ZARZĄDZENIE NR 139/2020

Burmistrza Miasta i Gminy Nowa Słupia

z dnia 16 listopada 2020 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Słupia na lata 2021 – 2039

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) oraz § 4. ust. 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r., poz. 92 z późn. zm.) Burmistrz Miasta i Gminy Nowa Słupia zarządza, co następuje:

§ 1

Przedstawia się Radzie Miejskiej w Nowej Słupi projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Słupia na lata 2021 – 2039 wraz z załącznikami.

§ 2

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Słupia na lata 2021 – 2039 wraz z załącznikami podlega przesłaniu do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kielcach w formie dokumentu elektronicznego.

§ 3

Zarządzenie podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty i wchodzi w życie z dniem wydania.

BURMISTRZ

Andrzej Gąsior

PROJEKT

Uchwała Nr .....
Rady Miejskiej w Nowej Słupi
z dnia .....

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2021-2039

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 15, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r., poz. 713 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dn. 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.)

Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2021-2039 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;

§ 2

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2034 zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4

Upoważnia się Burmistrza do:

1. zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot 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. przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2,
4. dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, nie powodujących zmiany wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym także wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 3 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5

Traci moc uchwała nr XXII/1/20 Rady Miejskiej w Nowej Słupi z dnia 15 stycznia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2020-2034.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 r.

BURMISTRZ
Andrzej Gąsior

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

ZAŁĄCZNIK NR 1

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
2021	60 864 732,28	46 401 552,28	6 459 451,00	15 000,00	16 769 331,00	16 313 769,28	6 844 001,00	1 480 000,00	14 463 180,00	22 000,00	14 440 880,00
2022	61 468 744,00	47 979 204,00	6 679 072,00	15 510,00	17 339 488,00	16 868 437,00	7 076 697,00	1 530 320,00	13 489 540,00	100 000,00	13 389 540,00
2023	55 216 530,00	49 418 580,00	6 879 444,00	15 975,00	17 859 673,00	17 374 490,00	7 288 998,00	1 576 230,00	5 797 950,00	10 000,00	5 787 950,00
2024	50 901 137,00	50 901 137,00	7 085 827,00	16 454,00	18 395 463,00	17 895 725,00	7 507 668,00	1 623 517,00	0,00	0,00	0,00
2025	52 428 172,00	52 428 172,00	7 298 402,00	16 948,00	18 947 327,00	18 432 597,00	7 732 898,00	1 672 223,00	0,00	0,00	0,00
2026	54 053 445,00	54 053 445,00	7 524 652,00	17 473,00	19 534 694,00	19 004 008,00	7 972 618,00	1 724 062,00	0,00	0,00	0,00
2027	55 729 102,00	55 729 102,00	7 757 916,00	18 015,00	20 140 270,00	19 593 132,00	8 219 769,00	1 777 508,00	0,00	0,00	0,00
2028	57 400 974,00	57 400 974,00	7 990 653,00	18 555,00	20 744 478,00	20 180 926,00	8 466 362,00	1 830 833,00	0,00	0,00	0,00
2029	59 008 201,00	59 008 201,00	8 214 391,00	19 075,00	21 325 323,00	20 745 992,00	8 703 420,00	1 882 096,00	0,00	0,00	0,00
2030	60 660 431,00	60 660 431,00	8 444 394,00	19 609,00	21 922 432,00	21 326 880,00	8 947 116,00	1 934 795,00	0,00	0,00	0,00
2031	62 298 263,00	62 298 263,00	8 672 393,00	20 138,00	22 514 338,00	21 902 706,00	9 188 688,00	1 987 034,00	0,00	0,00	0,00
2032	63 918 018,00	63 918 018,00	8 897 875,00	20 662,00	23 099 711,00	22 472 176,00	9 427 594,00	2 038 697,00	0,00	0,00	0,00
2033	65 515 969,00	65 515 969,00	9 120 322,00	21 179,00	23 677 204,00	23 033 980,00	9 663 284,00	2 089 664,00	0,00	0,00	0,00
2034	67 088 353,00	67 088 353,00	9 339 210,00	21 687,00	24 245 457,00	23 586 796,00	9 895 203,00	2 139 816,00	0,00	0,00	0,00
2035	68 631 386,00	68 631 386,00	9 554 012,00	22 186,00	24 803 103,00	24 129 292,00	10 122 793,00	2 189 032,00	0,00	0,00	0,00

