

Projekt

z dnia 9 grudnia 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM**

z dnia 17 grudnia 2024 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie na lata 2025-2035**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 i pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.) Rada Miejska w Nowym Mieście Lubawskim uchwała, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2025 – 2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025 – 2028 zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o których mowa w art. 5 ust. 2 ustawy o finansach publicznych – o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową;
- 4) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy w zakresie 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 określonych w § 3 pkt 1 i 2 niniejszej uchwały.

§ 4. Objasnienia przyjętych wartości stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Nowego Miasta Lubawskiego.

§ 6. Traci moc uchwała Nr LV/354/2023 Rady Miejskiej w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 12 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie na lata 2024-2035 z późniejszymi zmianami.

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

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Magdalena Kortes

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie na lata 2025-2035

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032	Prognoza 2033	Prognoza 2034	Prognoza 2035
1	Dochody ogółem	76 566 279,46	87 409 237,00	98 570 147,00	96 560 000,00	96 459 588,00	97 541 380,00	100 010 607,00	100 019 263,00	101 148 266,00	102 070 210,00	102 258 055,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	67 325 215,36	76 290 000,00	82 782 000,00	86 510 000,00	88 409 588,00	89 360 954,00	91 333 894,00	90 342 550,00	90 471 553,00	91 393 497,00	92 958 055,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	34 324 762,00	39 270 000,00	42 200 000,00	43 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	263 905,00	420 000,00	710 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	4 532 351,00	6 200 000,00	7 200 000,00	8 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	10 737 825,53	12 000 000,00	12 800 000,00	13 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	17 466 371,83	18 400 000,00	19 872 000,00	20 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	10 411 000,00	10 800 000,00	11 100 000,00	11 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	9 241 064,10	11 119 237,00	15 788 147,00	10 050 000,00	8 050 000,00	8 180 426,00	8 676 713,00	9 676 713,00	10 676 713,00	10 676 713,00	9 300 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	5 100,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	9 209 732,10	10 086 237,00	11 755 147,00	10 000 000,00	8 000 000,00	8 130 426,00	8 600 000,00	9 600 000,00	10 600 000,00	10 650 000,00	9 260 000,00
2	Wydatki ogółem	80 303 380,12	89 615 990,00	100 502 857,00	97 211 070,00	93 208 809,00	93 544 907,00	96 214 134,00	96 122 790,00	96 990 793,00	97 631 677,00	98 073 906,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	65 956 524,97	73 161 492,00	74 199 746,00	77 787 048,00	79 454 484,00	81 364 966,00	83 367 011,00	84 490 329,00	85 608 885,00	85 435 884,00	86 731 527,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	34 832 037,46	36 574 650,00	38 403 383,00	40 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	2 879 112,80	2 823 829,31	2 691 962,25	2 494 063,98	2 214 995,21	1 915 517,06	1 581 023,77	1 248 211,46	907 985,90	556 740,64	206 416,05
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	424 053,30	414 184,70	395 438,21	376 791,78	357 317,22	322 564,51	264 405,35	206 338,75	148 087,09	89 878,84	33 308,35
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	14 346 855,15	16 454 498,00	26 303 111,00	19 424 022,00	13 754 325,00	12 179 941,00	12 847 123,00	11 632 461,00	11 381 908,00	12 195 793,00	11 342 379,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	14 296 855,15	16 454 498,00	26 303 111,00	19 424 022,00	13 754 325,00	12 179 941,00	12 847 123,00	11 632 461,00	11 381 908,00	12 195 793,00	11 342 379,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-3 737 100,66	-2 206 753,00	-1 932 710,00	-651 070,00	3 250 779,00	3 996 473,00	3 796 473,00	3 896 473,00	4 157 473,00	4 438 533,00	4 184 149,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	3 250 779,00	3 996 473,00	3 796 473,00	3 896 473,00	4 157 473,00	4 438 533,00	4 184 149,00
4	Przychody budżetu	6 666 573,66	5 651 321,00	5 659 740,00	4 540 600,00	687 175,00	721 175,00	921 175,00	821 175,00	721 175,00	681 115,00	547 903,62
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	2 900 000,00	1 890 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	3 766 573,66	3 761 321,00	4 359 740,00	4 540 600,00	687 175,00	721 175,00	921 175,00	821 175,00	721 175,00	681 115,00	547 903,62
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	3 737 100,66	2 206 753,00	1 932 710,00	651 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spląty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	2 929 473,00	3 444 568,00	3 727 030,00	3 889 530,00	3 937 954,00	4 717 648,00	4 717 648,00	4 717 648,00	4 878 648,00	5 119 648,00	4 732 052,62
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	2 929 473,00	3 444 568,00	3 727 030,00	3 889 530,00	3 937 954,00	4 717 648,00	4 717 648,00	4 717 648,00	4 878 648,00	5 119 648,00	4 732 052,62
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań, z tego:	60 522,09	254 854,81	254 854,81	254 854,81	277 270,29	789 626,21	789 626,20	789 626,20	789 626,20	791 406,27	729 104,55
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	60 522,09	254 854,81	254 854,81	254 854,81	277 270,29	789 626,21	789 626,20	789 626,20	789 626,20	791 406,27	729 104,55
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spląty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splątą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	40 692 374,62	39 137 806,62	36 710 776,62	32 821 246,62	28 883 292,62	24 165 644,62	19 447 996,62	14 730 348,62	9 851 700,62	4 732 052,62	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spląta dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 368 690,39	3 128 508,00	8 582 254,00	8 722 952,00	8 955 104,00	7 995 988,00	7 966 883,00	5 852 221,00	4 862 668,00	5 957 613,00	6 226 528,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	5 135 264,05	3 128 508,00	8 582 254,00	8 722 952,00	8 955 104,00	7 995 988,00	7 966 883,00	5 852 221,00	4 862 668,00	5 957 613,00	6 226 528,00
8	Wskaźnik spląty zobowiązań	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
8.1	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)	9,41%	8,71%	8,24%	7,92%	6,24%	6,18%	5,74%	5,50%	5,36%	5,25%	4,49%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	7,51%	9,26%	16,11%	15,45%	12,63%	11,09%	10,45%	7,86%	6,38%	7,13%	6,92%
8.3	Dopuszczalny limit spląty 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)	11,47%	8,74%	8,43%	9,42%	9,68%	9,29%	9,68%	11,79%	11,84%	11,42%	10,14%

