

ZARZĄDZENIE NR 198/2022
BURMISTRZA MIASTA I GMINY NOWA SŁUPIA

z dnia 15 listopada 2022 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Słupia na lata 2023 – 2039

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 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 2021 r., poz. 83) 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 2023 – 2039 wraz z załącznikami.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Słupia na lata 2023 – 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 Miasta i Gminy Nowa Słupia

Andrzej Gąsior

Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Nowej Słupi
z dnia

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Słupia na lata
2023-2039**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2022 r., poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.), uchwała się, co następuje:

§ 1.

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowa Słupia na lata 2023 - 2039, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2.

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§3.

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023 -2039, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4.

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Nowa Słupia 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 latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, (upoważnienie dotyczy także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych),
- 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 wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5.

Traci moc Uchwała Nr LII/7/22 z dnia 19 stycznia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy

Finansowej Gminy Nowa Słupia na lata 2022 -2039 z późniejszymi zmianami.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Nowa Słupia .

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2023 roku.

BURMISTRZ
Andrzej Gąsior

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr //
Rady Miejskiej w Nowej Stupi
z dnia

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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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		
2023	70 514 806,70	44 513 122,04	5 846 760,00	7 747,00	19 966 586,00	9 655 359,04	9 036 670,00	1 530 000,00	26 001 684,66	100 000,00	25 901 184,66	
2024	58 784 523,00	51 457 170,00	6 758 855,00	8 956,00	23 081 373,00	11 161 595,00	10 446 391,00	1 768 680,00	7 327 353,00	0,00	7 327 353,00	
2025	55 287 179,00	53 052 343,00	6 968 380,00	9 234,00	23 796 896,00	11 507 604,00	10 770 229,00	1 823 509,00	2 234 836,00	0,00	2 234 836,00	
2026	54 378 652,00	54 378 652,00	7 142 590,00	9 465,00	24 391 818,00	11 795 294,00	11 039 485,00	1 869 097,00	0,00	0,00	0,00	
2027	55 955 633,00	55 955 633,00	7 349 725,00	9 739,00	25 099 181,00	12 137 358,00	11 359 630,00	1 923 301,00	0,00	0,00	0,00	
2028	57 578 345,00	57 578 345,00	7 562 867,00	10 021,00	25 827 057,00	12 489 341,00	11 689 059,00	1 979 077,00	0,00	0,00	0,00	
2029	59 190 540,00	59 190 540,00	7 774 627,00	10 302,00	26 550 215,00	12 839 043,00	12 016 353,00	2 034 491,00	0,00	0,00	0,00	
2030	60 788 685,00	60 788 685,00	7 984 542,00	10 580,00	27 267 071,00	13 185 697,00	12 340 795,00	2 089 422,00	0,00	0,00	0,00	
2031	62 429 980,00	62 429 980,00	8 200 125,00	10 866,00	28 003 282,00	13 541 711,00	12 673 996,00	2 145 836,00	0,00	0,00	0,00	
2032	64 053 159,00	64 053 159,00	8 413 328,00	11 149,00	28 731 367,00	13 893 795,00	13 003 520,00	2 201 628,00	0,00	0,00	0,00	
2033	65 718 543,00	65 718 543,00	8 632 075,00	11 439,00	29 478 383,00	14 255 034,00	13 341 612,00	2 258 870,00	0,00	0,00	0,00	
2034	67 361 507,00	67 361 507,00	8 847 877,00	11 725,00	30 215 343,00	14 611 410,00	13 675 152,00	2 315 342,00	0,00	0,00	0,00	
2035	68 978 183,00	68 978 183,00	9 060 226,00	12 006,00	30 940 511,00	14 962 084,00	14 003 356,00	2 370 910,00	0,00	0,00	0,00	
2036	70 564 681,00	70 564 681,00	9 268 611,00	12 282,00	31 652 143,00	15 306 212,00	14 325 433,00	2 425 441,00	0,00	0,00	0,00	