2036	70 141 275,00	70 141 275,00	9 764 200,00	22 674,00	25 348 771,00	24 660 136,00	10 345 494,00	2 237 191,00	0,00	0,00	0,00
2037	71 684 383,00	71 684 383,00	9 979 012,00	23 173,00	25 906 444,00	25 202 659,00	10 573 095,00	2 286 409,00	0,00	0,00	0,00
2038	73 189 755,00	73 189 755,00	10 188 571,00	23 660,00	26 450 479,00	25 731 915,00	10 795 130,00	2 334 424,00	0,00	0,00	0,00
2039	74 653 550,00	74 653 550,00	10 392 342,00	24 133,00	26 979 489,00	26 246 553,00	11 011 033,00	2 381 112,00	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	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]			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
2021	73 222 991,25	45 413 584,34	13 886 893,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	27 809 406,91	27 809 406,91	1 951 247,00
2022	69 354 258,44	45 207 007,00	14 039 649,00	0,00	0,00	503 773,00	0,00	0,00	0,00	24 147 251,44	24 147 251,44	0,00
2023	56 283 387,44	46 091 458,00	14 208 125,00	0,00	0,00	548 185,00	0,00	0,00	0,00	10 191 929,44	10 191 929,44	0,00
2024	48 278 251,44	46 608 678,00	14 385 727,00	0,00	0,00	546 114,00	0,00	0,00	0,00	1 669 573,44	1 669 573,44	0,00
2025	48 925 286,44	47 197 368,00	14 565 549,00	0,00	0,00	508 397,00	0,00	0,00	0,00	1 727 918,44	1 727 918,44	0,00
2026	50 400 876,68	47 738 360,00	14 747 618,00	0,00	0,00	465 777,00	0,00	0,00	0,00	2 662 516,68	2 662 516,68	0,00
2027	51 585 488,60	48 283 476,00	14 931 963,00	0,00	0,00	419 986,00	0,00	0,00	0,00	3 302 012,60	3 302 012,60	0,00
2028	53 088 088,44	49 430 437,00	15 305 262,00	0,00	0,00	370 360,00	0,00	0,00	0,00	3 657 651,44	3 657 651,44	0,00
2029	54 464 314,48	50 605 350,00	15 687 894,00	0,00	0,00	318 771,00	0,00	0,00	0,00	3 858 964,48	3 858 964,48	0,00
2030	56 084 431,00	51 809 806,00	16 080 091,00	0,00	0,00	266 063,00	0,00	0,00	0,00	4 274 625,00	4 274 625,00	0,00
2031	58 332 263,00	53 049 495,00	16 482 093,00	0,00	0,00	217 159,00	0,00	0,00	0,00	5 282 768,00	5 282 768,00	0,00
2032	60 542 469,31	54 328 966,00	16 894 145,00	0,00	0,00	175 822,00	0,00	0,00	0,00	6 213 503,31	6 213 503,31	0,00
2033	62 258 969,00	55 645 919,00	17 316 499,00	0,00	0,00	138 946,00	0,00	0,00	0,00	6 613 050,00	6 613 050,00	0,00
2034	65 924 679,42	57 009 735,00	17 749 411,00	0,00	0,00	115 088,00	0,00	0,00	0,00	8 914 944,42	8 914 944,42	0,00
2035	66 131 386,00	58 416 328,00	18 193 146,00	0,00	0,00	99 315,00	0,00	0,00	0,00	7 715 058,00	7 715 058,00	0,00
2036	67 141 275,00	59 852 504,00	18 647 975,00	0,00	0,00	77 565,00	0,00	0,00	0,00	7 288 771,00	7 288 771,00	0,00
2037	68 684 383,00	61 323 377,00	19 114 174,00	0,00	0,00	54 065,00	0,00	0,00	0,00	7 361 006,00	7 361 006,00	0,00
2038	69 782 961,49	62 829 676,00	19 592 028,00	0,00	0,00	28 632,00	0,00	0,00	0,00	6 953 285,49	6 953 285,49	0,00
2039	72 653 550,00	64 378 070,00	20 081 829,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	8 275 480,00	8 275 480,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu [x]	w tym:	Przychody budżetu [x]	z tego:					
				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:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych [5)]			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
2021	-12 358 258,97	0,00	13 660 508,60	13 506 793,51	12 204 543,88	153 715,09	153 715,09	0,00	0,00
2022	-7 885 514,44	0,00	9 600 000,00	9 500 000,00	7 785 514,44	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
2023	-1 066 857,44	0,00	2 860 000,00	2 860 000,00	1 066 857,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 622 885,56	2 622 885,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 502 885,56	3 502 885,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 652 568,32	3 652 568,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 143 613,40	4 143 613,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 312 885,56	4 312 885,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 543 886,52	4 543 886,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 576 000,00	4 576 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 966 000,00	3 966 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 375 548,69	3 375 548,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 257 000,00	3 257 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 163 673,58	1 163 673,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	3 406 793,51	3 406 793,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	2 000 000,00	2 000 000,00	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	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 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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 302 249,63	1 302 249,63	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 714 485,56	1 714 485,56	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 793 142,56	1 793 142,56	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 622 885,56	2 622 885,56	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 502 885,56	3 502 885,56	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 652 568,32	3 652 568,32	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 143 613,40	4 143 613,40	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 312 885,56	4 312 885,56	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 543 886,52	4 543 886,52	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 576 000,00	4 576 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 966 000,00	3 966 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 375 548,69	3 375 548,69	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 257 000,00	3 257 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 163 673,58	1 163 673,58	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	3 406 793,51	3 406 793,51	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