8.3.1	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)	11,47%	8,74%	8,43%	9,42%	9,68%	9,29%	9,68%	11,79%	11,84%	11,42%	10,14%
8.4	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 uofp, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	71,83%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	286 220,55	120 469,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	286 220,55	120 469,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	243 287,47	102 399,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	594 348,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	594 348,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	493 309,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	286 220,55	120 469,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	286 220,55	120 469,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	243 287,47	102 399,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	594 348,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	594 348,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	493 309,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	14 213 575,70	10 381 223,48	25 306 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	406 720,55	120 469,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	13 806 855,15	10 260 754,00	25 306 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 929 473,00	3 154 568,00	3 227 030,00	3 227 030,00	3 257 454,00	4 055 148,00	4 055 148,00	4 055 148,00	4 216 148,00	4 457 148,00	4 069 552,62
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ,w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Nowym Mieście Lubawskim
z dnia 17 grudnia 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				49 900 799,18	14 213 575,70	10 381 223,48	25 306 000,00	0,00	49 900 799,18
1.a	- wydatki bieżące				527 190,03	406 720,55	120 469,48	0,00	0,00	527 190,03
1.b	- wydatki majątkowe				49 373 609,15	13 806 855,15	10 260 754,00	25 306 000,00	0,00	49 373 609,15
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				1 001 038,33	880 568,85	120 469,48	0,00	0,00	1 001 038,33
1.1.1	- wydatki bieżące				406 690,03	286 220,55	120 469,48	0,00	0,00	406 690,03
1.1.1.1	Rozwijamy kompetencje uczniów w szkołach podstawowych w Nowym Mieście Lubawskim -	ORGAN I URZĄD	2024	2026	406 690,03	286 220,55	120 469,48	0,00	0,00	406 690,03
1.1.2	- wydatki majątkowe				594 348,30	594 348,30	0,00	0,00	0,00	594 348,30
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd -	NOWE MIASTO LUBAWSKIE	2024	2025	594 348,30	594 348,30	0,00	0,00	0,00	594 348,30
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				48 899 760,85	13 333 006,85	10 260 754,00	25 306 000,00	0,00	48 899 760,85
1.3.1	- wydatki bieżące				120 500,00	120 500,00	0,00	0,00	0,00	120 500,00
1.3.1.1	Utworzenie punktu informacyjno- konsultacyjnego w ramach programu priorytetowego "Czyste powietrze" - poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	URZĄD MIEJSKI W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM	2021	2025	44 500,00	44 500,00	0,00	0,00	0,00	44 500,00
1.3.1.2	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego - rozwój budownictwa na terenie miasta	NOWE MIASTO LUBAWSKIE	2023	2025	76 000,00	76 000,00	0,00	0,00	0,00	76 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				48 779 260,85	13 212 506,85	10 260 754,00	25 306 000,00	0,00	48 779 260,85
1.3.2.1	Budowa dróg gminnych na osiedlu zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej w rejonie ul. Rolnej w Nowym Mieście Lubawskim - poprawa warunków komunikacyjnych na terenie miasta	ORGAN I URZĄD	2023	2025	2 818 925,00	2 818 925,00	0,00	0,00	0,00	2 818 925,00