2037	72 117 104,00	72 117 104,00	9 472 520,00	12 552,00	32 348 490,00	15 642 949,00	14 640 593,00	2 478 801,00	0,00	0,00	0,00
2038	73 631 563,00	73 631 563,00	9 671 443,00	12 816,00	33 027 808,00	15 971 451,00	14 948 045,00	2 530 856,00	0,00	0,00	0,00
2039	75 104 194,00	75 104 194,00	9 864 872,00	13 072,00	33 688 364,00	16 290 880,00	15 247 006,00	2 581 473,00	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	
2023	83 712 550,72	44 455 368,61	16 897 482,00	0,00	0,00	1 905 000,00	0,00	0,00	0,00	39 257 182,11	39 257 182,11	1 802 857,03	
2024	56 393 523,00	46 597 480,00	17 510 016,00	0,00	0,00	2 303 239,00	0,00	0,00	0,00	9 796 043,00	9 796 043,00	0,00	
2025	52 566 179,00	47 575 109,00	18 105 357,00	0,00	0,00	1 752 116,00	0,00	0,00	0,00	4 991 070,00	4 991 070,00	0,00	
2026	51 242 083,68	48 330 263,00	18 666 623,00	0,00	0,00	1 253 063,00	0,00	0,00	0,00	2 911 820,68	2 911 820,68	0,00	
2027	52 692 019,60	49 133 416,00	19 198 622,00	0,00	0,00	813 953,00	0,00	0,00	0,00	3 558 603,60	3 558 603,60	0,00	
2028	54 249 459,44	50 020 688,00	19 736 183,00	0,00	0,00	435 643,00	0,00	0,00	0,00	4 228 771,44	4 228 771,44	0,00	
2029	56 156 653,48	51 148 155,00	20 283 862,00	0,00	0,00	269 209,00	0,00	0,00	0,00	5 008 498,48	5 008 498,48	0,00	
2030	57 812 685,00	52 440 789,00	20 841 668,00	0,00	0,00	239 160,00	0,00	0,00	0,00	5 371 896,00	5 371 896,00	0,00	
2031	59 563 980,00	53 771 224,00	21 414 814,00	0,00	0,00	212 450,00	0,00	0,00	0,00	5 792 756,00	5 792 756,00	0,00	
2032	60 867 159,00	55 133 117,00	21 998 368,00	0,00	0,00	187 190,00	0,00	0,00	0,00	5 734 042,00	5 734 042,00	0,00	
2033	62 461 543,00	56 518 047,00	22 586 824,00	0,00	0,00	159 975,00	0,00	0,00	0,00	5 943 496,00	5 943 496,00	0,00	
2034	64 697 833,44	57 941 276,00	23 185 375,00	0,00	0,00	140 372,00	0,00	0,00	0,00	6 756 557,44	6 756 557,44	0,00	
2035	65 478 183,00	59 404 461,00	23 793 991,00	0,00	0,00	129 553,00	0,00	0,00	0,00	6 073 722,00	6 073 722,00	0,00	
2036	67 064 681,00	60 900 128,00	24 412 635,00	0,00	0,00	119 553,00	0,00	0,00	0,00	6 164 553,00	6 164 553,00	0,00	
2037	68 617 104,00	62 502 291,00	25 041 260,00	0,00	0,00	183 893,00	0,00	0,00	0,00	6 114 813,00	6 114 813,00	0,00	
2038	70 131 563,00	63 994 838,00	25 679 812,00	0,00	0,00	105 960,00	0,00	0,00	0,00	6 136 725,00	6 136 725,00	0,00	
2039	71 476 501,97	65 512 219,00	26 315 387,00	0,00	0,00	32 539,00	0,00	0,00	0,00	5 964 282,97	5 964 282,97	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	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
					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	
2023	-13 197 744,02	0,00	15 734 657,70	10 627 692,03	8 874 549,47	2 563 599,55	2 563 599,55	2 543 366,12	1 759 595,00	
2024	2 391 000,00	2 391 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 721 000,00	2 721 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	3 136 568,32	3 136 568,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	3 263 613,40	3 263 613,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	3 328 885,56	3 328 885,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	3 033 886,52	3 033 886,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	2 976 000,00	2 976 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	2 866 000,00	2 866 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	3 186 000,00	3 186 000,00	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	2 663 673,56	2 663 673,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	3 627 692,03	3 627 692,03	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)}		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x						łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 536 913,68	2 536 913,68	783 771,12	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 391 000,00	2 391 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 721 000,00	2 721 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 136 568,32	3 136 568,32	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 263 613,40	3 263 613,40	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 328 885,56	3 328 885,56	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 033 886,52	3 033 886,52	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 976 000,00	2 976 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 866 000,00	2 866 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 186 000,00	3 186 000,00	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	2 663 673,56	2 663 673,56	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	3 627 692,03	3 627 692,03	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	783 771,12	0,00	783 771,12	0,00	0,00	0,00	50 451 319,39	0,00	57 753,43	5 164 719,10
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	48 060 319,39	0,00	4 859 690,00	4 859 690,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	45 339 319,39	0,00	5 477 234,00	5 477 234,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	42 202 751,07	0,00	6 048 389,00	6 048 389,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	38 939 137,67	0,00	6 822 217,00	6 822 217,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	35 610 252,11	0,00	7 557 657,00	7 557 657,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	32 576 365,59	0,00	8 042 385,00	8 042 385,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	29 600 365,59	0,00	8 347 896,00	8 347 896,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	26 734 365,59	0,00	8 658 756,00	8 658 756,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	23 548 365,59	0,00	8 920 042,00	8 920 042,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	20 291 365,59	0,00	9 200 496,00	9 200 496,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	17 627 692,03	0,00	9 420 231,00	9 420 231,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	14 127 692,03	0,00	9 573 722,00	9 573 722,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	10 627 692,03	0,00	9 664 553,00	9 664 553,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	7 127 692,03	0,00	9 614 813,00	9 614 813,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	3 627 692,03	0,00	9 636 725,00	9 636 725,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 591 975,00	9 591 975,00