[7] W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialn

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 [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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 171 368,82	0,00	987 967,94	1 141 683,03
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	51 956 883,26	0,00	2 772 197,00	2 872 197,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	53 023 740,70	0,00	3 327 122,00	3 327 122,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	50 400 855,14	0,00	4 292 459,00	4 292 459,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	46 897 969,58	0,00	5 230 804,00	5 230 804,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	43 245 401,26	0,00	6 315 085,00	6 315 085,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	39 101 787,86	0,00	7 445 626,00	7 445 626,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	34 788 902,30	0,00	7 970 537,00	7 970 537,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	30 245 015,78	0,00	8 402 851,00	8 402 851,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	25 669 015,78	0,00	8 850 625,00	8 850 625,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	21 703 015,78	0,00	9 248 768,00	9 248 768,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	18 327 467,09	0,00	9 589 052,00	9 589 052,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	15 070 467,09	0,00	9 870 050,00	9 870 050,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	13 906 793,51	0,00	10 078 618,00	10 078 618,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	11 406 793,51	0,00	10 215 058,00	10 215 058,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	8 406 793,51	0,00	10 288 771,00	10 288 771,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	5 406 793,51	0,00	10 361 006,00	10 361 006,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	10 360 079,00	10 360 079,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 275 480,00	10 275 480,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przych[redacted]skazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art[redacted] 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
2021	7,32%	6,51%	6,58%	13,01%	13,43%	TAK	TAK
2022	7,13%	10,53%	10,85%	11,03%	11,45%	TAK	TAK
2023	7,31%	12,09%	12,12%	8,85%	9,27%	TAK	TAK
2024	9,60%	14,66%	14,66%	9,85%	9,85%	TAK	TAK
2025	11,80%	16,88%	x	12,54%	12,54%	TAK	TAK
2026	11,75%	19,35%	x	12,43%	12,61%	TAK	TAK
2027	12,63%	21,77%	x	12,73%	12,91%	TAK	TAK
2028	12,58%	22,41%	x	14,54%	14,54%	TAK	TAK
2029	12,71%	22,79%	x	16,81%	16,81%	TAK	TAK
2030	12,31%	23,18%	x	18,56%	18,56%	TAK	TAK
2031	10,36%	23,43%	x	20,15%	20,15%	TAK	TAK
2032	8,57%	23,56%	x	21,40%	21,40%	TAK	TAK
2033	7,99%	23,56%	x	22,36%	22,36%	TAK	TAK
2034	2,94%	23,43%	x	22,96%	22,96%	TAK	TAK
2035	5,84%	23,18%	x	23,19%	23,19%	TAK	TAK
2036	6,77%	22,79%	x	23,30%	23,30%	TAK	TAK
2037	6,57%	22,41%	x	23,30%	23,30%	TAK	TAK
2038	7,24%	21,89%	x	23,19%	23,19%	TAK	TAK
2039	4,15%	21,24%	x	22,97%	22,97%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy [x]	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy[x]	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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]	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy[x]	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
2021	286 015,28	286 015,28	275 091,45	13 435 488,00	13 435 488,00	13 435 488,00	356 041,75	356 041,75	329 141,71
2022	0,00	0,00	0,00	1 771 931,00	1 771 931,00	1 771 931,00	57 016,50	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	794 550,00	794 550,00	794 550,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2021	24 522 681,00	24 522 681,00	13 435 488,00	28 092 464,75	599 041,75	27 493 423,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	19 954 563,00	17 754 092,00	8 618 622,00	24 174 365,50	57 016,50	24 117 349,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	9 441 313,00	5 034 819,00	4 020 136,00	10 184 419,00	0,00	10 184 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	413 886,00	0,00	0,00	1 665 756,00	0,00	1 665 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
			w tym:								
					w tym:						
						w tym:					
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
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
2021	1 302 249,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 714 485,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 793 142,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 622 885,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 952 885,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 952 568,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 043 613,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 112 885,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 133 886,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 076 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 466 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 875 548,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 757 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	163 673,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	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 wyli[redacted]nitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa[redacted]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

