217 ust. 5-8 ustawy o finansach publicznych jest niewystarczająca na pokrycie planowanego deficytu. Zgodnie jednak z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw w latach 2022-2025 suma nadwyżek wynikających z tej relacji jest wyższa od sumy przekroczeń w poszczególnych latach. Ww. przepis dopuszcza brak zachowania relacji określonej w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Miasta Nowa Sól

| Rok | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|-----------|----------------------|----------------------|------------------------------|--|
| 2019 | 161 984 542,15 | 145 176 415,54 | 16 808 126,61 | 16 808 126,61 |
| 2020 | 167 367 693,01 | 156 815 855,48 | 10 551 837,53 | 26 936 723,17 |
| 2021 | 185 852 040,03 | 169 980 346,37 | 15 871 693,66 | 26 236 795,05 |
| 2022 | 186 242 388,31 | 183 099 852,81 | 3 142 535,50 | 22 464 973,08 |
| 2023 | 182 197 809,06 | 178 130 137,42 | 4 067 671,64 | 17 406 008,10 |
| 2024 3kw. | 205 935 629,04 | 219 273 977,69 | -13 338 348,65 | 2 787 031,08 |
| 2024 pw. | 209 587 643,04 | 223 235 990,69 | -13 648 347,65 | 2 477 032,08 |
| 2025 | 232 198 623,00 | 235 768 101,00 | -3 569 478,00 | -2 214 869,00 |
| 2026 | 246 827 136,00 | 234 311 515,10 | 12 515 620,90 | 12 515 620,90 |
| 2027 | 254 478 777,00 | 239 835 255,00 | 14 643 522,00 | 14 643 522,00 |
| 2028 | 261 604 184,00 | 245 183 771,00 | 16 420 413,00 | 16 420 413,00 |
| 2029 | 268 929 102,00 | 250 644 162,00 | 18 284 940,00 | 18 284 940,00 |
| 2030 | 275 652 329,00 | 256 219 311,00 | 19 433 018,00 | 19 433 018,00 |
| 2031 | 282 543 638,00 | 262 085 579,00 | 20 458 059,00 | 20 458 059,00 |
| 2032 | 289 607 229,00 | 268 231 340,00 | 21 375 889,00 | 21 375 889,00 |
| 2033 | 296 847 410,00 | 274 477 616,00 | 22 369 794,00 | 22 369 794,00 |
| 2034 | 304 268 595,00 | 280 829 365,00 | 23 439 230,00 | 23 439 230,00 |
| 2035 | 311 875 310,00 | 287 296 260,00 | 24 579 050,00 | 24 579 050,00 |
| 2036 | 319 672 192,00 | 293 771 553,00 | 25 900 639,00 | 25 900 639,00 |
| 2037 | 327 663 997,00 | 300 351 432,00 | 27 312 565,00 | 27 312 565,00 |
| 2038 | 335 855 596,00 | 306 940 153,00 | 28 915 443,00 | 28 915 443,00 |
| 2039 | 344 251 987,00 | 313 570 749,00 | 30 681 238,00 | 30 681 238,00 |
| 2040 | 351 137 026,00 | 320 241 480,00 | 30 895 546,00 | 30 895 546,00 |
| 2041 | 358 159 767,00 | 326 948 914,00 | 31 210 853,00 | 31 210 853,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

Wskazać przy tym należy, że wysokość prognozowanej nadwyżki operacyjnej w 2026 r. i latach kolejnych została zaplanowana na poziomie dostosowanym do wykonania budżetów w latach poprzednich. Zarówno dane zawarte w kolumnie "2024 Wykonanie" jak i w projekcie budżetu na 2025 r. są wartościami planowanymi, a zatem dochody to szacunki, wydatki to nieprzekraczalny limit. Stąd, bazując na dotychczasowej realizacji budżetów oraz na podstawie wykonania dochodów i wydatków po 3 kwartale 2024 r., przewiduje się wykonanie budżetu nadwyżkowego na koniec 2024 r. Do oceny realności prognozy WPF przyjęto dane z wykonania budżetów w latach historycznych. Ww. dane wskazują, że prognozowane wartości nadwyżek operacyjnych w okresie prognozy są realne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Miasta Nowa Sól przedstawiono w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

| Rok | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|--|--|--|---|--|
| 2025 | 7,47% | 20,32% | TAK | 20,06% | TAK |
| 2026 | 5,56% | 6,81% | TAK | 6,81% | TAK |
| 2027 | 5,52% | 5,69% | TAK | 5,69% | TAK |
| 2028 | 3,99% | 5,43% | TAK | 5,42% | TAK |
| 2029 | 4,81% | 4,87% | TAK | 4,87% | TAK |
| 2030 | 3,54% | 5,54% | TAK | 5,54% | TAK |
| 2031 | 3,30% | 5,99% | TAK | 5,98% | TAK |
| 2032 | 3,60% | 7,99% | TAK | 7,99% | TAK |
| 2033 | 3,43% | 9,10% | TAK | 9,10% | TAK |
| 2034 | 2,90% | 9,21% | TAK | 9,21% | TAK |
| 2035 | 3,47% | 9,28% | TAK | 9,28% | TAK |
| 2036 | 3,65% | 9,35% | TAK | 9,35% | TAK |
| 2037 | 3,46% | 9,40% | TAK | 9,40% | TAK |
| 2038 | 3,28% | 9,49% | TAK | 9,49% | TAK |
| 2039 | 3,11% | 9,60% | TAK | 9,60% | TAK |
| 2040 | 2,93% | 9,74% | TAK | 9,74% | TAK |
| 2041 | 2,79% | 9,85% | TAK | 9,85% | TAK |

Zródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto Nowa Sól spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.