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

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
2023	10,49%	6,11%	6,39%	13,30%	13,29%	TAK	TAK
2024	11,65%	17,78%	17,78%	11,89%	11,88%	TAK	TAK
2025	10,77%	17,40%	x	12,25%	12,24%	TAK	TAK
2026	10,31%	17,15%	x	12,85%	12,84%	TAK	TAK
2027	9,31%	17,43%	x	12,83%	12,82%	TAK	TAK
2028	8,35%	17,73%	x	12,62%	12,61%	TAK	TAK
2029	7,13%	17,93%	x	13,12%	13,11%	TAK	TAK
2030	6,75%	18,04%	x	15,93%	15,93%	TAK	TAK
2031	6,30%	18,15%	x	17,64%	17,64%	TAK	TAK
2032	6,72%	18,16%	x	17,69%	17,69%	TAK	TAK
2033	6,64%	18,19%	x	17,80%	17,80%	TAK	TAK
2034	5,32%	18,12%	x	17,95%	17,95%	TAK	TAK
2035	6,72%	17,96%	x	18,05%	18,05%	TAK	TAK
2036	6,55%	17,71%	x	18,08%	18,08%	TAK	TAK
2037	6,52%	17,35%	x	18,05%	18,05%	TAK	TAK
2038	6,25%	16,90%	x	17,95%	17,95%	TAK	TAK
2039	6,22%	16,36%	x	17,77%	17,77%	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	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 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 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
2023	0,00	0,00	0,00	19 519 122,66	19 519 122,66	13 419 122,66	165 466,63	165 466,63	165 466,63
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									
	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 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
2023	26 313 344,42	26 313 344,42	13 469 560,00	41 031 773,42	2 283 172,97	38 748 600,45	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 502 002,00	0,00	0,00	9 667 173,00	0,00	9 667 173,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	275 000,00	0,00	0,00	3 050 699,00	0,00	3 050 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	10.7 Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				10.7.3 wyплаты z tytułu wymagalnych порęczeń i гwarancji ^x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						10.7.2.1.1 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
2023	2 536 913,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 391 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 721 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 136 568,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 263 613,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 328 885,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 033 886,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 976 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 866 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 186 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 257 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 663 673,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 000 000,00	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 wyliczeniu tytułu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 43 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.

BURMISTRZ
Andrzej Gąsior

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr //
Rady Miejskiej w Nowej Słupi
z dnia