* 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.

BURMISTRZ
Andrzej Gąsior

Wykaz przedsięwzięć do WPF

ZAŁĄCZNIK NR 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	**Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)**				**102 519 727,34**	**28 092 464,75**	**24 174 365,50**	**10 184 419,00**	**1 665 756,00**	**63 874 005,25**
1.a	**- wydatki bieżące**				**1 287 926,34**	**599 041,75**	**57 016,50**	**0,00**	**0,00**	**413 058,25**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**101 231 801,00**	**27 493 423,00**	**24 117 349,00**	**10 184 419,00**	**1 665 756,00**	**63 460 947,00**
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:**				**89 641 015,34**	**23 300 954,75**	**20 011 579,50**	**9 441 313,00**	**413 886,00**	**53 167 733,25**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**1 044 926,34**	**356 041,75**	**57 016,50**	**0,00**	**0,00**	**413 058,25**
1.1.1.1	CENTRUM USŁUG - WSPÓŁPRACA NA RZECZ SPOŁECZNOSCI LOKALNEJ	Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2021	139 876,84	26 184,75	0,00	0,00	0,00	26 184,75
1.1.1.2	II WOJNA ŚWIATOWA, JEJ SPUŚCIZNA I NASZA HISTORIA - ERASMUS+ - EDUKACJA	Szkoła Podstawowa w Nowej Słupi	2018	2021	132 947,00	42 706,00	0,00	0,00	0,00	42 706,00
1.1.1.3	KALUB SENIORA "WESOŁÓWKA" - Rozwój wysokiej jakości usług społecznych	Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2021	353 533,00	144 463,00	0,00	0,00	0,00	144 463,00
1.1.1.4	MUZEOHOLICY - ERASMUS+ - EDUKACJA	Zespół Szkół w Rudkach	2018	2021	103 217,00	37 796,00	0,00	0,00	0,00	37 796,00
1.1.1.5	SZKOŁA PRZYSZŁOŚCI -SZKOŁA CYFROWA	Szkoła Podstawowa w Nowej Słupi	2020	2022	315 352,50	104 892,00	57 016,50	0,00	0,00	161 908,50
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**88 596 089,00**	**22 944 913,00**	**19 954 563,00**	**9 441 313,00**	**413 886,00**	**52 754 675,00**
1.1.2.1	MODERNIZACJA HALI SPORTOWEJ PRZY SZKOLE PODSTAWOWEJ W NOWEJ SŁUPI ORAZ DOPOSAŻENIE PRACOWNI MATEMATYCZNO-PRZYRODNICZEJ W ZESPOLE SZKÓŁ W RUDKACH - KULTURA FIZYCZNA I SPORT, OŚWIATA I WYCHOWANIE	Urząd Miasta i Gminy w Nowej Słupi	2018	2021	1 339 456,00	1 106 255,00	0,00	0,00	0,00	1 106 255,00
1.1.2.2	OPRACOWANIE DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ ORAZ BUDOWA KANALIZACJI SANITARNEJ DLA MSC. DĘBNIAK, MILANOWSKA WÓLKA, TRZCIANKA I JELENIÓW - OCHRONA ŚRODOWISKA	Urząd Miasta i Gminy w Nowej Słupi	2017	2024	1 224 950,00	200 000,00	0,00	0,00	413 886,00	613 886,00
1.1.2.3	POPRAWA EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ W BUDYNKACH UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ - GMINA NOWA SŁUPIA - II ETAP - OCHRONA ŚRODOWISKA	Urząd Miasta i Gminy w Nowej Słupi	2019	2022	11 755 718,00	6 467 037,00	2 127 476,00	0,00	0,00	8 594 513,00
1.1.2.4	RENOWACJA OBIEKTÓW ZABYTKOWYCH WRAZ Z PRZEBUDOWĄ I WYPOSAŻENIEM OBIEKTÓW PUBLICZNEJ INFRASTRUKTURY KULTURALNEJ NA OBSZARZE GMIN GÓR ŚWIĘTOKRZYSKICH - TURYSTYKA	Urząd Gminy w Nowej Słupi	2016	2021	946 486,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00