1.3.2.2	Budowa dróg gminnych na osiedlu zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej w rejonie ul. Storczykowej w Nowym Mieście Lubawskim - poprawa warunków komunikacyjnych na terenie miasta	ORGAN I URZĄD	2024	2026	5 000 000,00	900 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg na terenie Nowego Miasta Lubawskiego - poprawa warunków komunikacyjnych na terenie miasta	ORGAN I URZĄD	2024	2026	400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.4	Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Miejskiego w Nowym Mieście Lubawskim - poprawa jakości powietrza i zmniejszenie zużycia energii cieplnej	ORGAN I URZĄD	2024	2027	5 620 000,00	70 000,00	50 000,00	5 500 000,00	0,00	5 620 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	Prace konserwatorskie dotyczące dachu i elewacji Baszty Lubawskiej w Nowym Mieście Lubawskim - zapobieganie degradacji obiektów zabytkowych i wzrost atrakcyjności turystycznej miasta	ORGAN I URZĄD	2024	2026	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.6	Remont i przebudowa gotyckiego muru obronnego wraz z basztą przy bazylice pw. Św. Tomasza Apostoła w Nowym Mieście Lubawskim - zapobieganie degradacji obiektów zabytkowych i wzrost atrakcyjności turystycznej miasta	ORGAN I URZĄD	2023	2025	1 565 000,00	1 565 000,00	0,00	0,00	0,00	1 565 000,00
1.3.2.7	Modernizacja dachu hali sportowej Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Nowym Mieście Lubawskim - poprawa stanu technicznego infrastruktury sportowej	ORGAN I URZĄD	2023	2025	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.8	Budowa kolumbarium na terenie cmentarza komunalnego w Nowym Mieście Lubawskim - poszerzenie zakresu usług pogrzebowych na terenie miasta	ORGAN I URZĄD	2024	2025	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.9	Rewitalizacja Parku Miejskiego przy ul. Narutowicza w Nowym Mieście Lubawskim - wykorzystanie zasobu zieleni miejskiej na potrzeby rekreacyjno-wypoczynkowe	ORGAN I URZĄD	2024	2027	3 050 000,00	50 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	3 050 000,00
1.3.2.10	Budowa dróg gminnych na osiedlu Marianowo w Nowym Mieście Lubawskim - etap końcowy obejmujący ulice Jarzębową i Klonową (część) - poprawa warunków komunikacyjnych na terenie miasta	ORGAN I URZĄD	2024	2025	1 982 460,31	1 982 460,31	0,00	0,00	0,00	1 982 460,31
1.3.2.11	Budowa drogi gminnej nr 212067N - ulicy Świerkowej w Nowym Mieście Lubawskim - poprawa stanu technicznego dróg, komfortu dojazdu do nieruchomości oraz warunków komunikacyjnych na terenie miasta	ORGAN I URZĄD	2024	2025	1 058 322,42	1 058 322,42	0,00	0,00	0,00	1 058 322,42
1.3.2.12	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 1 im. Jana Pawła II w Nowym Mieście Lubawskim - poprawa warunków budynku szkoły	NOWE MIASTO LUBAWSKIE	2024	2027	8 024 000,00	4 000,00	50 000,00	7 970 000,00	0,00	8 024 000,00
1.3.2.13	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 3 im. Filomatów Nowomiejskich w Nowym Mieście Lubawskim - poprawa warunków budynku szkoły	NOWE MIASTO LUBAWSKIE	2024	2027	3 516 000,00	80 000,00	100 000,00	3 336 000,00	0,00	3 516 000,00
1.3.2.14	Poprawa komunikacji w południowo-wschodniej części Nowego Miasta Lubawskiego - poprawa warunków komunikacyjnych na terenie miasta	NOWE MIASTO LUBAWSKIE	2024	2027	7 750 000,00	50 000,00	700 000,00	7 000 000,00	0,00	7 750 000,00
1.3.2.15	Budowa ścieżki rowerowej z kładką w ciągu DW538 w Nowym Mieście Lubawskim wraz z rozbiórką starego wiaduktu kolejowego - poprawa warunków komunikacyjnych na terenie miasta	NOWE MIASTO LUBAWSKIE	2024	2025	121 000,00	121 000,00	0,00	0,00	0,00	121 000,00
1.3.2.16	Budowa ścieżki rowerowej od ul. Kopernika do ul. Kasztanowej w Nowym Mieście Lubawskim po byłym torowisku wraz z remontem mostu na rzece Drwęcy - poprawa warunków komunikacyjnych na terenie miasta	NOWE MIASTO LUBAWSKIE	2024	2025	158 000,00	158 000,00	0,00	0,00	0,00	158 000,00
1.3.2.17	Budowa drogi dla rowerów przy ulicy Mszanowskiej, Grunwaldzkiej i ulicy Iławskiej w Nowym Mieście Lubawskim - poprawa warunków komunikacyjnych na terenie miasta	ORGAN I URZĄD	2024	2025	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2.18	Zakup pięciu parkomatów - zwiększenie przepustowości parkowanych aut	ORGAN I URZĄD	2024	2025	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.2.19	Utworzenie połączenia pomiędzy ul. Sadową a ul. Tysiąclecia w Nowym Mieście Lubawskim - poprawa warunków komunikacyjnych na terenie miasta	NOWE MIASTO LUBAWSKIE	2024	2025	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00