kwoty w zł


L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				112 096 766,94	41 031 773,42	9 667 173,00	3 050 699,00	200 000,00	53 949 645,42
1.a	- wydatki bieżące				2 480 119,47	2 283 172,97	0,00	0,00	0,00	2 283 172,97
1.b	- wydatki majątkowe				109 616 647,47	38 748 600,45	9 667 173,00	3 050 699,00	200 000,00	51 666 472,45
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				83 614 761,54	26 474 311,05	645 000,00	275 000,00	0,00	27 394 311,05
1.1.1	- wydatki bieżące				315 352,50	165 466,63	0,00	0,00	0,00	165 466,63
1.1.1.1	SZKOŁA PRZYSZŁOŚCI -SZKOŁA CYFROWA	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. BOHATERÓW POWSTANIA STYCZNIOWEGO W NOWEJ SŁUPI	2020	2023	315 352,50	165 466,63	0,00	0,00	0,00	165 466,63
1.1.2	- wydatki majątkowe				83 299 409,04	26 308 844,42	645 000,00	275 000,00	0,00	27 228 844,42
1.1.2.1	OPRACOWANIE DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ ORAZ BUDOWA KANALIZACJI SANITARNEJ DLA MSC. DĘBNIK, MILANOWSKA WÓLKA, TRZCIANKA I JELENIÓW - OCHRONA ŚRODOWISKA	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2017	2024	1 172 466,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.1.2.2	RENOWACJA OBIEKTÓW ZABYTKOWYCH WRAZ Z PRZEBUDOWĄ I WYPOSAŻENIEM OBIEKTÓW PUBLICZNEJ INFRASTRUKTURY KULTURALNEJ NA OBSZARZE GMIN GÓR ŚWIĘTOKRZYSKICH - TURYSTYKA	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2016	2023	950 045,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.1.2.3	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 Nowa Słupia	2016	2023	21 765 417,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	155 000,00
1.1.2.4	WYKUP DZIAŁEK, WYKONANIE DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ I BUDOWA SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ WRAZ Z OCZYSZCZALNIĄ ŚCIEKÓW DLA MSC. JEZIORKO, DĘBNO, MIROCICE, BASZOWICE ORAZ PRZEBUDOWA OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W STAREJ SŁUPI I WŁĄCZENIE NOWEGO UJĘCIA WODY DO GMINNEJ SIECI WODOCIĄGOWEJ - OCHRONA ŚRODOWISKA	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2016	2024	43 314 052,91	17 729 160,57	20 000,00	0,00	0,00	17 749 160,57
1.1.2.5	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 Nowa Słupia	2016	2024	5 738 581,13	2 409 979,11	100 000,00	0,00	0,00	2 509 979,11