1.1.2.5	ROZBUDOWA I PRZEBUDOWA MUZEUM STAROŻYTNEGO HUTNICTWA W NOWEJ SŁUPI WRAZ Z ZAGOSPODAROWNIEM TERENU PRZESTRZENI Z DOSTOSOWANIEM DO PROWADZENIA DZIALALNOŚCI KULTURALNEJ - TURYSTYKA	Urząd Miasta i Gminy w Nowej Słupi	2017	2021	10 560 802,00	1 183 248,00	0,00	0,00	0,00	1 183 248,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.6	ROZBUDOWA I PRZEBUDOWA BUDYNKU AMFITEATRU WRAZ ZE ZMIANĄ SPOSOBU UŻYTKOWANIA NA PARK DZIEDZICTWA GÓR ŚWIĘTOKRZYSKICH "ŁYSA GÓRA' ZWIĄZANEGO Z ROZSZERZENIEM DZIAŁALNOŚCI KULTURALNEJ I TURYSTYCZNEJ GMINY NOWA SŁUPIA - ROZWÓJ TURYSTYKI	Urząd Miasta i Gminy w Nowej Słupi	2016	2022	3 204 262,00	1 052 873,00	500 000,00	0,00	0,00	1 552 873,00
1.1.2.7	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Rudki i aglomeracji Nowa Słupia oraz wymiana i uzupełnienie sieci wodociągowej w Gminie Nowa Słupia - OCHRONA ŚRODOWISKA	Urząd Miasta i Gminy w Nowej Słupi	2016	2021	21 575 417,00	1 928 065,00	0,00	0,00	0,00	1 928 065,00
1.1.2.8	WYKUP DZIAŁEK, WYKONANIE DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ I BUDOWA SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ WRAZ Z OCZYSZCZALNIĄ ŚCIEKÓW DLA MSC. JEZIORKO, DĘBNO, MIROCICE I BASZOWICE ORAZ PRZEBUDOWA OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W STAREJ SŁUPI I WŁĄCZENIE NOWEGO UJĘCIA WODY DO GMINNEJ SIECI WODOCIĄGOWEJ - OCHRONA ŚRODOWISKA	Urząd Miasta i Gminy w Nowej Słupi	2016	2023	25 955 726,00	6 809 936,00	9 461 315,00	9 441 313,00	0,00	25 712 564,00
1.1.2.9	WYKUP DZIAŁEK, WYKONANIE DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ I BUDOWA SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ WRAZ Z OCZYSZCZALNIĄ ŚCIEKÓW DLA MSC. PAPROCICE I BARTOSZOWINY ORAZ OPRACOWANIE DOKUMENTACJI NA NOWE UJĘCIE WODY I JEGO WŁĄCZENIE DO GMINNEJ SIECI WODOCIĄGOWEJ W BARTOSZOWINACH - OCHRONA ŚRODOWISKA	Urząd Miasta i Gminy w Nowej Słupi	2016	2024	4 278 891,00	957 797,00	3 207 893,00	0,00	0,00	4 165 690,00
1.1.2.10	WYKONANIE DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ ORAZ MODERNIZACJA OŚWIETLENIA ULICZNEGO NA TERENIE GMINY NOWA SŁUPIA - POPRAWA BEZPIECZEŃSTWA	Urząd Miasta i Gminy w Nowej Słupi	2017	2024	3 732 282,00	1 000 000,00	2 583 482,00	0,00	0,00	3 583 482,00
1.1.2.11	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Jeziorku	Urząd Miasta i Gminy w Nowej Słupi	2020	2022	3 222 099,00	1 069 702,00	2 074 397,00	0,00	0,00	3 144 099,00
1.1.2.12	Zakup nowego samochodu strażackiego dla OSP Nowa Słupia - bezpieczeństwo przeciwpożarowe	Urząd Miasta i Gminy w Nowej Słupi	2020	2021	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.2	**Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:**				**5 268 220,00**	**2 377 768,00**	**1 994 949,00**	**743 106,00**	**0,00**	**5 115 823,00**
1.2.1	**- wydatki bieżące**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2.2	**- wydatki majątkowe**				**5 268 220,00**	**2 377 768,00**	**1 994 949,00**	**743 106,00**	**0,00**	**5 115 823,00**
1.2.2.1	REWITALIZACJA NOWEJ SŁUPI - TURYSTYKA	Urząd Miasta i Gminy w Nowej Słupi	2016	2023	5 268 220,00	2 377 768,00	1 994 949,00	743 106,00	0,00	5 115 823,00
1.3	**Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego**				**7 610 492,00**	**2 413 742,00**	**2 167 837,00**	**0,00**	**1 251 870,00**	**5 590 449,00**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**243 000,00**	**243 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.3.1.1	Remont drogi gminnej nr 352005T w miejscowości Serwis w ramach Funduszu Dróg Samorządowych - bezpieczeństwo	Urząd Miasta i Gminy w Nowej Słupi	2020	2021	243 000,00	243 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**7 367 492,00**	**2 170 742,00**	**2 167 837,00**	**0,00**	**1 251 870,00**	**5 590 449,00**