1.3.2.20	Budowa chodnika w ciągu ul. Grunwaldzkiej do Niepublicznej Szkoły Podstawowej Specjalnej w Nowym Mieście Lubawskim - poprawa warunków komunikacyjnych na terenie miasta	ORGAN I URZĄD	2025	2026	40 000,00	30 000,00	10 000,00	0,00	0,00	40 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.21	Budowa ul. Kasztanowej w Nowym Mieście Lubawskim (odcinek gruntowy) wraz z ciągiem pieszo rowerowym - etap I - poprawa warunków komunikacyjnych na terenie miasta	ORGAN I URZĄD	2025	2026	57 000,00	50 000,00	7 000,00	0,00	0,00	57 000,00
1.3.2.22	Wykonanie wyniesionego przejścia dla pieszych w ul. 19 Stycznia w Nowym Mieście Lubawskim - poprawa warunków bezpieczeństwa na terenie miasta	ORGAN I URZĄD	2025	2026	33 000,00	30 000,00	3 000,00	0,00	0,00	33 000,00
1.3.2.23	Budowa ul. Jagiełły w Nowym Mieście Lubawskim wraz z przedłużeniem ul. Warneńczyka do ul. Sadowej - poprawa warunków komunikacyjnych na terenie miasta	ORGAN I URZĄD	2025	2026	47 000,00	40 000,00	7 000,00	0,00	0,00	47 000,00
1.3.2.24	Budowa ul. Klasztornej w Nowym Mieście Lubawskim - poprawa warunków komunikacyjnych na terenie miasta	ORGAN I URZĄD	2025	2026	30 000,00	25 000,00	5 000,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.25	Budowa ul. Korczaka w Nowym Mieście Lubawskim na odcinku od ul. Brzechwy do granicy z Gminą Nowe Miasto Lubawskie - poprawa warunków komunikacyjnych na terenie miasta	NOWE MIASTO LUBAWSKIE	2025	2026	60 000,00	50 000,00	10 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.26	Budowa ul. Na Wzgórzu i Przy Stoku w Nowym Mieście Lubawskim - poprawa warunków komunikacyjnych na terenie miasta	ORGAN I URZĄD	2025	2026	105 000,00	90 000,00	15 000,00	0,00	0,00	105 000,00
1.3.2.27	Budowa ul. Międzygórze w Nowym Mieście Lubawskim - poprawa warunków komunikacyjnych na terenie miasta	ORGAN I URZĄD	2025	2026	60 000,00	50 000,00	10 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.28	Budowa ul. Ogrodowej w Nowym Mieście Lubawskim - poprawa warunków komunikacyjnych na terenie miasta	ORGAN I URZĄD	2025	2026	35 000,00	30 000,00	5 000,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2.29	Utwardzenie gruntowego odcinka ul. Kamionki w Nowym Mieście Lubawskim - poprawa warunków komunikacyjnych na terenie miasta	ORGAN I URZĄD	2025	2026	60 000,00	50 000,00	10 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.30	Budowa dróg na osiedlu Marianowo w Nowym Mieście Lubawskim - etap: ul. Orzeszkowej i ul. Konopnickiej - poprawa warunków komunikacyjnych na terenie miasta	ORGAN I URZĄD	2025	2026	3 004 789,00	391 219,00	2 613 570,00	0,00	0,00	3 004 789,00
1.3.2.31	Budowa dróg na osiedlu Marianowo w Nowym Mieście Lubawskim - etap: ul. Moniuszki - poprawa warunków komunikacyjnych na terenie miasta	ORGAN I URZĄD	2025	2026	863 747,00	129 563,00	734 184,00	0,00	0,00	863 747,00
1.3.2.32	Termomodernizacja budynku przy ulicy Wodnej w Nowym Mieście Lubawskim - poprawa warunków budynku OSP	ORGAN I URZĄD	2025	2026	25 000,00	20 000,00	5 000,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.33	Budowa oświetlenia ulicznego wzdłuż ścieżki rowerowej przy ul. Kopernika w Nowym Mieście Lubawskim - poprawa warunków bezpieczeństwa na terenie miasta	ORGAN I URZĄD	2025	2026	490 000,00	480 000,00	10 000,00	0,00	0,00	490 000,00
1.3.2.34	Zagospodarowanie terenu z wykorzystaniem potencjału rzeki Drwęcy przy ulicy Wodnej w Nowym Mieście Lubawskim - zagospodarowanie terenu w celach rekreacyjnych	ORGAN I URZĄD	2025	2026	210 000,00	200 000,00	10 000,00	0,00	0,00	210 000,00
1.3.2.35	Aktywny Maluch - stworzenie miejsca opieki dzieci do lat 3	ORGAN I URZĄD	2025	2026	1 610 017,12	1 609 017,12	1 000,00	0,00	0,00	1 610 017,12
1.3.2.36	Modernizacja budynku nastawni w celu utworzenia miejsca integracji młodzieży - utworzenia miejsca integracji młodzieży	ORGAN I URZĄD	2025	2026	55 000,00	50 000,00	5 000,00	0,00	0,00	55 000,00