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.6	WYKONANIE DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ ORAZ MODERNIZACJA OŚWIETLENIA ULICZNEGO NA TERENIE GMINY NOWA SŁUPIA - POPRAWA BEZPIECZEŃSTWA	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2017	2024	3 865 282,00	128 000,00	0,00	0,00	0,00	128 000,00
1.1.2.7	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Jeziorku, w ramach inwestycji „Poprawa efektywności energetycznej budynków gminnych, dobudowa oświetlenia ulicznego, budowa OZE i zakup taboru zeroemisyjnego na potrzeby Gminy Nowa Słupia”	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2020	2023	4 144 099,00	4 144 099,00	0,00	0,00	0,00	4 144 099,00
1.1.2.8	Budowa świetlicy środowiskowej w Dębnie	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2021	2024	1 518 636,00	1 147 168,40	350 000,00	0,00	0,00	1 497 168,40
1.1.2.9	Budowa świetlicy wiejskiej w msc. Bartoszowiny - integracja	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2022	2025	550 000,00	100 000,00	175 000,00	275 000,00	0,00	550 000,00
1.1.2.10	Cyfrowa gmina - bezpieczeństwo	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2022	2023	280 830,00	50 437,34	0,00	0,00	0,00	50 437,34
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				28 482 005,40	14 557 462,37	9 022 173,00	2 775 699,00	200 000,00	26 555 334,37
1.3.1	- wydatki bieżące				2 164 766,97	2 117 706,34	0,00	0,00	0,00	2 117 706,34
1.3.1.1	Remont dróg gminnych w miejscowości Serwis nr 352005T oraz w miejscowości Nowa Słupia ul. Szkolna nr 352003T - Etap I w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - bezpieczeństwo	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2020	2023	783 263,00	781 263,00	0,00	0,00	0,00	781 263,00
1.3.1.2	Urząd Miasta i Gminy w Nowej Słupi przyjazny i dostępny dla wszystkich - bezpieczeństwo	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2022	2023	99 494,55	54 433,92	0,00	0,00	0,00	54 433,92
1.3.1.3	Usługi w zakresie publicznego transportu zbiorowego o charakterze użyteczności publicznej w przewozach autobusowych na 2023 r. - bezpieczeństwo	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2022	2023	1 282 009,42	1 282 009,42	0,00	0,00	0,00	1 282 009,42
1.3.2	- wydatki majątkowe				26 317 238,43	12 439 756,03	9 022 173,00	2 775 699,00	200 000,00	24 437 628,03
1.3.2.1	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz modernizacja i dobudowa oświetlenia ulicznego w Gminie Nowa Słupia, w ramach inwestycji „Poprawa efektywności energetycznej budynków gminnych, dobudowa oświetlenia ulicznego, budowa OZE i zakup taboru zeroemisyjnego na potrzeby Gminy Nowa Słupia” - POPRAWA BEZPIECZEŃSTWA	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2016	2023	848 413,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00
1.3.2.2	OPRACOWANIE DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ DLA ZADANIA: BUDOWA CHODNIKA PRZY DRODZE WOJEWÓDZKIEJ NR 753 NA ODCINKU OD MIEJSCOWOŚCI BARTOSZOWINY DO RONDY W WÓLCIE MILANOWSKIEJ - POPRAWA BEZPIECZEŃSTWA	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2016	2026	600 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	600 000,00
1.3.2.3	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 Nowa Słupia	2020	2023	295 569,00	295 569,00	0,00	0,00	0,00	295 569,00
1.3.2.4	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 Nowa Słupia	2020	2023	137 760,00	137 760,00	0,00	0,00	0,00	137 760,00
1.3.2.5	Zaprojektowanie i przebudowa drogi wewnętrznej ulicy Ogrodowej w msc. Nowa Słupia w ramach "Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg" - POPRAWA BEZPIECZEŃSTWA	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2016	2023	1 354 168,00	1 354 168,00	0,00	0,00	0,00	1 354 168,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	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. 7,95 km - bezpieczeństwo	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2020	2023	352 857,03	352 857,03	0,00	0,00	0,00	352 857,03
1.3.2.7	Zamiana nieruchomości w celu nabycia nieruchomości zajętej pod drogę gminną nr 352041T Serwis Kolejka - bezpieczeństwo	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2020	2023	14 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.8	Zamiana nieruchomości w celu nabycia nieruchomości zajętych pod drogi wewnętrzne dojazdowe do zabudowań w miejscowości Jeleniów (Majdan) i Trzcianka (Kapkaz) - bezpieczeństwo	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2021	2023	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.9	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej wraz z uzyskaniem zezwolenia na realizację inwestycji drogowej i rozbudowa drogi gminnej, zlokalizowanej na dz. nr ewid. 99 obręb Stara Słupia - bezpieczeństwo	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2021	2024	2 735 000,00	307 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	2 057 000,00
1.3.2.10	Wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej wraz z uzyskaniem zezwolenia na realizację inwestycji drogowej i budowa drogi gminnej przy cmentarzu w msc. Nowa Słupia – odcinek od drogi wojewódzkiej DW756 do drogi wojewódzkiej DW751 - bezpieczeństwo	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2021	2025	2 322 595,00	105 190,00	702 595,00	1 470 000,00	0,00	2 277 785,00
1.3.2.11	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla budowy łącznika drogi gminnej nr 352061T (dz. nr ewid. 429 obręb Sosnówka) z drogą gminną nr 352062T (dz. nr ewid. 476 obręb Sosnówka) - bezpieczeństwo	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2021	2023	114 440,00	114 440,00	0,00	0,00	0,00	114 440,00
1.3.2.12	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla budowy drogi gminnej - ul. Kwiatowa w msc. Nowa Słupia - bezpieczeństwo	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2021	2023	377 786,00	377 786,00	0,00	0,00	0,00	377 786,00
1.3.2.13	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla budowy drogi łącznika drogi gminnej nr 352005T (dz. nr ewid. 152 obręb Sewris) z drogą gminną nr 352041T (dz. nr ewid. 79 obręb Serwis) - bezpieczeństwo	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2021	2023	331 040,00	331 040,00	0,00	0,00	0,00	331 040,00
1.3.2.14	Opracowanie wielowariantowej koncepcji projektowej dla zadania pn. „Rozwój atrakcji turystycznych – rozbudowa i przebudowa układu komunikacyjnego ulic: Świętokrzyska – Kielecka – Szkolna – Łazy - bezpieczeństwo	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2021	2024	240 726,00	0,00	200 726,00	0,00	0,00	200 726,00
1.3.2.15	Wykup działek pod dojazd do ujęcia wody w Nowej Słupi - ochrona środowiska	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2022	2023	188 759,00	188 759,00	0,00	0,00	0,00	188 759,00