1.3.2.1	OPRACOWANIE DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ ORAZ MODERNIZACJA I DOBUDOWA OŚWITLENIA ULICZNEGO W GMINIE NOWA SŁUPIA - POPRAWA BEZPIECZEŃSTWA	Urząd Miasta i Gminy w Nowej Słupi	2016	2022	2 404 960,00	347 472,00	1 065 000,00	0,00	0,00	1 412 472,00
1.3.2.2	OPRACOWANIE DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ DLA ZADANIA PN. ROZBUDOWA DROGI WOJEWÓDZKIEJ NR 756 POLEGAJĄCĄ NA BUDOWIE CIĄGU PIESZO - ROWEROWEGO W CIĄGU DW 756 NA ODC. NOWA SŁUPIA - DĘBNIAK OD KM 20+400 DO KM 24+200 - ROZWÓJ TURYSTYKI	NOWA SŁUPIA	2018	2021	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	BUDOWA CHODNIKA PRZY DRODZE WOJEWÓDZKIEJ NR 753 NA ODCINKU OD MIEJSCOWOŚCI BARTOSZOWINY DO RONDA W WÓLCE MILANOWSKIEJ - POPRAWA BEZPIECZEŃSTWA	Urząd Miasta i Gminy w Nowej Słupi	2016	2024	1 636 425,00	100 000,00	400 000,00	0,00	550 000,00	1 050 000,00
1.3.2.4	OPRACOWANIE DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ I UPORZĄDKOWANIE SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ I DESZCZOWEJ PRZY UL. STASZICA W NOWEJ SŁUPI,PRZY UL. GÓRNICZEJ I KOLEJOWEJ W RUDKACH ORAZ OPRACOWANIE DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ NA WYMIANĘ WODOCIĄGU W MIEJSCOWOŚCI CZĄSTKÓW-RUDKI - OCHRONA ŚRODOWISKA	Urząd Miasta i Gminy w Nowej Słupi	2018	2024	1 200 000,00	100 000,00	300 000,00	0,00	701 870,00	1 101 870,00
1.3.2.5	PRZYŁĄCZENIE DO SIECI GAZOWEJ psg OBIEKTÓW UŻYTECZNOŚĆI PUBLICZNEJ W MIEJSCOWOŚCI NOWA SŁUPIA - OCHRONA ŚRODOWISKA	Urząd Miasta i Gminy w Nowej Słupi	2018	2022	36 000,00	25 000,00	11 000,00	0,00	0,00	36 000,00
1.3.2.6	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Starej Słupi	Urząd Miasta i Gminy w Nowej Słupi	2021	2022	316 837,00	25 000,00	291 837,00	0,00	0,00	316 837,00
1.3.2.7	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla zadania pn. Przebudowa drogi powiatowej DP0633T – od skrzyżowania z DP0634T w miejscowości Cząstków do skrzyżowania z DG352014T w miejscowości Skały - POPRAWA BEZPIECZEŃSTWA	Urząd Miasta i Gminy w Nowej Słupi	2020	2022	150 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.8	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla zadania pn. Przebudowa drogi powiatowej DP0634T – od skrzyżowania z DW751 do DP0635T w miejscowości Stara Słupia - POPRAWA BEZPIECZEŃSTWA	Urząd Miasta i Gminy w Nowej Słupi	2020	2022	150 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.9	Opracowanie dokumentacji projektowej dla budowy, przebudowy dróg gminnych w ramach "Funduszu Dróg Samorządowych" - bezpieczeństwo	NOWA SŁUPIA	2021	2022	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi wewnętrznej ulicy Ogrodowej w msc. Nowa Słupia w ramach "Funduszu Dróg Samorządowych" - bezpieczeństwo	NOWA SŁUPIA	2020	2021	875 896,00	875 896,00	0,00	0,00	0,00	875 896,00
1.3.2.11	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. Budowa ciągu pieszo - rowerowego jednostronnego w ciągu DW751 za rowem, szer. 3,0 m od km 18+750 (skrzyżowania m. Dąbrowa Górna) do km ok. 26+700 (m. Mirocice) dł. 7,8 km - bezpieczeństwo	NOWA SŁUPIA	2020	2021	197 374,00	197 374,00	0,00	0,00	0,00	197 374,00