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2025 - 2035 Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie.**

Obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej, w skrócie WPF, wynika z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Długość okresu objętego prognozą finansową wynika z art. 227 ust. 2 ww. ustawy, który mówi, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ww. ustawy oraz na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie przygotowana została na lata 2025 – 2035, tj. do momentu całkowitej spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Przedstawiona prognoza opracowana została w oparciu o dane wynikające z projektu budżetu na 2025 rok, jak również w oparciu o prognozowane wykonanie budżetu za rok 2024 i wykonanie budżetów lat poprzednich. Mając na uwadze art. 243 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, w WPF przedstawione są planowane wartości wykazane w sprawozdaniu z wykonania budżetu miasta za trzy kwartały 2024 roku, które są niezbędne do wyliczenia wskaźników dotyczących maksymalnego poziomu spłat rat kredytów zaciągniętych przez Gminę Nowe Miasto Lubawskie, zgodnie z art. 243 ust. 1 ww. ustawy.

Odległy okres prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Biorąc pod uwagę, że w ciągu roku prognoza będzie uaktualniana, poniżej przedstawiono założenia, jakie przyjęto do planowania poszczególnych elementów WPF.

Dochody (pozycja 1)

W pozycji 1 załącznika nr 1 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawiono plan dochodów ogółem, który uzależniony jest od planowanych dochodów bieżących oraz planowanych w danych latach dochodów majątkowych.

Na 2025 rok zaplanowano ogółem kwotę dochodów w wysokości **76 566 279,46 zł**.

Na powyższą kwotę składają się:

- **dochody bieżące** (pozycja 1.1.) w wysokości **67 325 215,36 zł**, które wynikają z materiałów przedstawionych przez poszczególne jednostki budżetowe, analizę dochodów Urzędu

Miejskiego, dochodów otrzymywanych z urzędów skarbowych oraz z informacji wynikających z Ministerstwa Finansów, Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego. Uwzględniono również kwoty wynikające z podjętych uchwał Rady Miejskiej ustalających kwoty podatków i opłat lokalnych. Pozostałe składowe **dochodów bieżących** ustalono w następujących wysokościach: dochody z tytułu udziału Miasta w podatku dochodowym od osób fizycznych (poz. 1.1.1 – 34 324 762,00 zł) wzrost o kwotę 21 889 786,00 zł w stosunku do 2024 roku, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (poz. 1.1.2 – 263 905,00 zł) spadek o 379 404,00zł planu z 2024 roku, subwencje (poz. 1.1.3 – 4 532 351,00 zł) zaplanowano w kwotach podanych przez Ministra Finansów - spadek o 12 968 844,00zł w stosunku do 2024 roku, dochody bieżące z tytułu otrzymanych dotacji (poz. 1.1.4 – 10 737 825,53 zł) przyjęto w wysokości podanej przez Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie, Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Elblągu oraz zgodnie z podpisanymi umowami i porozumieniami - spadek o 2 892 182,02 zł, pozostałe dochody (poz. 1.1.5 – 17 466 371,83 zł); w latach 2026 – 2035 przyjęto wzrost dochodów bieżących.

- **dochody majątkowe** (pozycja 1.2.) w wysokości **9 241 064,10 zł**, które zaplanowano na poziomie niższym do przewidywanego wykonania za 2024 rok, na które składają się: dochody ze sprzedaży majątku (poz. 1.2.1 – 5 100,00 zł), które zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania 2024 roku, wpływy z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje (poz. 1.2.2 – 9 209 732,10 zł), spadek o 1 277 040,09 zł do przewidywanego wykonania 2024 roku.

Wydatki (pozycja 2)

W pozycji 2 załącznika nr 1 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawiono wydatki ogółem w wysokości **80 303 380,12 zł**, które uzależnione są od planowanych wydatków bieżących oraz planowanych w danych latach wydatków majątkowych.

Planując wydatki bieżące w 2025 roku, kierowano się wymaganiami art. 242 ustawy o finansach publicznych oraz koniecznością zabezpieczenia środków na niezbędne wydatki na poziomie zapewniającym prawidłowe funkcjonowanie Miasta. Wysokość **wydatków bieżących** przedstawiono w pozycji 2.1 załącznika nr 1 do uchwały i w 2025 roku zaplanowano na poziomie **65 956 524,97 zł**, co stanowi 101,40 % w stosunku do planowanych wydatków za 2024 rok. Wydatki bieżące głównie planuje się z przeznaczeniem na wydatki związane z funkcjonowaniem Miasta, na remonty dróg i zasobu komunalnego, na administrację, oświatę i

wychowanie, pomoc społeczną oraz wydatki na obsługę długu, które zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. W 2025 roku zaplanowana kwota wydatków na spłatę odsetek i obsługę długu wyniosła 2 879 112,80 zł.

W 2025 roku zaplanowano wzrost wydatków bieżących w stosunku do przewidywanych wydatków bieżących 2024 roku o 1,40 %. W latach 2025-2035 zakłada się średnio wzrost wydatków bieżących.

W pozycji 2.2. załącznika nr 1 do uchwały przedstawiono prognozowane wydatki majątkowe. W roku 2025 zabezpieczono środki na wydatki majątkowe w wysokości **14 346 855,15 zł**, które oszacowano w oparciu o kontynuowane i planowane przedsięwzięcia inwestycyjne wykazane w załączniku nr 2 do WPF oraz w oparciu o dane dotyczące wydatków na jednoroczne zadania inwestycyjne.

Wynik budżetu (pozycja 3)

W pozycji 3 załącznika nr 1 w latach 2025 – 2035 wynik budżetu został obliczony jako różnica pomiędzy pozycją 1 „Dochody ogółem” a pozycją 2 „Wydatki ogółem” i w 2025 roku wynik budżetu jest deficytem w kwocie **-3 737 100,66 zł**.