1.3.2.16	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej i budowa drogi gminnej od drogi powiatowej nr 0599T w kierunku lasu w msc. Dębno - bezpieczeństwo	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2022	2025	907 317,00	110 000,00	310 000,00	487 317,00	0,00	907 317,00
1.3.2.17	Wykonanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej i budowa drogi gminnej od drogi gminnej 352075T Rudki ul. Spółdzielcza w kierunku drogi wewnętrznej ul. Kościelnej - bezpieczeństwo	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2022	2025	782 669,00	84 287,00	110 000,00	588 382,00	0,00	782 669,00
1.3.2.18	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej wraz z uzyskaniem zezwolenia na realizację inwestycji drogowej dla przebudowy drogi gminnej w msc. Skąty od km + 636 do granicy Gminy Nowa Słupia wraz z oświetleniem - bezpieczeństwo	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2022	2025	197 870,00	137 870,00	30 000,00	30 000,00	0,00	197 870,00
1.3.2.19	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej i rozbudowa drogi gminnej w miejscowości 352010T (Hucisko) oraz nr 352006T (Mirocice) - bezpieczeństwo	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2022	2024	3 136 340,00	196 340,00	2 940 000,00	0,00	0,00	3 136 340,00
1.3.2.20	Nabycie nieruchomości nr. ewid. 1191/2, obr. Nowa Słupia na poprawę funkcjonowania drogi gminnej ul. Świętokrzyska - bezpieczeństwo	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2021	2023	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.21	Wykonanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej i rozbudowa drogi gminnej wraz z przepustem Jeleniów - Majdan (łącznik) - bezpieczeństwo	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2022	2024	217 732,40	88 937,00	125 000,00	0,00	0,00	213 937,00
1.3.2.22	Zaprojektowanie oraz budowa ścieżki pieszej wraz z kładką od ul. Kieleckiej do ul. Szkolnej na wysokości Agronomówki (2022-2023) - bezpieczeństwo	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2022	2024	200 000,00	79 950,00	50 000,00	0,00	0,00	129 950,00
1.3.2.23	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz termomodernizacja budynku użyteczności publicznej przy ul. Górnicy nr 5 B w Rudkach, w ramach inwestycji „Poprawa efektywności energetycznej budynków gminnych, dobudowa oświetlenia ulicznego, budowa OZE i zakup taboru zeroemisyjnego na potrzeby Gminy Nowa Słupia” - bezpieczeństwo	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2022	2023	2 077 540,00	2 023 420,00	0,00	0,00	0,00	2 023 420,00
1.3.2.24	Budowa przyłączy kanalizacyjnych na terenie Gminy Nowa Słupia (2022-2023) - ochrona środowiska	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2022	2023	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00
1.3.2.25	Budowa zadaszenia trybun na boisku sportowym w Rudkach (2022-2023) - ochrona zdrowia	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2022	2023	300 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.26	Rewitalizacja Nowej Słupi, w tym budowa i modernizacja infrastruktury kulturalnej na terenie Miasta i Gminy Nowa Słupia - TURYSTYKA	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2016	2024	5 879 922,00	2 706 098,00	2 552 002,00	0,00	0,00	5 258 100,00
1.3.2.27	Opracowanie audytów energetycznych oraz dokumentacji projektowo - kosztorysowej dla potrzeb termomodernizacji budynków świetlic i strażnic OSP w Nowej Słupi, Mirocicach i Starej Słupi - ochrona środowiska	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2021	2023	180 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.28	Aktualizacja dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla rozbudowy drogi powiatowej nr 1411T Bodzentyn – Wola Szczygiełkowa – Jeziorko na odcinku od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 751 do skrzyżowania z drogą gminną nr 352020T dł. ok. 1,5 km - bezpieczeństwo	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2022	2023	159 285,00	159 285,00	0,00	0,00	0,00	159 285,00
1.3.2.29	Opracowanie programów funkcjonalno –użytkowych (PFU) dla budowy dwóch instalacji fotowoltaicznych do 50 kW na terenie gminy Nowa Słupia wraz z kosztorysem szacunkowym, oraz ich budowa w ramach inwestycji „Poprawa efektywności energetycznej budynków gminnych, dobudowa oświetlenia ulicznego, budowa OZE i zakup taboru zeroemisyjnego na potrzeby Gminy Nowa Słupia” - ekologia	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2022	2023	776 000,00	776 000,00	0,00	0,00	0,00	776 000,00
1.3.2.30	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji - turystyka	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2022	2023	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.31	Zakup dostawczego samochodu elektrycznego, w ramach inwestycji „Poprawa efektywności energetycznej budynków gminnych, dobudowa oświetlenia ulicznego, budowa OZE i zakup taboru zeroemisyjnego na potrzeby Gminy Nowa Słupia” - ekologia	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2022	2023	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.32	Nabycie nieruchomości dz. nr. 1308, 1309 i części dz. nr 1282 przy ul. Radoszów w msc. Nowa Słupia - bezpieczeństwo	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2022	2023	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.33	Wykonanie dokumentacji projektowej oraz termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Nowej Słupi - termomodernizacja	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2022	2024	159 500,00	159 500,00	0,00	0,00	0,00	159 500,00
1.3.2.34	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz wykonanie remontów obiektów mostowych na rzece Pokrzywianka w ciągu drogi gminnej nr 352005T w msc. Mirocice oraz w ciągu drogi gminnej nr 352040T w msc. Pokrzywianka - bezpieczeństwo	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2022	2023	260 000,00	245 500,00	0,00	0,00	0,00	245 500,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.35	Opracowanie koncepcji przestrzennej dla budowy drogi wewnętrznej - odcinek od drogi gminnej Nr 352004T poprzez działkę 51/2 do DW 756 obręb Milanowska Wólka oraz uregulowanie kwestii prawnej i geodezyjnej działki Nr 51/2 - bezpieczeństwo	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2021	2023	8 950,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.3.2.36	Zaprojektowanie i wykonanie garaży dla pojazdów stanowiących własność Gminy przy budynku "Agronomówka" - bezpieczeństwo	Urząd Miasta i Gminy Nowa Słupia	2021	2024	76 000,00	0,00	51 850,00	0,00	0,00	51 850,00