BURMISTRZ

Andrzej Gąsior

Załącznik nr 3

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Słupia na lata 2021-2039.

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 Gminy Nowa Słupia 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 (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Słupia jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Nowa Słupia za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicz-nych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – lipiec 2020 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2020 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Nowa Słupia na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 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 2039. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowa Słupia została przygotowana na lata 2021-2039.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Nowa Słupia wykorzystano trzy

podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Nowa Słupia, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 19 lipca 2020 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
PKB	4,00%	3,40%	3,00%	3,00%	3,00%	3,10%	3,10%
Inflacja	1,80%	2,20%	2,40%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	1,50%	1,90%	2,20%	2,70%	2,90%	3,00%	3,00%
Wskaźnik	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**
PKB	3,00%	2,80%	2,80%	2,70%	2,60%	2,50%	2,40%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	2,90%	2,90%
Wskaźnik	**2035**	**2036**	**2037**	**2038**	**2039**		
PKB	2,30%	2,20%	2,20%	2,10%	2,00%		
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%		
Wynagrodzenia	2,90%	2,90%	2,80%	2,80%	2,80%		

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 19 lipca 2020 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2020.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1) dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

2) dla lat 2022-2039 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok. Od 2022 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Nowa Słupia 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. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. 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;

2.1. Dochody bieżące

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 wykonanie za 2020 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Nowa Słupia, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2021 r. ustalono więc na 1 480 000,00 zł.

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 latach 2022-2039 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB. Natomiast na rok 2021 przyjęto dane z Ministerstwa Finansów oraz planowane wykonanie za 2020r.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2021 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów, Świętokrzyski Urząd Wojewódzki oraz Krajowe Biuro Wyborcze. W kolejnych latach prognozy założono

wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2. 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 2021 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 22 000,00 zł. W kwocie tej mieszczą się sprzedaż nieruchomości na kwotę 12 000,00 zł (rata z aktu notarialnego repetytorium A numer 895/2016 z dnia 11.03.2016 roku) oraz sprzedaż autobusu szkolnego na kwotę 10 000,00 zł.

Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Nowa Słupia dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1. Wydatki bieżące

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.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto projekt budżetu. W latach 2022-2039 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB	WYNAGR
wynagrodzenia i pochodne	100,00%	0,00%	0,00%
inne	100,00%	0,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Słupia na lata 2021-2024. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe itp.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Nowa Słupia

	2021	2022	2023	2024
Dochody	60 864 732,28	61 468 744,00	55 216 530,00	50 901 137,00
Wydatki	73 222 991,25	69 354 258,44	56 283 387,44	48 278 251,44
Wynik budżetu	-12 358 258,97	-7 885 514,44	-1 066 857,44	2 622 885,56
	2025	**2026**	**2027**	**2028**
Dochody	52 428 172,00	54 053 445,00	55 729 102,00	57 400 974,00
Wydatki	48 925 286,44	50 400 876,68	51 585 488,60	53 088 088,44
Wynik budżetu	3 502 885,56	3 652 568,32	4 143 613,40	4 312 885,56
	2029	**2030**	**2031**	**2032**
Dochody	59 008 201,00	60 660 431,00	62 298 263,00	63 918 018,00
Wydatki	54 464 314,48	56 084 431,00	58 332 263,00	60 542 469,31
Wynik budżetu	4 543 886,52	4 576 000,00	3 966 000,00	3 375 548,69
	2033	**2034**	**2035**	**2036**
Dochody	65 515 969,00	67 088 353,00	68 631 386,00	70 141 275,00
Wydatki	62 258 969,00	65 924 679,42	66 131 386,00	67 141 275,00
Wynik budżetu	3 257 000,00	1 163 673,58	2 500 000,00	3 000 000,00
	2037	**2038**	**2039**	
Dochody	71 684 383,00	73 189 755,00	74 653 550,00	
Wydatki	68 684 383,00	69 782 961,49	72 653 550,00	
Wynik budżetu	3 000 000,00	3 406 793,51	2 000 000,00	

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2021 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2020 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 31 966 824,94 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2034.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Nowa Słupia

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
Kredyt historyczny	1 302 249,63	1 714 485,56	1 793 142,56	2 622 885,56
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	1 302 249,63	1 714 485,56	1 793 142,56	2 622 885,56
Wyszczególnienie	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Kredyt historyczny	2 952 885,56	2 952 568,32	3 043 613,40	3 112 885,56
Kredyt planowany	550 000,00	700 000,00	1 100 000,00	1 200 000,00
Roczna rata kapitałowa	3 502 885,56	3 652 568,32	4 143 613,40	4 312 885,56
Wyszczególnienie	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**
Kredyt historyczny	3 133 886,52	3 076 000,00	2 466 000,00	1 875 548,69
Kredyt planowany	1 410 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
Roczna rata kapitałowa	4 543 886,52	4 576 000,00	3 966 000,00	3 375 548,69
Wyszczególnienie	**2033**	**2034**	**2035**	**2036**
Kredyt historyczny	1 757 000,00	163 673,58	0,00	0,00
Kredyt planowany	1 500 000,00	1 000 000,00	2 500 000,00	3 000 000,00
Roczna rata kapitałowa	3 257 000,00	1 163 673,58	2 500 000,00	3 000 000,00
Wyszczególnienie	**2037**	**2038**	**2039**	
Kredyt historyczny	0,00	0,00	0,00	
Kredyt planowany	3 000 000,00	3 406 793,51	2 000 000,00	
Roczna rata kapitałowa	3 000 000,00	3 406 793,51	2 000 000,00	

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	7,32%	7,13%	7,31%	9,60%	11,80%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	13,01%	11,03%	8,85%	9,85%	12,54%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	13,43%	11,45%	9,27%	9,85%	12,54%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	11,75%	12,63%	12,58%	12,71%	12,31%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	12,43%	12,73%	14,54%	16,81%	18,56%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	12,61%	12,91%	14,54%	16,81%	18,56%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

o przewidywane wykonanie)					
	2031	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	10,36%	8,57%	7,99%	2,94%	5,84%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	20,15%	21,40%	22,36%	22,96%	23,19%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	20,15%	21,40%	22,36%	22,96%	23,19%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2036	**2037**	**2038**	**2039**	
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	6,77%	6,57%	7,24%	4,15%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	23,30%	23,30%	23,19%	22,97%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	23,30%	23,30%	23,19%	22,97%	
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	

Źródło: Opracowanie własne.

Sytuacja Gminy Nowa Słupia jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242) jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie.

BURMISTRZ

Andrzej Gąsior