Przychody (pozycja 4)

W pozycji 4 załącznika nr 1 do WPF – przychody w wysokości **6 666 573,66 zł** stanowią planowany do zaciągnięcia w 2025 roku kredyt w wysokości 2 900 000,00 zł do spłaty w latach 2026 – 2035 oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 3 766 573,66 zł. Przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów mają zabezpieczyć płynność finansową Miasta oraz pomóc w realizacji zaplanowanych zadań inwestycyjnych. Zaciągnięty kredyt w 2025 roku w kwocie 2 900 000,00 zł przeznaczony będzie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów. Przychody z tytułu kredytów i pożyczek zaplanowane zostały w latach 2026 – 2027 w wielkościach pozwalających zabezpieczyć zakres realizowanych wydatków, jak również spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów. Na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się kredytów w latach 2028 – 2035 (poz. 4.1 załącznika nr 1 do uchwały).

Rozchody (pozycja 5)

W pozycji 5 załącznika nr 1 do WPF zaplanowane zostały kwoty związane ze spłatą wcześniej zaciągniętego długu oraz spłaty zadłużenia zaplanowanego do zaciągnięcia w latach następnych. W 2025 roku kwotę rozchodów oszacowano w wysokości **2 929 473,00 zł**.

Wielkość spłaty zadłużenia w poszczególnych latach uzależniona jest od możliwości finansowych Miasta oraz od limitów wynikających z ustawy o finansach publicznych. Przeprowadzone analizy wskazują na to, że zadłużenie obecnie zaciągnięte oraz zaplanowane do zaciągnięcia w latach 2025 – 2027 Gmina Miejska Nowe Miasto Lubawskie będzie spłacać do roku 2035.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki

Deficyt w roku 2025 finansuje się z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, analogiczne w latach 2026 – 2027 deficyt również pokrywa się z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. W latach 2029 – 2035 wynik budżetu jest nadwyżką budżetową, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

Kwota długu i sposób jego sfinansowania (pozycja 6)

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług w danym roku – spłata długu w danym roku i przedstawiona jest w pozycji 6 załącznika nr 1 do WPF. Na koniec 2025 roku zaplanowano kwotę długu w wysokości 40 692 374,62 zł. Przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowany w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących (art. 242 ustawy – pozycja 7)

W zakresie przestrzegania tzw. reguły wydatkowej, zgodnie z którą wydatki bieżące nie mogą być wyższe od dochodów bieżących (pozycja 7.1), stanowi różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi (pozycja 1.1), a wydatkami bieżącymi (pozycja 1.2). W 2025 roku dla Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie różnica ta wynosi 1 368 690,39 zł, pozycja 7.2 powiększona o wolne środki wynosi 5 135 264,05 zł. Jest to prawidłowa relacja.

Wskaźnik spłaty zobowiązań (relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych – pozycja 8)

W zakresie relacji określonej po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 (pozycja 8.1) stanowi iloraz sumy wydatków na obsługę długu (poz. 2.1.3) i spłaty rat kapitałowych (poz. 5.1) pomniejszonej o sumę łącznej kwoty przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu zobowiązań (poz. 5.1.1), odsetek i dyskonta podlegającego wyłączeniu

(poz. 2.1.3.2), zobowiązań zaciągniętych po dniu 1.01.2019 (poz. 10.7.2.1) i wcześniejszej spłaty zobowiązań, wyłączonej z limitu spłaty zobowiązań w formie wydatków budżetowych (poz. 10.9) powiększonej o kwotę zobowiązań związku współtworzonego przez jst (poz. 10.4) do różnicy dochodów bieżących (poz. 1.1) i dotacji przeznaczonych na cele bieżące (poz. 1.1.4) – dla Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie na 2025 rok wskaźnik ten wynosi 9,41 %.

W zakresie relacji określonej po prawej stronie we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustalona dla danego roku – wskaźnik jednoroczny (poz. 8.2) zakres ten liczony jest do roku 2025 jako iloraz różnicy dochodów bieżących (poz. 1.1) pomniejszonej o dotacje bieżące na programy i projekty (poz. 9.1.1) i wydatki bieżące (poz. 2.1) pomniejszonej o wydatki bieżące na programy i projekty (poz. 9.3.1) powiększonej o dochody ze sprzedaży majątku (poz. 1.2.1) do różnicy dochodów bieżących (poz. 1.1) i dotacji na cele bieżące (poz. 1.1.4). Natomiast od roku 2026 relacja ta liczona jest jako iloraz różnicy dochodów bieżących (poz. 1.1.) pomniejszonej o dotacje bieżące na programy i projekty (poz. 9.1.1) i wydatki bieżące (poz. 2.1) pomniejszonej o wydatki bieżące na programy i projekty (poz. 9.3.1) i wydatków na obsługę długu (poz. 2.1.3) do różnicy dochodów bieżących (poz. 1.1) i dotacji na cele bieżące (poz. 1.1.4) – dla Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie na 2025 rok wskaźnik ten wynosi 7,51 %.

W zakresie dopuszczalnego limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (poz. 8.3) - wskaźnik ten stanowi średnią arytmetyczną poprzednich lat z pozycji 8.2 – dla Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie na 2025 rok wynosi 11,47 %.