BURMISTRZ
 Andrzej Gąsior

Załącznik Nr 3
do uchwały Nr //
Rady Miejskiej w Nowej Słupi
z dnia

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Słupia na lata 2023-2039

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 (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Słupia jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Nowa Słupia za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Nowa Słupia na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 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. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowa Słupia została przygotowana na lata 2023-2039.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Nowa Słupia 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 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 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego

dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%
2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,90%
2030	2,70%	2,50%	2,90%
2031	2,70%	2,50%	2,90%
2032	2,60%	2,50%	2,90%
2033	2,60%	2,50%	2,80%
2034	2,50%	2,50%	2,80%
2035	2,40%	2,50%	2,80%
2036	2,30%	2,50%	2,80%
2037	2,20%	2,50%	2,80%
2038	2,10%	2,50%	2,80%
2039	2,00%	2,50%	2,70%

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2024-2039 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 Gminy Nowa Słupia.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

1. 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, opłaty z czynszów, wpływy z usług), 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 Gminy Nowa Słupia 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 2024 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 15,60% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2025 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli poniżej.

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2039	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2039	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2039	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2039	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2039	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2039	100,00%	0,00%

Źródło: 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 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Nowa Słupia, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 1 530 000,00 zł, co stanowi 102,68% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 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.

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.

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 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów, Świętokrzyski Urząd Wojewódzki, Krajowe Biuro Wyborcze. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i 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 pozabawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 100 000,00 zł. Wartość zaplanowanych w 2023 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości lokalu użytkowego w msc. Rudki.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Nowa Słupia 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 Słupia 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.

Tabela 3. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2024-2039	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2024-2039	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 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy Nowa Słupia wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 16 897 482,00 zł. W latach 2024-2039 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

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 projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie 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.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Słupia na lata 2023-2039. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -13 197 744,02 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. papierów wartościowych – 8 874 549,47 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 2 563 599,55 zł;
3. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2022 r. – 1 759 595,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Nowa Słupia

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu
------------	---------------------	---------------------	----------------------

			[zł]
2023	70 514 806,70	83 712 550,72	-13 197 744,02
2024	58 784 523,00	56 393 523,00	2 391 000,00
2025	55 287 179,00	52 566 179,00	2 721 000,00
2026	54 378 652,00	51 242 083,68	3 136 568,32
2027	55 955 633,00	52 692 019,60	3 263 613,40
2028	57 578 345,00	54 249 459,44	3 328 885,56
2029	59 190 540,00	56 156 653,48	3 033 886,52
2030	60 788 685,00	57 812 685,00	2 976 000,00
2031	62 429 980,00	59 563 980,00	2 866 000,00
2032	64 053 159,00	60 867 159,00	3 186 000,00
2033	65 718 543,00	62 461 543,00	3 257 000,00
2034	67 361 507,00	64 697 833,44	2 663 673,56
2035	68 978 183,00	65 478 183,00	3 500 000,00
2036	70 564 681,00	67 064 681,00	3 500 000,00
2037	72 117 104,00	68 617 104,00	3 500 000,00
2038	73 631 563,00	70 131 563,00	3 500 000,00
2039	75 104 194,00	71 476 501,97	3 627 692,03

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 15 734 657,70 zł. Przychody Gminy Nowa Słupia w 2023 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 10 627 692,03 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 2 563 599,55 zł;
3. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r. – 2 543 366,12 zł;

5. Rozchody

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

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2035-2039. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Nowa Słupia

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	2 536 913,68	0,00	2 536 913,68
2024	2 391 000,00	0,00	2 391 000,00
2025	2 721 000,00	0,00	2 721 000,00
2026	3 136 568,32	0,00	3 136 568,32
2027	3 263 613,40	0,00	3 263 613,40
2028	3 328 885,56	0,00	3 328 885,56
2029	3 033 886,52	0,00	3 033 886,52
2030	2 976 000,00	0,00	2 976 000,00

2031	2 866 000,00	0,00	2 866 000,00
2032	3 186 000,00	0,00	3 186 000,00
2033	3 257 000,00	0,00	3 257 000,00
2034	2 663 673,56	0,00	2 663 673,56
2035	3 000 000,00	500 000,00	3 500 000,00
2036	3 000 000,00	500 000,00	3 500 000,00
2037	1 000 000,00	2 500 000,00	3 500 000,00
2038	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2039	0,00	3 627 692,03	3 627 692,03

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Nowa Słupia planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Tabela 6. Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Nowa Słupia

Rok	Wcześniejsza spłata zobowiązań*** [zł]
2023	783 771,12

***kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, w związku z wcześniejszą spłatą zobowiązań, która przypadaby po roku budżetowym

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Słupia na lata 2023-2039, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 42 360 541,04 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 50 451 319,39 zł.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Nowa Słupia zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 7. Wynik budżetu bieżącego Gminy Nowa Słupia

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	44 513 122,04	44 455 368,61	57 753,43	5 164 719,10
2024	51 457 170,00	46 597 480,00	4 859 690,00	4 859 690,00
2025	53 052 343,00	47 575 109,00	5 477 234,00	5 477 234,00
2026	54 378 652,00	48 330 263,00	6 048 389,00	6 048 389,00
2027	55 955 633,00	49 133 416,00	6 822 217,00	6 822 217,00
2028	57 578 345,00	50 020 688,00	7 557 657,00	7 557 657,00
2029	59 190 540,00	51 148 155,00	8 042 385,00	8 042 385,00
2030	60 788 685,00	52 440 789,00	8 347 896,00	8 347 896,00
2031	62 429 980,00	53 771 224,00	8 658 756,00	8 658 756,00
2032	64 053 159,00	55 133 117,00	8 920 042,00	8 920 042,00
2033	65 718 543,00	56 518 047,00	9 200 496,00	9 200 496,00
2034	67 361 507,00	57 941 276,00	9 420 231,00	9 420 231,00
2035	68 978 183,00	59 404 461,00	9 573 722,00	9 573 722,00
2036	70 564 681,00	60 900 128,00	9 664 553,00	9 664 553,00

2037	72 117 104,00	62 502 291,00	9 614 813,00	9 614 813,00
2038	73 631 563,00	63 994 838,00	9 636 725,00	9 636 725,00
2039	75 104 194,00	65 512 219,00	9 591 975,00	9 591 975,00

Źródło: Opracowanie własne.

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 Gminy Nowa Słupia przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna na obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	10,49%	13,30%	TAK	13,29%	TAK
2024	11,65%	11,89%	TAK	11,88%	TAK
2025	10,77%	12,25%	TAK	12,24%	TAK
2026	10,31%	12,85%	TAK	12,84%	TAK
2027	9,31%	12,83%	TAK	12,82%	TAK
2028	8,35%	12,62%	TAK	12,61%	TAK
2029	7,13%	13,12%	TAK	13,11%	TAK
2030	6,75%	15,93%	TAK	15,93%	TAK
2031	6,30%	17,64%	TAK	17,64%	TAK
2032	6,72%	17,69%	TAK	17,69%	TAK
2033	6,64%	17,80%	TAK	17,80%	TAK
2034	5,32%	17,95%	TAK	17,95%	TAK
2035	6,72%	18,05%	TAK	18,05%	TAK
2036	6,55%	18,08%	TAK	18,08%	TAK
2037	6,52%	18,05%	TAK	18,05%	TAK
2038	6,25%	17,95%	TAK	17,95%	TAK
2039	6,22%	17,77%	TAK	17,77%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Nowa Słupia spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

BURMISTRZ

Andrzej Gąsior