W zakresie dopuszczalnego limitu spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok prognozy (poz. 8.3.1) – wskaźnik ten stanowi średnią arytmetyczną z poprzednich lat (poz. 8.2) i dla Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie na 2025 rok wynosi 11,47 %.

Informację o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, przedstawiono w pozycji 8.4 załącznika nr 1.

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (pozycja 10)

W ramach wydatków bieżących i majątkowych objętych limitem art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, przewidzianych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej, a przedstawionych w poz. 10.1. załącznika nr 1, wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami Rady Miejskiej w Nowym

Mieście Lubawskim. Wydatki objęte limitem dla Gminy Nowe Miasto Lubawskie w roku 2025 wynoszą 14 213 575,50 zł, w tym bieżące w kwocie 406 720,55 zł, oraz majątkowe 13 806 855,15 zł.

Ogółem wydatki na przedsięwzięcia zawarte w załączniku nr 2 do WPF ustalono w 2025 roku w wysokości: (poz. 1) – **14 213 575,70 zł**, i są to wydatki bieżące w kwocie 406 720,55 zł (poz. 1a) oraz wydatki majątkowe w kwocie 13 806 855,15 zł (poz.1.b).

W ramach wydatków na projekty realizowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (poz. 1.1) zaplanowano w 2025 roku wydatki ogółem w kwocie 880 568,85 zł, w tym wydatki bieżące w wysokości 286 220,55 zł (poz. 1.1.1), wydatki majątkowe w kwocie 594 348,30 zł (poz. 1.1.2).

Na dzień tworzenia prognozy Miasta nie zaplanowano wydatków na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (poz.1.2).

W ramach wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe (poz. 1.3) w 2025 roku planuje się wydatki ogółem w wysokości 13 333 006,85 zł, w tym: bieżące wydatki (poz. 1.3.1) w wysokości 120 500,00 zł, majątkowe wydatki (poz. 1.3.2) w wysokości 13 212 506,85 zł.

Na powyższe kwoty składają się wydatki:

- bieżące (poz. 1.3.1.1) Utworzenie punktu informacyjno-konsultacyjnego w ramach programu priorytetowego „Czyste powietrze” – limit 2025 – 44 500,00 zł, (poz.1.3.1.2); Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego – limit 2025 – 76 000,00 zł,

- majątkowe: (1.3.2.1) „Budowa dróg gminnych na osiedlu zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej w rejonie ul. Rolnej w Nowym Mieście Lubawskim” – limit 2025 – 2 818 925,00 zł; (1.3.2.2) „Budowa dróg gminnych na osiedlu zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej w rejonie ul. Storczykowej w Nowym Mieście Lubawskim” – limit na 2025 – 900 000,00 zł, limit na 2026 – 4 100 000,00 zł; (1.3.2.3) „Przebudowa dróg na terenie Nowego Miasta Lubawskiego” – limit na 2025 – 200 000,00 zł, limit na 2026 – 200 000,00 zł; (1.3.2.4) „Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Miejskiego w Nowym Mieście Lubawskim” – limit na 2025 – 70 000,00 zł, limit na 2026 – 50 000,00 zł, limit na 2027 – 5 500 000,00 zł; (1.3.2.5) „Prace konserwatorskie dotyczące dachu i elewacji Baszty Lubawskiej w Nowym Mieście Lubawskim” –limit na 2025 – 100 000,00 zł, limit na 2026 – 100 000,00 zł; (1.3.2.6) „Remont i przebudowa gotyckiego muru obronnego wraz z basztą przy bazylice pw. Św. Tomasza Apostoła w Nowym Mieście Lubawskim” – limit na 2025 – 1 565 000,00 zł; (1.3.2.7) „Modernizacja dachu hali sportowej Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Nowym Mieście Lubawskim” – limit na 2025 – 5 000,00 zł; (1.3.2.8) „Budowa

kolumbarium na terenie cmentarza komunalnego w Nowym Mieście Lubawskim” – limit na 2025 – 80 000,00 zł; (1.3.2.9) „Rewitalizacja Parku Miejskiego przy ul. Narutowicza w Nowym Mieście Lubawskim” – limit na 2025 – 50 000,00 zł, limit na 2026 – 1 500 000,00 zł, limit na 2027 – 1 500 000,00 zł; (1.3.2.10) „Budowa dróg gminnych na osiedlu Marinowo w Nowym Mieście Lubawskim – etap końcowy obejmujący ulice Jarzębową i Klonową (część) – limit na 2025 – 1 982 460,31 zł; (1.3.2.11) „Budowa drogi gminnej nr 212067N – ulicy Świerkowej w Nowym Mieście Lubawskim – limit na 2025 – 1 058 322,42 zł; (1.3.2.12) „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 1 im. Jana Pawła II w Nowym Mieście Lubawskim – limit na 2025 – 4 000,00 zł, limit na 2026 – 50 000,00 zł, limit na 2027 – 7 970 000,00 zł; (1.3.2.13) „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 3 im. Filomatów Nowomiejskich w Nowym Mieście Lubawskim – limit na 2025 – 80 000,00 zł, limit na 2026 – 100 000,00 zł, limit na 2027 – 3 336 000,00 zł; (1.3.2.14) „Poprawa komunikacji w południowo-wschodniej części Nowego Miasta Lubawskiego” – limit na 2025 – 50 000,00 zł, limit na 2026 – 700 000,00 zł, limit na 2027 – 7 000 000,00 zł; (1.3.2.15) „Budowa ścieżki rowerowej z kładką w ciągu DW538 w Nowym Mieście Lubawskim wraz z rozbiórką starego wiaduktu kolejowego” – limit na 2025 – 121 000,00 zł; (1.3.2.16) „Budowa ścieżki rowerowej od ul. Kopernika do ul. Kasztanowej po byłym torowisku wraz z remontem mostu na rzece Drwęcy” – limit 2025 – 158 000,00 zł; (1.3.2.17) „Budowa drogi dla rowerów przy ul. Mszanowskiej, Grunwaldzkiej i ulicy Iławskiej w Nowym Mieście Lubawskim” – limit 2025 – 35 000,00 zł; (1.3.2.18) „Zakup pięciu parkomatów” – limit 2025 – 140 000,00 zł; (1.3.2.19) „Utworzenie połączenia pomiędzy ul. Sadową a ul. Tysiąclecia w Nowym Mieście Lubawskim” – limit 2025 – 470 000,00 zł; (1.3.2.20) „Budowa chodnika w ciągu ul. Grunwaldzkiej do Niepublicznej Szkoły Podstawowej Specjalnej w Nowym Mieście Lubawskim” – limit 2025 – 30 000,00 zł, limit na 2026 – 10 000,00 zł; (1.3.2.21) „Budowa ul. Kasztanowej w Nowym Mieście Lubawskim (odcinek gruntowy) wraz z ciągiem pieszo rowerowym - etap I” – limit 2025 – 50 000,00 zł, limit na 2026 – 7 000,00 zł; (1.3.2.22) „Wykonanie wyniesionego przejścia dla pieszych w ul. 19 Stycznia w Nowym Mieście Lubawskim” – limit 2025 – 30 000,00 zł, limit na 2026 – 3 000,00 zł; (1.3.2.23) „Budowa ul. Jagiełły w Nowym Mieście Lubawskim wraz z przedłużeniem ul. Warneńczyka do ul. Sadowej” – limit 2025 – 40 000,00 zł, limit na 2026 – 7 000,00 zł; (1.3.2.24) „Budowa ul. Klasztornej w Nowym Mieście Lubawskim” – limit 2025 – 25 000,00 zł, limit na 2026 – 5 000,00 zł; (1.3.2.25) „Budowa ul. Korczaka w Nowym Mieście Lubawskim na odcinku od ul. Brzechwy do granicy z Gminą Nowe Miasto Lubawskie” – limit 2025 – 50 000,00 zł, limit na 2026 – 10 000,00 zł; (1.3.2.26) „Budowa ulicy Na Wzgórzu i Przy Stoku w Nowym Mieście

Lubawskim” – limit 2025 – 90 000,00 zł, limit na 2026 – 15 000,00 zł; (1.3.2.27) „Budowa ulicy Międzygórze w Nowym Mieście Lubawskim” – limit 2025 – 50 000,00 zł, limit na 2026 – 10 000,00 zł; (1.3.2.28) „Budowa ul. Ogrodowej w Nowym Mieście Lubawskim” – limit 2025 – 30 000,00 zł, limit na 2026 – 5 000,00 zł; (1.3.2.29) „Utwardzenie gruntowego odcinka ul. Kamionki w Nowym Mieście Lubawskim” – limit 2025 – 50 000,00 zł, limit na 2026 – 10 000,00 zł; (1.3.2.30) „Budowa dróg na osiedlu Marianowo w Nowym Mieście Lubawskim - etap: ul. Orzeszkowej i ul. Konopnickiej” – limit 2025 – 391 219,00 zł, limit 2026 – 2 613 570,00 zł; (1.3.2.31) „Budowa dróg na osiedlu Marianowo w Nowym Mieście Lubawskim - etap: ul. Moniuszki” – limit 2025 – 129 563,00 zł, limit 2026 – 734 184,00 zł; (1.3.2.32) „Termomodernizacja budynku przy ul. Wodnej w Nowym Mieście Lubawskim” – limit 2025 – 20 000,00 zł, limit na 2026 – 5 000,00 zł; (1.3.2.33) „Budowa oświetlenia ulicznego wzdłuż ścieżki rowerowej przy ul. Kopernika w Nowym Mieście Lubawskim” – limit 2025 – 480 000,00 zł, limit na 2026 – 10 000,00 zł; (1.3.2.34) „Zagospodarowanie terenu z wykorzystaniem potencjału rzeki Drwęcy przy ul. Wodnej w Nowym Mieście Lubawskim” – limit 2025 – 200 000,00 zł, limit na 2026 – 10 000,00 zł; (1.3.2.35) „Aktywny Maluch” – limit 2025 – 1 609 017,12 zł, limit na 2026 – 1 000,00 zł; (1.3.2.36) „Modernizacja budynku nastawni w celu utworzenia miejsca integracji dla młodzieży” – limit 2025 – 50 000,00 zł, limit na 2026 – 5 000,00 zł.